

**天津宝成机械制造股份有限公司
财务报表审计报告**

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

| 目 录 | 页 次 |
|----------|-------|
| 一、审计报告 | 1-2 |
| 二、已审财务报表 | |
| 资产负债表 | 3-4 |
| 利润表 | 5 |
| 现金流量表 | 6 |
| 所有者权益变动表 | 7-9 |
| 财务报表附注 | 10-69 |



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpallp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
http://www.chwcpallp.com

审 计 报 告

CHW 津审字[2014]1482 号

天津宝成机械制造股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天津宝成机械制造股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2012年12月31日、2013年12月31日、2014年5月31日的资产负债表,2012年度、2013年度、2014年1至5月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。财务报表对会计估计的变更追溯调整后,按照企业会计准则的规定编制。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)为保证财务数据的可比性,对会计估计的变更追溯调整后,按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表对会计估计的变更追溯调整后，在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 5 月 31 日的财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 至 5 月的经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 天津

中国注册会计师



中国注册会计师



2014 年 6 月 25 日



资产负债表

编制单位：天津宝成机械制造股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产 | 注 释 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 161,094,848.58 | 169,301,209.08 | 139,448,458.40 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 六、2 | | 785,220.00 | 3,050,000.00 |
| 应收账款 | 六、3 | 230,945,724.00 | 276,880,408.93 | 173,990,555.37 |
| 预付款项 | 六、4 | 30,184,543.27 | 24,234,438.80 | 24,252,082.06 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 63,953,328.01 | 54,383,572.83 | 9,808,174.33 |
| 存货 | 六、6 | 147,560,127.34 | 155,627,208.65 | 168,977,162.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | | 633,738,571.20 | 681,212,058.29 | 519,526,432.16 |
| 非流动资产 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 六、7 | 183,758,725.92 | 182,529,082.40 | 192,464,263.64 |
| 在建工程 | 六、8 | 1,174,394.05 | 1,071,246.01 | 1,732,777.77 |
| 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 | 六、9 | 33,894,171.20 | 34,205,698.51 | 34,953,364.05 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 六、10 | 6,395,011.95 | 6,119,728.17 | 4,220,347.52 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | | 225,222,303.12 | 223,925,755.09 | 233,370,752.98 |
| 资产总计 | | 858,960,874.32 | 905,137,813.38 | 752,897,185.14 |

（所附注释是财务报表的组成部分）

公司法定代表人：柴宝成

主管会计工作的公司负责人：阎益胜

会计机构负责人：王瑞仙

柴宝成


阎益胜


王瑞仙




资产负债表(续)

编制单位: 天津宝成机械制造股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 六、13 | 148,000,000.00 | 149,500,000.00 | 179,450,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 六、14 | 188,543,656.08 | 228,000,000.00 | 98,299,957.47 |
| 应付账款 | 六、15 | 128,440,847.05 | 170,586,398.43 | 99,889,287.31 |
| 预收款项 | 六、16 | 132,519,703.97 | 122,292,566.30 | 145,872,808.03 |
| 应付职工薪酬 | 六、17 | 2,058,151.30 | 2,049,682.55 | 2,357,506.23 |
| 应交税费 | 六、18 | 7,173,601.82 | 12,419,438.70 | 159,080.44 |
| 应付利息 | 六、19 | 707,128.67 | 1,374,157.51 | 602,051.78 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 六、20 | 40,021,971.80 | 16,719,087.72 | 11,030,889.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、21 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 697,465,060.69 | 752,941,331.21 | 537,661,580.81 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | 六、22 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 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 | 六、23 | 442,173.68 | 446,237.78 | 455,991.61 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 30,442,173.68 | 30,446,237.78 | 130,455,991.61 |
| 负债合计 | | 727,907,234.37 | 783,387,568.99 | 668,117,572.42 |
| 所有者权益: | | | | |
| 实收资本 | 六、24 | 67,500,000.00 | 67,500,000.00 | 67,500,000.00 |
| 资本公积 | | | | |
| 专项储备 | 六、25 | 1,225,302.41 | 434,872.06 | |
| 盈余公积 | 六、26 | 4,712,417.89 | 6,723,613.04 | 3,070,037.08 |
| 未分配利润 | 六、27 | 57,615,919.65 | 47,091,759.29 | 14,209,575.64 |
| 所有者权益合计 | | 131,053,639.95 | 121,750,244.39 | 84,779,612.72 |
| 负债及所有者权益总计 | | 858,960,874.32 | 905,137,813.38 | 752,897,185.14 |

(所附注释是财务报表的组成部分)

公司法定代表人: 柴宝成



主管会计工作的公司负责人: 阎益胜



会计机构负责人: 王瑞仙



利 润 表

编制单位：天津宝成机械制造股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 六、28 | 111,995,650.47 | 498,401,179.90 | 476,610,504.80 |
| 减：营业成本 | 六、28 | 74,514,312.10 | 341,288,866.41 | 346,389,702.54 |
| 营业税金及附加 | 六、29 | 1,238,145.10 | 6,248,317.20 | 4,096,229.76 |
| 销售费用 | 六、30 | 7,675,652.25 | 33,908,129.44 | 38,459,041.46 |
| 管理费用 | 六、31 | 11,494,217.48 | 38,459,914.71 | 34,784,404.86 |
| 财务费用 | 六、32 | 5,304,402.12 | 21,048,816.30 | 8,197,764.39 |
| 资产减值损失 | 六、33 | -1,798,938.95 | 13,662,828.41 | 7,972,703.25 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 13,567,860.37 | 43,784,307.43 | 36,710,658.54 |
| 加：营业外收入 | 六、34 | 7,937.90 | 130,853.53 | 635,205.32 |
| 减：营业外支出 | 六、35 | | 46,259.47 | 5,200.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 三、利润总额(亏损以“-”号填列) | | 13,575,798.27 | 43,868,901.49 | 37,340,663.86 |
| 减：所得税费用 | 六、36 | 1,882,286.76 | 7,333,141.88 | 4,189,371.34 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 11,693,511.51 | 36,535,759.61 | 33,151,292.52 |
| 五、每股收益 | | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.1732 | 0.5413 | 0.6055 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.1732 | 0.5413 | 0.6055 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | | 11,693,511.51 | 36,535,759.61 | 33,151,292.52 |

(所附注释是财务报表的组成部分)

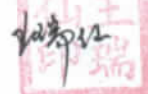
公司法定代表人：柴宝成

主管会计工作的公司负责人：阎益胜

会计机构负责人：王瑞仙







现金流量表

编制单位：天津宝成机械制造股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 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 | 163,596,878.21 | 381,772,101.19 | 362,708,165.73 |
| 收到的税费返还 | 654,508.91 | 62,282.99 | 21,683.57 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 90,788,306.34 | 377,531,699.02 | 251,498,738.68 |
| 现金流入小计 | 255,039,693.46 | 759,366,083.20 | 614,228,587.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 121,831,879.15 | 277,751,428.83 | 299,214,947.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,973,970.28 | 31,585,039.30 | 29,808,799.78 |
| 支付的各项税费 | 13,280,107.33 | 37,643,571.34 | 29,138,495.47 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 70,708,342.26 | 345,097,010.03 | 241,073,563.51 |
| 现金流出小计 | 218,794,299.02 | 692,077,049.50 | 599,235,805.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,245,394.44 | 67,289,033.70 | 14,992,782.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | 10,470.00 | 458,016.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | 0.00 | 10,470.00 | 458,016.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 1,744,460.00 | 1,898,577.00 | 207,414,490.87 |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | 1,744,460.00 | 1,898,577.00 | 207,414,490.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,744,460.00 | -1,888,107.00 | -206,956,474.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 7,042,402.00 |
| 取得借款所收到的现金 | 100,000,000.00 | 312,500,000.00 | 388,450,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 1,952,178.05 | |
| 现金流入小计 | 100,000,000.00 | 314,452,178.05 | 395,492,402.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 101,500,000.00 | 372,450,000.00 | 105,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 7,405,939.44 | 22,068,589.17 | 16,971,578.96 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 2,330,193.00 | 52,298,264.80 |
| 现金流出小计 | 108,905,939.44 | 396,848,782.17 | 174,769,843.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,905,939.44 | -82,396,604.12 | 220,722,558.24 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 25,594,995.00 | -16,995,677.42 | 28,758,866.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 | 5,699,816.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 43,058,000.08 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 |

公司法定代表人：柴宝成

主管会计工作的公司负责人：阎益胜

会计机构负责人：王瑞仙


 柴宝成


 阎益胜


 王瑞仙

所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2014年1至5月 | | | | | | | |
|------------------|---------------|------|--------------|---------------|--------|---------------|----|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 项 目 | 实收资本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 行次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 一、上年年末余额 | 67,500,000.00 | - | 434,872.06 | 6,723,613.04 | - | 47,091,759.29 | - | 121,750,244.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他事项 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 67,500,000.00 | - | 434,872.06 | 6,723,613.04 | - | 47,091,759.29 | - | 121,750,244.39 |
| 三、本年增减变动金额 | - | - | 790,430.35 | -2,011,195.15 | - | 10,524,160.36 | - | 9,303,395.56 |
| (一) 净利润 | | | | | | 11,693,511.51 | | 11,693,511.51 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 11,693,511.51 | | 11,693,511.51 |
| (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 | | | | | | | | |
| 其中：法定盈余公积 | | | | | | | | |
| 任意盈余公积 | | | | | | | | |
| 2、对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 3、转增资本 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1、本年提取 | | | 790,430.35 | | | | | 790,430.35 |
| 2、本年使用 | | | 980,469.79 | | | | | 980,469.79 |
| (七) 其他 | | | 190,039.44 | | | | | 190,039.44 |
| 四、本年年末余额 | 67,500,000.00 | - | 1,225,302.41 | 4,712,417.89 | - | 57,615,919.65 | - | 131,053,639.95 |

公司法定代表人：梁宝成

主管会计工作的公司负责人：周益胜

会计机构负责人：王瑞仙



王瑞仙

周益胜

梁宝成

所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2013年度 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------|---------------|---|------------|--------------|---|---------------|---|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 一、上年年末余额 | 67,500,000.00 | - | - | 3,070,037.06 | - | 14,209,575.64 | - | 84,779,612.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他事项 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 67,500,000.00 | - | - | 3,070,037.06 | - | 14,209,575.64 | - | 84,779,612.72 |
| 三、本年增减变动金额 | - | - | 434,872.06 | 3,653,575.96 | - | 32,882,183.65 | - | 36,970,631.67 |
| (一) 净利润 | | | | | | 36,535,759.61 | | 36,535,759.61 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 36,535,759.61 | | 36,535,759.61 |
| (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 | | | | | | -3,653,575.96 | | -3,653,575.96 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | -3,653,575.96 | | -3,653,575.96 |
| 其中：法定盈余公积 | | | | | | -3,653,575.96 | | -3,653,575.96 |
| 任意盈余公积 | | | | | | | | |
| 2、对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 3、转增资本 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | 434,872.06 | | | | | 434,872.06 |
| 1、本年提取 | | | 748,270.08 | | | | | 748,270.08 |
| 2、本年使用 | | | 313,398.02 | | | | | 313,398.02 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 67,500,000.00 | - | 434,872.06 | 6,723,613.04 | - | 47,091,759.29 | - | 121,750,244.39 |

公司法定代表人：梁宝成
 主管会计工作的公司负责人：顾益胜
 会计机构负责人：王琳仙






所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目 | 2012年度 | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----|------------|---------------|----|----------------|----|---------------|--|--|
| | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| 一、上年年末余额 | 34,500,000.00 | - | - | 826,979.12 | - | 5,027,058.98 | - | 40,354,038.10 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他事项 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 34,500,000.00 | - | - | 826,979.12 | - | 5,027,058.98 | - | 40,354,038.10 | | |
| 三、本年增减变动金额 | 33,000,000.00 | - | - | 2,243,057.96 | - | 9,182,516.66 | - | 44,425,574.62 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | 33,151,292.52 | | 33,151,292.52 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 33,151,292.52 | | 33,151,292.52 | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 33,000,000.00 | - | - | -1,072,071.29 | - | -11,519,147.37 | - | 20,408,781.34 | | |
| 1、所有者投入资本 | 33,000,000.00 | - | - | -1,072,071.29 | - | -11,519,147.37 | - | 20,408,781.34 | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中：法定盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 任意盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3、转增资本 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1、本年提取 | | | 226,222.53 | | | | | | | |
| 2、本年使用 | | | 226,222.53 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 67,500,000.00 | - | - | 3,070,037.08 | - | 14,209,575.64 | - | 84,779,612.72 | | |

公司法定代表人：梁宝成

主管会计工作的公司负责人：顾益胜

会计机构负责人：王瑞仙



梁宝成

王瑞仙

顾益胜

天津宝成机械制造股份有限公司

财务报表附注

截止 2014 年 5 月 31 日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

附注一、公司简介

(一) 公司概况

天津宝成机械制造股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)注册资本人民币67,500,000.00元,实收资本67,500,000.00元。法定代表人:柴宝成。地址:津南区双桥河镇欣欣中路9号。经营期限为长期有效。

批准的经营经营范围包括:机械设备、重型装备、中央空调、环保设备、锅炉、压力容器的设计、制造、销售、安装、修理(取得特种设备安全监督部门许可后经营)。暖通技术设计、转让;锅炉及辅机的技术研发;压力管道安装;钢结构制作安装;火灾自动报警系统、自动灭火系统、消火栓及防排烟系统安装、维修;防火涂料粉刷;高低压配电控制设备、工业自动化设备的制造、销售、技术开发及安装;电器仪表、监控系统的安装、维修;货物进出口(法律、行政法规另有规定的除外),普通货运(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。

行业性质及主要产品:

本公司属于通用设备制造业,主要从事锅炉和压力容器的设计、制造、销售和安装。

本公司主要产品为锅炉、压力容器。

(二) 公司历史沿革

公司成立于2010年12月23日,经天津市工商行政管理局登记注册,取得注册号为120000000015175的企业法人营业执照,注册资本为人民币3000万元,实收资本为人民币600万元,各股东的出资额及出资比例如下表:

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 27,000,000.00 | 90.00 | 5,400,000.00 | 90.00 |
| 柴宝成 | 1,260,000.00 | 4.20 | 252,000.00 | 4.20 |
| 柴宝祥 | 870,000.00 | 2.90 | 174,000.00 | 2.90 |
| 柴宝奎 | 570,000.00 | 1.90 | 114,000.00 | 1.90 |
| 董俊生 | 300,000.00 | 1.00 | 60,000.00 | 1.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.00 | 6,000,000.00 | 100.00 |

此次出资经五洲松德联合会计师事务所2010年12月14日以五洲松德验字[2010]1-0280号验资报告书验证确认。各股东均以货币出资。

2011年3月17日公司增加实收资本至人民币3000万元，各股东的出资额及出资比例如下表：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 27,000,000.00 | 90.00 | 27,000,000.00 | 90.00 |
| 柴宝成 | 1,260,000.00 | 4.20 | 1,260,000.00 | 4.20 |
| 柴宝祥 | 870,000.00 | 2.90 | 870,000.00 | 2.90 |
| 柴宝奎 | 570,000.00 | 1.90 | 570,000.00 | 1.90 |
| 董俊生 | 300,000.00 | 1.00 | 300,000.00 | 1.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.00 | 30,000,000.00 | 100.00 |

此次出资经五洲松德联合会计师事务所2011年3月18日以五洲松德验字[2011]1-0040号验资报告书验证确认。本次新增资本中以货币出资5,162,650.09元，以机器设备出资18,837,349.91元。用于出资的机器设备已经天津华夏金信资产评估有限公司评估，评估价值为18,837,349.91元，并出具了华夏金信评报字[2011]042号资产评估报告。

2011年6月，公司股东会决议注册资本变更为人民币3750万元，由新老股东分期出资。2011年6月10日，实收资本增加至人民币3450万元，各股东的出资额及出资比例如下表：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 27,000,000.00 | 72.00 | 27,000,000.00 | 78.26 |
| 柴宝成 | 3,150,000.00 | 8.40 | 3,150,000.00 | 9.13 |
| 柴宝祥 | 2,175,000.00 | 5.80 | 2,175,000.00 | 6.30 |
| 柴宝奎 | 1,425,000.00 | 3.80 | 1,425,000.00 | 4.13 |
| 董俊生 | 750,000.00 | 2.00 | 750,000.00 | 2.17 |
| 李学诚 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 付俊吉 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 张红专 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 张丙雨 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 阎益胜 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 李耀荣 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 李俊东 | 375,000.00 | 1.00 | | |

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 刘世康 | 375,000.00 | 1.00 | | |
| 合计 | 37,500,000.00 | 100.00 | 34,500,000.00 | 100.00 |

此次出资经五洲松德联合会计师事务所2011年6月13日以五洲松德验字[2011]1-0109号验资报告验证确认。各股东均以货币出资。

2012年1月12日，公司增加实收资本至人民币3750万元，各股东的出资额及出资比例如下表：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 27,000,000.00 | 72.00 | 27,000,000.00 | 72.00 |
| 柴宝成 | 3,150,000.00 | 8.40 | 3,150,000.00 | 8.40 |
| 柴宝祥 | 2,175,000.00 | 5.80 | 2,175,000.00 | 5.80 |
| 柴宝奎 | 1,425,000.00 | 3.80 | 1,425,000.00 | 3.80 |
| 董俊生 | 750,000.00 | 2.00 | 750,000.00 | 2.00 |
| 李学诚 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 付俊吉 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 张红专 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 张丙雨 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 阎益胜 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 李耀荣 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 李俊东 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 刘世康 | 375,000.00 | 1.00 | 375,000.00 | 1.00 |
| 合计 | 37,500,000.00 | 100.00 | 37,500,000.00 | 100.00 |

此次出资经五洲松德联合会计师事务所2012年1月13日以五洲松德验字[2012]1-0006号验资报告验证确认。各股东均以货币出资。

2012年5月8日，公司2012年第二次临时股东大会决议，注册资本变更为人民币6750万元，由股东天津宝成机械集团有限公司缴付。至此，各股东的出资额及出资比例如下表：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|--------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 57,000,000.00 | 84.4444 | 57,000,000.00 | 84.4444 |

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 柴宝成 | 3,150,000.00 | 4.6667 | 3,150,000.00 | 4.6667 |
| 柴宝祥 | 2,175,000.00 | 3.2222 | 2,175,000.00 | 3.2222 |
| 柴宝奎 | 1,425,000.00 | 2.1111 | 1,425,000.00 | 2.1111 |
| 董俊生 | 750,000.00 | 1.1111 | 750,000.00 | 1.1111 |
| 李学诚 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 付俊吉 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 张红专 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 张丙雨 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 阎益胜 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 李耀荣 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 李俊东 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 刘世康 | 375,000.00 | 0.5556 | 375,000.00 | 0.5556 |
| 合计 | 67,500,000.00 | 100.00 | 67,500,000.00 | 100.00 |

此次出资经五洲松德联合会计师事务所2012年5月8日以五洲松德验字[2012]1-0062号验资报告书验证确认。本次新增资本中以货币出资4,042,402.00元，以机器设备出资25,957,598.00元。用于出资的机器设备已经天津华夏金信资产评估有限公司评估，评估价值为25,957,598.00元，并出具了华夏金信评报字[2012]096号资产评估报告。

（三）组织架构

本公司治理层由股东大会、董事会、监事会组成。

本公司日常经营管理由总裁负责，下设十个职能部门及九个生产车间，分别为生产部、检验部、安技设备部、销售中心、采购储运部、计划财务部、技术中心、安装中心、人力资源部、行政办公室；下料车间、结构件车间、机加工车间、汽包车间、锅炉车间、容器车间、膜式壁车间、弯管车间、喷漆车间。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2014年6月25日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

附注二、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表对会计估计的变更追溯调整后，基于财务报表编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司申报期财

务报表 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 5 月 31 日的财务状况，以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 至 5 月的经营成果和现金流量。

附注三、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，对会计估计的变更追溯调整后，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定确认和计量，在制定的公司重要会计政策及会计估计基础上结合可比性原则编制申报期财务报表。

附注四、重要会计政策、会计估计

（一）会计期间

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

（四）外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法：

1、对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

2、对于非货币性项目：

（1）对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

（2）对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，在与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

3、货币兑换的折算：

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。由于汇率变动产生的折算差额计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得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

应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，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) 可供出售金融资产：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

(六) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

本公司采用备抵法核算坏账，对于期末单项金额重大的应收款项（单项金额重大的应收款项指期末应收账款单项金额超过 800 万元，期末其他应收款单项金额超过 300 万元）或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采取与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，以账龄为信用风险组合的划分依据，按照账龄分析法计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，以此确定本期应收款项账龄组合计提坏账准备的基数，再以账龄为信用风险组合的划分依据，按照账龄分析法计提坏账准备。

结合公司实际情况，经公司董事会批准，除应收账款和其他应收款以外的应收款项单独测试减值情况，有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时，计提减值准备，组合中应收账款和其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 20% |
| 3-4 年 | 30% |
| 4-5 年 | 70% |
| 5 年以上 | 100% |

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司坏账的确认标准为：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
- 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（七）存货核算方法

存货主要为原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、工程施工等。取得时

按实际成本进行计量，发出时采用加权平均法计算确定其成本。低值易耗品领用时一次摊销。存货的盘存采用永续盘存制。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

资产负债表日，确定存货的可变现净值，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

发生的存货毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，计入当期损益。

（八）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：本公司将使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2000元以上，并且使用年限超过二年的物品归入固定资产。

2、固定资产的计价方法：固定资产按实际成本计价。

3、固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

4、固定资产折旧方法：固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧率如下：

| 资产类别 | 预计经济使用年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|-------|----------|-------|--------|
| 房屋建筑物 | 20年 | 5% | 4.75% |
| 机械设备 | 10年 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 5年 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 3年 | 5% | 31.66% |
| 其他设备 | 3年 | 5% | 31.66% |

5、固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

（九）在建工程核算方法

在建工程按照单项工程进行明细核算。

在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

（十）无形资产计价和摊销方法

1、企业取得土地使用权确认为无形资产，按其可预计使用年限分期平均摊销，计入各摊销期损益。

2、使用寿命有限的无形资产采用直线法进行摊销，取得的无形资产有合同和法律规定使用年限的，按照合同和法律规定的年限进行摊销，没有合同和法律规定使用年限的，在预计使用寿命期限内进行摊销；使用寿命不确定的不予摊销，并于每年进行减值测试。

3、没有合同和法律规定使用年限的计算机软件摊销期限为 5-10 年。

（十一）资产减值准备确定方法

期末本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

1、本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

2、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度下降；

3、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

4、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

5、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

6、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据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较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，本公司每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十二）借款费用核算方法

借款费用开始资本化，同时满足三个条件，即资本支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

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。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：

1、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定。

2、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，根据累计资本支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

（十三）收入的确认

1、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用验收完毕确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的验收结果能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3、让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（十四）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于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，确认为递延收益或直接进入当期损益。

（十五）所得税核算方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

1、递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实

现的，则不应确认递延所得税资产。

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

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

2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(十六) 专项储备

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)的有关规定，建安收入以建筑安装工程造价为计提依据，计提比例为1.5%；锅炉销售收入以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(十七) 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

| 项 目 | 计提比例 |
|-----------|---------|
| 提取法定公积金 | 10% |
| 提取任意盈余公积金 | 由股东大会决定 |
| 支付现金股利 | 由股东大会决定 |

(十八) 会计政策、会计估计的变更及会计差错的更正

1、会计估计的变更

2013年公司调整产品结构，在稳定燃煤锅炉生产销售规模的基础上，适应市场形势，增加

了回款期较长的燃油燃气锅炉的生产销售规模，因此应收账款规模增加，本着会计核算的谨慎性原则，根据本公司 2013 年第一届董事会第三十一次会议决议，对坏账准备的计提方法进行变更。

变更前本公司坏账准备计提时，按组合计提的部分需扣除关联方往来、备用金、投标保证金、业务借款、施工保证金，具体计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 0 |
| 1-2 年 | 5% |
| 2-3 年 | 10% |
| 3-4 年 | 30% |
| 4-5 年 | 70% |
| 5 年以上 | 100% |

变更后本公司坏账准备计提时，按组合金额与计提比例提取坏账准备，无扣除项，具体计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 20% |
| 3-4 年 | 30% |
| 4-5 年 | 70% |
| 5 年以上 | 100% |

说明：会计估计的变更采用未来适用法进行账务处理，本报告为保证财务数据的可比性，采用追溯调整法进行调整。调整后，对报表项目的影响为：

2013 年资产减值损失减少 9,828,360.55 元，2013 年所得税费用增加 1,474,254.08 元，2013 年净利润增加 8,354,106.47 元，2012 年应收账款的坏账准备增加 9,211,491.34 元，2012 年其他应收款的坏账准备增加 616,869.21 元，2012 年递延所得税资产增加 1,474,254.08 元，2012 年盈余公积减少 835,410.65 元，2012 年未分配利润减少 7,518,695.82 元，2012 年资产减值损失增加 6,944,923.26 元，2012 年所得税费用减少 1,041,738.49 元，2012 年净利润减少 5,903,184.77 元。

2、会计差错的更正

(1) 对于跨期安装收入调整 2012 年度收入、成本、存货、往来及相关税费；(2) 补提天津宝成机械集团有限公司集团占用本公司资金的利息。调整后，对报表项目的影响为：

2012 年末应收账款增加 29,658,409.90 元，2012 年末预付账款减少 15,021,111.00 元，2012 年末其他应收款增加 76,254.08 元，2012 年末存货减少 9,729,053.83 元，2012 年末应付账款增加 9,856,707.20 元，2012 年末预收账款减少 6,825,125.00 元，2012 年末应交税费增加 1,086,018.44 元，2012 年末盈余公积增加 86,689.85 元，2012 年末未分配利润增加 780,208.66 元。

2012 年营业收入增加 37,919,724.90 元，2012 年营业成本增加 37,407,515.67 元，2012 年营业税金及附加增加 932,315.99 元，2012 年财务费用减少 1,440,707.72 元，2012 年管理费用增加 720.35 元，2012 年所得税费用增加 152,982.10 元，2012 年净利润增加 866,898.51 元。

(3) 本公司通过出资及收购的方式接收了母公司天津宝成机械集团有限公司与锅炉和压力容器业务相关的资产，宝成集团将相关的人员、资质等也一并转入本公司；

本公司通过收购的方式接收了母公司之控股子公司天津宝成机电设备安装工程有限公司与锅炉和压力容器业务相关的资产，安装公司将相关的人员、资质等也一并转入本公司；

上述事项构成了业务合并，收购资产应按评估时原公司账面值入账，本公司入账时按评估值入账，现予以调整，调整后对报表项目的影响为：

2012 年存货减少 160,182.38 元，固定资产净值减少 17,119,327.18 元，无形资产净值增加 3,039,944.09 元，递延所得税资产增加 2,591,926.44 元，递延所得税负债增加 455,991.61 元，盈余公积减少 781,737.18 元，未分配利润减少 11,321,893.46 元，营业成本减少 267,101.77 元，管理费用减少 254,532.36 元，所得税费用减少 1,810,437.69 元，净利润增加 2,332,071.82 元。

2013 年存货减少 392,031.12 元，固定资产净值减少 15,887,187.74 元，无形资产净值增加 2,974,918.59 元，递延所得税资产增加 2,441,882.83 元，递延所得税负债增加 446,237.78 元，盈余公积减少 702,239.64 元，未分配利润减少 10,606,415.58 元，营业成本减少 739,785.24 元，管理费用减少 195,479.96 元，所得税费用增加 140,289.78 元，净利润增加 794,975.42 元。

附注五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

| 项 目 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----|
| 增值税 | 营业收入 | 17% |
| 营业税 | 建安营业收入 | 3% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

说明：根据《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，本公司于 2012 年 6 月 11 日取得高新技术企业证书，所得税税率为 15%，有效期为三年。

附注六、财务报表主要项目注释

注释 1、货币资金

| 项 目 | 2014 年 5 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 804,344.68 | 14,805.04 | 1,596.75 |
| 银行存款 | 56,935,668.53 | 47,445,639.67 | 84,686,963.41 |
| 其他货币资金 | 103,354,835.37 | 121,840,764.37 | 54,759,898.24 |
| 合 计 | 161,094,848.58 | 169,301,209.08 | 139,448,458.40 |

说明：(1) 2014 年 5 月 31 日银行存款中定期存款 15,000,000.00 元；其他货币资金中票据保证金金额为 96,620,742.00 元，保函金额为 6,416,106.50 元，以上金额使用受限，除此之外无其他抵押、冻结等变现有限制的情况。

(2) 2013 年 12 月 31 日银行存款中定期存款 30,000,000.00 元；其他货币资金中票据保证金金额为 114,000,000.00 元，保函金额为 7,838,204.00 元，以上金额使用受限，除此之外无其他抵押、冻结等变现有限制的情况。

(3) 2012 年 12 月 31 日银行存款中定期存款 50,230,000.00 元；其他货币资金中票据保证金金额为 49,449,978.74 元，贷款利息保证金金额为 1,230,000.00 元，保函金额为 4,079,919.50 元，以上金额使用受限，除此之外无其他抵押、冻结等变现有限制的情况。

注释 2、应收票据

(1) 应收票据明细列示如下：

| 项 目 | 2014 年 5 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|-------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | | | |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 785,220.00 | 3,050,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 785,220.00 | 3,050,000.00 |

(2) 2014 年 5 月 31 日已背书但尚未到期的票据前五名情况如下：

| 收到日期 | 票据号码 | 出票日期 | 到期日期 | 票面金额 | 出票人 | 收款人 |
|-----------|----------|------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 2014-1-31 | 20017358 | 2014-1-23 | 2014-7-23 | 1,000,000.00 | 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 天津宝成机械制造股份有限公司 |
| 2014-3-3 | 23029287 | 2013-12-24 | 2014-6-24 | 1,000,000.00 | 天津市源泰工贸有限公司 | 天津荣程祥国际贸易有限公司 |
| 2014-4-19 | 24714102 | 2014-2-25 | 2014-8-25 | 1,000,000.00 | 陕西秦马物资有限公司 | 陕西禹鑫商贸有限公司 |
| 2014-4-17 | 20017697 | 2014-2-27 | 2014-8-27 | 761,960.00 | 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 天津宝成机械制造股份有限公司 |
| 2014-3-21 | 22553708 | 2014-1-16 | 2014-7-16 | 600,000.00 | 中铁四局集团结算中心 | 天津冀东海丰混凝土有限公司 |
| 合计 | | | | 4,361,960.00 | | |

(3) 2013年12月31日已背书但尚未到期的票据前五名情况如下:

| 收到日期 | 票据号码 | 出票日期 | 到期日期 | 票面金额 | 出票人 | 收款人 |
|------------|----------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 2013-12-6 | 21703714 | 2013-10-18 | 2014-4-18 | 1,000,000.00 | 博兴县利基玻璃有限公司 | 博兴县盛昌源商贸有限公司 |
| 2013-11-15 | 20045316 | 2013-11-8 | 2014-5-8 | 500,000.00 | 华润电力(温州)有限公司 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 2013-11-15 | 20045317 | 2013-11-8 | 2014-5-8 | 500,000.00 | 华润电力(温州)有限公司 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 2013-11-15 | 20045318 | 2013-11-8 | 2014-5-8 | 500,000.00 | 华润电力(温州)有限公司 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 2013-11-15 | 20045319 | 2013-11-8 | 2014-5-8 | 500,000.00 | 华润电力(温州)有限公司 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 合计 | | | | 3,000,000.00 | | |

(4) 2012年12月31日已背书但尚未到期的票据前五名情况如下:

| 收到日期 | 票据号码 | 出票日期 | 到期日期 | 票面金额 | 出票人 | 收款人 |
|------------|----------|------------|-----------|--------------|---------------|----------------|
| 2012-11-2 | 20526504 | 2012-10-31 | 2013-4-22 | 2,000,000.00 | 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 天津宝成机械制造股份有限公司 |
| 2012-12-31 | 20034078 | 2012-12-24 | 2013-6-24 | 2,000,000.00 | 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 天津宝成机械制造股份有限公司 |
| 2012-7-18 | 20021937 | 2012-7-10 | 2013-1-10 | 1,000,000.00 | 天津市梅江供热有限公司 | 天津津滨供热有限公司 |
| 2012-9-3 | 20397109 | 2012-8-23 | 2013-2-23 | 1,000,000.00 | 广州市贵宇贸易发展有限公司 | 河南永通铝业股份有限公司 |
| 2012-12-3 | 92638703 | 2012-11-27 | 2013-5-23 | 1,000,000.00 | 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 天津宝成机械制造股份有限公司 |
| 2012-12-31 | 20287236 | 2012-11-29 | 2013-5-29 | 1,000,000.00 | 沈阳惠浦供热有限责任公司 | 沈阳城市公用集团煤炭有限公司 |
| 合计 | | | | 8,000,000.00 | | |

(5) 2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日应收票据中无应收持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(6) 2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日应收票据均无质押情况。

注释3、应收账款

(1) 应收账款风险分析:

| 类别 | 2014年5月31日 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | |
| 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的的应收账款 | 250,073,474.22 | 100.00 | 19,127,750.22 | 230,945,724.00 |
| 合计 | 250,073,474.22 | 100.00 | 19,127,750.22 | 230,945,724.00 |

| 类别 | 2013年12月31日 | | | |
|-----------------------|-----------------|--------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | |
| 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的的应收账款 | 298,422,085.32 | 100.00 | 21,541,676.39 | 276,880,408.93 |
| 合计 | 298,422,085.322 | 100.00 | 21,541,676.39 | 276,880,408.93 |

| 类别 | 2012年12月31日 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | |
| 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的应收账款 | 184,229,826.70 | 100.00 | 10,239,271.33 | 173,990,555.37 |
| 合计 | 184,229,826.70 | 100.00 | 10,239,271.33 | 173,990,555.37 |

(2) 应收账款账龄分析如下:

| 账龄 | 2014年5月31日 | | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 154,033,987.45 | 61.59 | 7,701,699.37 | 146,332,288.08 |
| 1-2年 | 77,818,465.07 | 31.12 | 7,781,846.51 | 70,036,618.56 |
| 2-3年 | 18,221,021.70 | 7.29 | 3,644,204.34 | 14,576,817.36 |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 250,073,474.22 | 100.00 | 19,127,750.22 | 230,945,724.00 |

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 189,550,376.12 | 63.52 | 9,477,518.81 | 180,072,857.31 |
| 1-2年 | 97,101,842.67 | 32.54 | 9,710,184.27 | 87,391,658.40 |
| 2-3年 | 11,769,866.53 | 3.94 | 2,353,973.31 | 9,415,893.22 |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 298,422,085.32 | 100.00 | 21,541,676.39 | 276,880,408.93 |

| 账龄 | 2012年12月31日 | | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 163,674,226.92 | 88.84 | 8,183,711.35 | 155,490,515.57 |
| 1-2年 | 20,555,599.78 | 11.16 | 2,055,559.98 | 18,500,039.80 |
| 2-3年 | | | | |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 184,229,826.70 | 100.00 | 10,239,271.33 | 173,990,555.37 |

说明:

①2013年12月31日余额中64,520,000.00元用于向平安银行天津东丽支行办理质押借款。

②应收账款2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项, 详见附注七、5。

(3) 应收账款 2014 年 5 月 31 日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|-------------------|----------------------|-------|--------------|----|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 11,241,269.56 | 1 年以内 | | |
| | 12,538,047.12 | 1-2 年 | | |
| | 2,254,876.38 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 26,034,193.06 | | 10.41 | 货款 |
| 本钢设计研究院有限责任公司 | 2,971,581.04 | 1 年以内 | | |
| | 7,112,000.00 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 10,083,581.04 | | 4.03 | 货款 |
| 唐山市热力总公司 | 8,504,307.62 | 1 年以内 | 3.40 | 货款 |
| 神华国能集团有限公司北京物资分公司 | 7,992,000.00 | 1 年以内 | 3.20 | 货款 |
| 临沂市恒源热力有限公司 | 6,926,000.00 | 1 年以内 | | |
| | 518,000.00 | 1-2 年 | | |
| 小计 | 7,444,000.00 | | 2.98 | 货款 |
| 合 计 | 60,058,081.72 | | 24.02 | |

(4) 应收账款 2013 年 12 月 31 日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|----------------|----------------------|-------|--------------|----|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 19,909,412.44 | 1 年以内 | | |
| | 20,452,999.25 | 1-2 年 | | |
| | 1,287,122.81 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 41,649,534.50 | | 13.96 | 货款 |
| 乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 11,720,000.00 | 1 年以内 | 3.93 | 货款 |
| 通化恒泰热力有限公司 | 11,537,500.00 | 1 年以内 | 3.87 | 货款 |
| 伽师县住房和城乡建设局 | 9,800,000.00 | 1 年以内 | 3.28 | 货款 |
| 唐山市热力总公司 | 9,340,000.00 | 1 年以内 | 3.13 | 货款 |
| 合 计 | 84,047,034.50 | | 28.17 | |

(5) 应收账款 2012 年 12 月 31 日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|--------------|---------------|-------|--------|----|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 27,437,896.25 | 1 年以内 | | |
| | 2,682,122.81 | 1-2 年 | | |
| 小计 | 30,120,019.06 | | 16.35 | 货款 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-------|--------------|----|
| 本钢设计研究院有限责任公司 | 7,112,000.00 | 1-2 年 | 3.86 | 货款 |
| 河北崇羌热力有限公司 | 6,033,471.00 | 1 年以内 | 3.27 | 货款 |
| 临沂市恒源热力有限公司 | 5,252,000.00 | 1 年以内 | 2.85 | 货款 |
| 乌鲁木齐奎愉供热有限公司 | 4,360,000.00 | 1 年以内 | 2.37 | 货款 |
| 合 计 | 52,877,490.06 | | 28.70 | |

(6) 应收账款 2014 年 5 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日减少较大的主要原因是：本期为回款周期，前期款项收回较多。

应收账款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加较大的主要原因是：燃油燃煤锅炉回款周期较长，并且本公司 2011-2013 年销售规模均处较高水平，因此应收账款增长幅度较快。

注释 4、预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

| 账 龄 | 2014 年 5 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 22,305,531.24 | 73.90 | 18,795,153.19 | 77.56 | 12,563,988.69 | 51.81 |
| 1-2 年 | 4,972,830.72 | 16.48 | 3,490,424.25 | 14.40 | 11,688,093.37 | 48.19 |
| 2-3 年 | 2,786,981.31 | 9.23 | 1,948,861.36 | 8.04 | | |
| 3-4 年 | 119,200.00 | 0.39 | | | | |
| 4-5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合 计 | 30,184,543.27 | 100.00 | 24,234,438.80 | 100.00 | 24,252,082.06 | 100.00 |

说明：预付款项 2014 年 5 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

(2) 预付款项 2014 年 5 月 31 日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|-----------------|--------------|-------|--------|-----|
| 天津市青龙建筑安装工程有限公司 | 3,466,642.00 | 1 年以内 | | |
| | 1,505,821.60 | 1-2 年 | | |
| 小计 | 4,972,463.60 | | 16.47 | 分包款 |
| 天津市瑞景天成建筑有限公司 | 1,553,100.00 | 1 年以内 | | |
| | 859,926.00 | 1-2 年 | | |
| | 991,673.00 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 3,404,699.00 | | 11.28 | 分包款 |

| | | | | |
|--------------|----------------------|------|--------------|-----|
| 西吉县吉源天然气有限公司 | 2,437,860.00 | 1年以内 | 8.08 | 分包款 |
| 大元建业集团股份有限公司 | 1,340,634.00 | 1年以内 | 4.44 | 分包款 |
| 天津滨能机械制造有限公司 | 1,284,780.00 | 1年以内 | 4.26 | 采购款 |
| 合 计 | 13,440,436.60 | | 44.53 | |

(3) 预付款项 2013 年 12 月 31 日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|----------------|---------------------|------|--------------|-----|
| 江苏华能建设工程集团有限公司 | 2,911,870.85 | 1年以内 | 12.02 | 分包款 |
| 西吉县吉源天然气有限公司 | 2,437,860.00 | 1年以内 | 10.06 | 分包款 |
| 天津青龙建筑安装工程有限公司 | 1,702,865.00 | 1年以内 | 7.03 | 分包款 |
| 天津市瑞景天成建筑有限公司 | 1,275,000.00 | 1-2年 | 5.26 | 分包款 |
| 大元建业集团股份有限公司 | 1,050,000.00 | 1年以内 | 4.33 | 分包款 |
| 合 计 | 9,377,595.85 | | 38.70 | |

(4) 预付款项 2012 年 12 月 31 日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|------------------|----------------------|------|--------------|-----|
| 江苏华能建设工程集团有限公司 | 7,021,470.85 | 1年以内 | | |
| | 882,000.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 7,903,470.85 | | 32.59 | 分包款 |
| 山东省显通安装有限公司 | 4,244,141.90 | 1年以内 | 17.50 | 分包款 |
| 天津滨能机电设备安装工程有限公司 | 2,835,700.00 | 1年以内 | | |
| | 1,122,372.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 3,958,072.00 | | 16.32 | 分包款 |
| 新疆宝成锅炉有限公司 | 1,221,316.00 | 1年以内 | 5.04 | 分包款 |
| 天津市青龙建筑安装工程有限公司 | 943,800.00 | 1年以内 | 3.89 | 材料款 |
| 合 计 | 18,270,800.75 | | 75.34 | |

(5) 预付账款2014年5月31日比2013年12月31日增加较大的主要原因是支付货款工程款增加所致。

注释 5、其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

| 类别 | 2014年5月31日 | | | |
|-----------------------|------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大且单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |

| | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的其他应收款 | 67,545,607.79 | 100.00 | 3,592,279.78 | 100.00 |
| 合计 | 67,545,607.79 | 100.00 | 3,592,279.78 | 100.00 |

| 类别 | 2013年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大且单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的其他应收款 | 57,360,865.39 | 100.00 | 2,977,292.56 | 100.00 |
| 合计 | 57,360,865.39 | 100.00 | 2,977,292.56 | 100.00 |

| 类别 | 2012年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大且单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提减值准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提减值准备的其他应收款 | 10,425,043.54 | 100.00 | 616,869.21 | 100.00 |
| 合计 | 10,425,043.54 | 100.00 | 616,869.21 | 100.00 |

(2) 其他应收款账龄分析如下:

| 账龄 | 2014年5月31日 | | | |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 64,481,512.33 | 95.47 | 3,224,075.62 | 61,257,436.71 |
| 1-2年 | 2,446,149.30 | 3.62 | 244,614.93 | 2,201,534.37 |
| 2-3年 | 617,946.16 | 0.91 | 123,589.23 | 494,356.93 |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 67,545,607.79 | 100.00 | 3,592,279.78 | 63,953,328.01 |

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 55,587,326.63 | 96.91 | 2,779,366.33 | 52,807,960.30 |
| 1-2年 | 1,567,815.20 | 2.73 | 156,781.52 | 1,411,033.68 |
| 2-3年 | 205,723.56 | 0.36 | 41,144.71 | 164,578.85 |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 57,360,865.39 | 100.00 | 2,977,292.56 | 54,383,572.83 |

| 账龄 | 2012年12月31日 | | | |
|------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 8,512,702.84 | 81.66 | 425,635.14 | 8,087,067.70 |
| 1-2年 | 1,912,340.70 | 18.34 | 191,234.07 | 1,721,106.63 |
| 2-3年 | | | | |
| 3-4年 | | | | |
| 4-5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 10,425,043.54 | 100.00 | 616,869.21 | 9,808,174.33 |

其他应收款2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项, 详见附注七、5。

(3) 其他应收款2014年5月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|--------------|----------------------|------|--------------|--------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 40,672,506.94 | 1年以内 | 60.21 | 往来款及利息 |
| 杨文利 | 2,954,914.00 | 1年以内 | 4.37 | 业务借款 |
| 张丙雨 | 1,543,200.00 | 1年以内 | | |
| | 233,000.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 1,776,200.00 | | 2.63 | 业务借款 |
| 李学利 | 1,230,276.30 | 1年以内 | 1.82 | 业务借款 |
| 六盘水市热力有限公司 | 1,168,000.00 | 1年以内 | 1.73 | 质量保证金 |
| 合计 | 47,801,897.24 | | 70.76 | |

(4) 其他应收款2013年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|--------------|----------------------|------|--------------|--------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 42,970,541.09 | 1年以内 | 74.91 | 往来款及利息 |
| 张丙雨 | 1,129,600.00 | 1年以内 | | |
| | 233,000.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 1,362,600.00 | | 2.38 | 业务借款 |
| 六盘水市热力有限公司 | 1,168,000.00 | 1年以内 | 2.04 | 质量保证金 |
| 曹占良 | 837,325.00 | 1年以内 | 1.46 | 业务借款 |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 800,000.00 | 1年以内 | 1.39 | 履约保证金 |
| 合计 | 47,138,466.09 | | 82.18 | |

(5) 其他应收款2012年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|--------------|---------------------|------|--------------|-------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 1,440,707.72 | 1年以内 | 13.82 | 利息 |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 800,000.00 | 1-2年 | 7.67 | 投标保证金 |
| 朱正圻 | 800,000.00 | 1年以内 | 7.67 | 业务借款 |
| 周潘 | 628,618.00 | 1年以内 | | |
| | 72,782.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 701,400.00 | | 6.73 | 业务借款 |
| 张丙雨 | 693,000.00 | 1年以内 | 6.65 | 业务借款 |
| 合计 | 4,435,107.72 | | 42.54 | |

(6) 其他应收款2014年5月31日比2013年12月31日增加较大的主要原因是投标保证金及业务借款增加所致。

其他应收款2013年12月31日比2012年12月31日增加较大的主要原因是关联方往来款增加所致。

注释 6、存货及存货跌价准备

| 类别 | 2014年5月31日 | | |
|--------|---------------|------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 材料采购 | 2,686,252.07 | | 2,686,252.07 |
| 原材料 | 21,238,098.88 | | 21,238,098.88 |
| 库存商品 | 14,690,781.52 | | 14,690,781.52 |
| 发出商品 | 57,749,451.24 | | 57,749,451.24 |
| 委托加工物资 | 361,155.80 | | 361,155.80 |

| 类 别 | 2014年5月31日 | | |
|------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 生产成本 | 33,763,892.20 | | 33,763,892.20 |
| 工程施工 | 37,642,542.75 | | 37,642,542.75 |
| 工程结算 | -20,572,047.12 | | -20,572,047.12 |
| 合 计 | 147,560,127.34 | | 147,560,127.34 |

| 类 别 | 2013年12月31日 | | |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 材料采购 | 8,156,193.84 | | 8,156,193.84 |
| 原材料 | 15,783,395.81 | | 15,783,395.81 |
| 库存商品 | 15,658,334.05 | | 15,658,334.05 |
| 发出商品 | 81,950,038.73 | | 81,950,038.73 |
| 委托加工物资 | 285,674.79 | | 285,674.79 |
| 生产成本 | 8,679,876.63 | | 8,679,876.63 |
| 工程施工 | 46,793,028.64 | | 46,793,028.64 |
| 工程结算 | -21,679,333.84 | | -21,679,333.84 |
| 合 计 | 155,627,208.65 | | 155,627,208.65 |

| 类 别 | 2012年12月31日 | | |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 材料采购 | | | |
| 原材料 | 17,346,272.10 | | 17,346,272.10 |
| 库存商品 | 7,638,116.76 | | 7,638,116.76 |
| 发出商品 | 105,519,208.65 | | 105,519,208.65 |
| 委托加工物资 | 200,390.90 | | 200,390.90 |
| 生产成本 | 10,984,380.47 | | 10,984,380.47 |
| 工程施工 | 87,276,998.02 | | 87,276,998.02 |
| 工程结算 | -59,988,204.90 | | -59,988,204.90 |
| 合 计 | 168,977,162.00 | | 168,977,162.00 |

说明：2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日本公司存货未发现存在减值迹象。

注释7、固定资产

| 固定资产原值 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加 | 2014年1至5月减少 | 2014年5月31日 |
|--------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 办公设备 | 706,505.64 | 13,458.49 | | 719,964.13 |
| 机械设备 | 53,630,576.88 | 6,565,111.60 | | 60,195,688.48 |
| 运输设备 | 4,513,521.03 | | | 4,513,521.03 |
| 房屋 | 144,476,971.97 | 314,977.53 | | 144,791,949.50 |
| 其他 | 16,000.00 | | | 16,000.00 |
| 合计 | 203,343,575.52 | 6,893,547.62 | | 210,237,123.14 |
| | | | | |
| 累计折旧 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加 | 2014年1至5月减少 | 2014年5月31日 |
| 办公设备 | 363,942.96 | 85,034.94 | | 448,977.90 |
| 机械设备 | 10,378,519.18 | 2,381,919.25 | | 12,760,438.43 |
| 运输设备 | 2,042,588.66 | 327,344.56 | | 2,369,933.22 |
| 房屋 | 8,021,736.75 | 2,868,127.59 | | 10,889,864.34 |
| 其他 | 7,705.57 | 1,477.76 | | 9,183.33 |
| 合计 | 20,814,493.12 | 5,663,904.10 | | 26,478,397.22 |
| | | | | |
| 固定资产净值 | 182,529,082.40 | 1,229,643.52 | | 183,758,725.92 |

| 固定资产原值 | 2012年12月31日 | 2013年增加 | 2013年减少 | 2013年12月31日 |
|--------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 办公设备 | 518,272.79 | 188,232.85 | | 706,505.64 |
| 机械设备 | 51,007,662.61 | 2,656,743.83 | 33,829.56 | 53,630,576.88 |
| 运输设备 | 4,028,566.00 | 584,955.03 | 100,000.00 | 4,513,521.03 |
| 房屋 | 144,476,971.97 | | | 144,476,971.97 |
| 其他 | 11,200.00 | 4,800.00 | | 16,000.00 |
| 合计 | 200,042,673.37 | 3,434,731.71 | 133,829.56 | 203,343,575.52 |
| | | | | |
| 累计折旧 | 2012年12月31日 | 2013年增加 | 2013年减少 | 2013年12月31日 |
| 办公设备 | 169,749.62 | 194,193.34 | | 363,942.96 |
| 机械设备 | 5,011,977.37 | 5,386,689.95 | 20,148.14 | 10,378,519.18 |
| 运输设备 | 1,247,643.73 | 878,069.93 | 83,125.00 | 2,042,588.66 |
| 房屋 | 1,144,880.07 | 6,876,856.68 | | 8,021,736.75 |
| 其他 | 4,158.94 | 3,546.63 | | 7,705.57 |
| 合计 | 7,578,409.73 | 13,339,356.53 | 103,273.14 | 20,814,493.12 |
| | | | | |
| 固定资产净值 | 192,464,263.64 | | | 182,529,082.40 |

说明：（1）2014年新增固定资产中由在建工程转入的为0元；2013年新增固定资产中由在建工程转入机械设备1,782,008.52元，其中无资本化利息。

(2) 2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日固定资产未出现减值迹象，故未计提固定资产资产减值准备。

(3) 2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含公司用于银行借款抵押的房屋和机械设备，详见注释12、所有权受限的资产明细。

注释8、在建工程

(1) 在建工程基本情况：

| 工程项目名称 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加数 | 2014年1至5月转出数 | | 2014年5月31日 |
|--------|---------------------|-------------------|--------------|-------|---------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少数 | |
| 四柱液压机 | 729,246.01 | | | | 729,246.01 |
| 锅筒钻 | 342,000.00 | 103,148.04 | | | 445,148.04 |
| 合计 | 1,071,246.01 | 103,148.04 | | | 1,174,394.05 |

| 工程项目名称 | 2012年12月31日 | 2013年增加数 | 2013年转出数 | | 2013年12月31日 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------|---------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少数 | |
| 龙门移动式数控钻床(PHD6040A/2) | 1,732,777.77 | | 1,732,777.77 | | 0.00 |
| 超声波探伤机 | | 49,230.75 | 49,230.75 | | 0.00 |
| 四柱液压机 | | 729,246.01 | | | 729,246.01 |
| 锅筒钻 | | 342,000.00 | | | 342,000.00 |
| 合计 | 1,732,777.77 | 1,120,476.76 | 1,782,008.52 | | 1,071,246.01 |

(2) 2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程资产减值准备。上述在建工程无借款利息资本化。

注释9、无形资产

| 类别 | 原始金额 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加 | 2014年1至5月摊销 | 累计摊销 | 2014年5月31日 | 剩余摊销年限 |
|-------|----------------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 土地使用权 | 35,140,280.44 | 34,205,698.51 | | 311,527.31 | 1,246,109.24 | 33,894,171.20 | 45.33 |
| 合计 | 35,140,280.44 | 34,205,698.51 | | 311,527.31 | 1,246,109.24 | 33,894,171.20 | 45.33 |

| 类别 | 原始金额 | 2012年12月31日 | 2013年增加 | 2013年摊销 | 累计摊销 | 2013年12月31日 | 剩余摊销年限 |
|-------|----------------------|----------------------|---------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| 土地使用权 | 35,140,280.44 | 34,953,364.05 | | 747,665.54 | 934,581.93 | 34,205,698.51 | 45.75 |
| 合计 | 35,140,280.44 | 34,953,364.05 | | 747,665.54 | 934,581.93 | 34,205,698.51 | 45.75 |

说明：土地使用权用于银行借款抵押，详见注释12、所有权受限的资产明细。

注释 10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备 | 3,408,004.50 | 3,677,845.34 | 1,628,421.08 |
| 存货跌价准备 | | | |
| 存货账面价值与计税基础的差异 | 101,122.00 | 58,804.67 | 24,027.36 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 固定资产账面价值与计税基础的差异 | 2,779,816.15 | 2,383,078.16 | 2,567,899.08 |
| 预提利息 | 106,069.30 | | |
| 合计 | 6,395,011.95 | 6,119,728.17 | 4,220,347.52 |

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备 | 22,720,030.00 | 24,518,968.95 | 10,856,140.54 |
| 存货跌价准备 | | | |
| 存货账面价值与计税基础的差异 | 674,146.65 | 392,031.12 | 160,182.38 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 固定资产账面价值与计税基础的差异 | 18,532,107.69 | 15,887,187.74 | 17,119,327.18 |
| 预提利息 | 707,128.67 | | |
| 合计 | 42,633,413.01 | 40,798,187.81 | 28,135,650.10 |

注释 11、资产减值准备

| 项目 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月计提数 | 2014年1至5月转回数 | 2014年1至5月转销数 | 2014年5月31日 |
|------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| 坏账准备 | 24,518,968.95 | -1,798,938.95 | | | 22,720,030.00 |
| 合计 | 24,518,968.95 | -1,798,938.95 | | | 22,720,030.00 |

| 项目 | 2012年12月31日 | 2013年计提数 | 2013年转回数 | 2013年转销数 | 2013年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 坏账准备 | 10,856,140.54 | 13,662,828.41 | | | 24,518,968.95 |
| 合计 | 10,856,140.54 | 13,662,828.41 | | | 24,518,968.95 |

注释 12、所有权受限的资产明细

| 报表项目 | 单位名称 | 银行明细 | 2014年5月31日 | 款项性质 | 保证金到期日 |
|------------|----------------|------------|---------------|-----------|------------|
| 货币资金 | 天津宝成机械制造股份有限公司 | 中国银行津南支行 | 451,110.00 | 履约保函 | 2013.12.31 |
| | | 中国农业银行津南支行 | 1,308,000.00 | 履约保函 | 2014.6.6 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 615,000.00 | 履约保函 | 2014.5.8 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 1,332,000.00 | 履约保函 | 2014.5.23 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 279,384.00 | 履约保函 | 2014.7.18 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 636,130.00 | 履约保函 | 2014.11.12 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 909,000.00 | 履约保函 | 2014.7.1 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 100,000.00 | 履约保函 | 2014.6.16 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 215,806.50 | 履约保函 | 2014.12.30 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 23,400.00 | 履约保函 | 2015.2.26 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 273,400.00 | 履约保函 | 2015.12.15 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 199,800.00 | 履约保函 | 2015.1.27 |
| | | 建行深圳国会大厦支行 | 73,076.00 | 履约保函 | 2015.5.19 |
| | | 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 国内信用证保证金 | 2014.8.28 |
| | | 天津银行第二中心支行 | 1,200,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.3 |
| | | 天津银行第二中心支行 | 2,531,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.27 |
| 天津银行第二中心支行 | 480,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.9.6 | | |
| 天津银行第二中心支行 | 1,790,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.8 | | |
| 天津银行第二中心支行 | 10,125,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.15 | | |
| 天津银行第二中心支行 | 1,620,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.20 | | |
| 天津银行第二中心支行 | 1,494,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.29 | | |

| 报表项目 | 单位名称 | 银行明细 | 2014年5月31日 | 款项性质 | 保证金到期日 |
|------|------|-------------|---------------|-----------|------------|
| | | 哈尔滨银行天津分行 | 40,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.06.11 |
| | | 哈尔滨银行天津分行 | 946,330.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.27 |
| | | 哈尔滨银行天津分行 | 674,412.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.8.24 |
| | | 哈尔滨银行天津分行 | 1,070,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.9.19 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 6,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.9 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 3,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.13 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 1,500,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.20 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 3,500,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.23 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 4,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.24 |
| | | 滨海银行天津分行营业部 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.7.26 |
| | | 兴业银行津南支行 | 2,400,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.9.20 |
| | | 兴业银行津南支行 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.20 |
| | | 兴业银行津南支行 | 1,290,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.11.27 |

| 报表项目 | 被抵押单位 | 抵押权人 | 抵押物(质押物) | 抵押(质押)物账面原值 | 抵押借款金额 | 借款起止日 |
|--------------|--------------|----------------|---|---------------------------------|---------------|-----------------------|
| 货币资金 | 天津宝成机械股份有限公司 | 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 单位定期存单1张,存单号码NO.20003256 | 15,000,000.00 | 13,500,000.00 | 2013.11.29-2014.11.28 |
| 固定资产 无形资产 | 制造股份有限公司 | 兴业银行津南支行 | 473台机器设备抵押,评估净值48,104,441.80元 | 52,844,338.47 | 32,500,000.00 | 2013.07.23-2014.07.22 |
| | | | 土地、房产抵押,房屋原值144,157,971.97元,土地使用权原值为35,140,280.44元,共计179,298,252.41元,评估值221,180,000.00元 | 35,140,280.44 144,157,971.97 | 80,000,000.00 | 2012.9.28-2015.6.16 |

| 报表项目 | 单位名称 | 银行明细 | 2013年12月31日 | 款项性质 | 保证金到期日 |
|-----------|--------------------|------------|---------------|-----------|------------|
| 货币资金 | 天津宝成机械制造 股份有限公司 | 中国银行津南支行 | 451,110.00 | 履约保函 | 2013.12.31 |
| | | 中国农行银行津南支行 | 1,308,000.00 | 履约保函 | 2014.6.6 |
| | | 兴业银行津南支行 | 368,000.00 | 履约保函 | 2012.12.31 |
| | | 兴业银行津南支行 | 685,000.00 | 履约保函 | 2013.4.30 |
| | | 兴业银行津南支行 | 1,254,580.00 | 履约保函 | 2013.12.31 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 615,000.00 | 履约保函 | 2014.5.8 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 1,332,000.00 | 履约保函 | 2014.5.23 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 279,384.00 | 履约保函 | 2014.7.18 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 636,130.00 | 履约保函 | 2014.11.12 |
| | | 中国建设银行津南支行 | 909,000.00 | 履约保函 | 2014.7.1 |
| | | 天津滨海农村商业银行 | 14,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.1.25 |
| | | 天津滨海农村商业银行 | 6,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.1.29 |
| | | 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.2.1 |
| | | 天津银行第二中心支行 | 14,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.5.14 |
| | | 上海银行天津津南支行 | 30,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.5.21 |
| 哈尔滨银行天津分行 | 40,000,000.00 | 银行承兑汇票保证金 | 2014.06.11 | | |

| 报表项目 | 被抵押单位 | 抵押权人 | 抵押物(质押物) | 抵押(质押)物账面原值 | 抵押借款金额 | 借款起止日 |
|--------------|--------------|----------------|---|---------------------------------|---------------|-----------------------|
| 货币资金 | | 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 单位定期存单 1 张, 存单号码 No.20003127 | 15,000,000.00 | 13,500,000.00 | 2013.04.18-2014.04.17 |
| | | 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 单位定期存单 1 张, 存单号码 NO.20003256 | 15,000,000.00 | 13,500,000.00 | 2013.11.29-2014.11.28 |
| 应收账款 | 天津宝成机械股份有限公司 | 平安银行天津东丽支行 | 应收账款保理, 付款人名称: 西安高新区热力有限公司、乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 36,760,000.00 | 25,000,000.00 | 2013.05.31-2014.04.24 |
| | | 平安银行天津东丽支行 | 应收账款保理, 付款人名称: 乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 27,760,000.00 | 20,000,000.00 | 2013.06.07-2014.06.04 |
| 固定资产 无形资产 | | 兴业银行津南支行 | 473 台机器设备抵押, 评估净值 48,104,441.80 元 | 52,844,338.47 | 32,500,000.00 | 2013.07.23-2014.07.22 |
| | | 中国农业银行津南支行 | 土地、房产抵押, 房屋原值 144,157,971.97 元, 土地使用权原值为 35,140,280.44 元, 共计 179,298,252.41 元, 评估值 221,180,000.00 元 | 35,140,280.44 144,157,971.97 | 80,000,000.00 | 2012.9.28-2015.6.16 |

注释 13、短期借款

(1) 短期借款明细列示如下:

| 借款银行 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 天津津南村镇银行 | | | 5,000,000.00 |
| 兴业银行津南支行 | 32,500,000.00 | 32,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 齐鲁银行天津分行 | 13,500,000.00 | 57,000,000.00 | 33,950,000.00 |
| 平安银行天津东丽支行 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 上海银行天津津南支行 | 30,000,000.00 | | 57,000,000.00 |
| 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 12,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 148,000,000.00 | 149,500,000.00 | 179,450,000.00 |

2013年5月30日本公司与平安银行股份有限公司天津分行签订的保理业务合同中规定:该银行向本公司提供不超过人民币贰亿元的保理额度,有效期自2013年5月30日起至2014年5月29日止。

(2) 短期借款分类构成情况如下:

| 借款类型 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款 | 102,000,000.00 | 45,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 质押借款 | 13,500,000.00 | 27,000,000.00 | 45,950,000.00 |
| 抵押借款 | | | |
| 信用借款 | | | |
| 质押、保证借款 | | 45,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 抵押、保证借款 | 32,500,000.00 | 32,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 合 计 | 148,000,000.00 | 149,500,000.00 | 179,450,000.00 |

a. 保证借款

| 贷款单位 | 2014年5月31日 | 借款期限 | 保证人 |
|------------------|---------------|----------------------|------------------|
| 平安银行天津东丽支行 | 25,000,000.00 | 2014.4.15-2014.10.14 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 平安银行天津东丽支行 | 25,000,000.00 | 2014.5.27-2014.11.26 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 上海银行天津津南支行 | 30,000,000.00 | 2014.5.23-2014.11.22 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 12,000,000.00 | 2014.4.14-2014.6.13 | 天津宝成机械集团有限公司 |

| 贷款单位 | 2014年5月31日 | 借款期限 | 保证人 |
|----------|----------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 2013.07.22-2014.07.22 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、柴宝祥、李会芳、柴宝奎、刘炳菊 |
| 合计 | 102,000,000.00 | | |

| 贷款单位 | 2013年12月31日 | 借款期限 | 保证人 |
|----------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 30,000,000.00 | 2013.4.17-2014.4.16 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏 |
| 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 2013.07.22-2014.07.22 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、柴宝祥、李会芳、柴宝奎、刘炳菊 |
| 平安银行天津东丽支行 | 5,000,000.00 | 2013.07.05-2014.07.04 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合计 | 45,000,000.00 | | |

| 贷款单位 | 2012年12月31日 | 借款期限 | 保证人 |
|------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 天津津南村镇银行 | 5,000,000.00 | 2012.7.2-2013.7.1 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 齐鲁银行天津分行 | 20,000,000.00 | 2012.4.12-2013.4.11 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 中信银行华信支行 | 10,000,000.00 | 2012.7.3-2013.7.3 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、柴宝祥、李会芳、柴宝奎、刘炳菊 |
| 上海银行津南天津支行 | 30,000,000.00 | 2012.10.31-2013.10.15 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 10,000,000.00 | 2012.12.14-2013.2.13 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 合计 | 75,000,000.00 | | |

b. 质押借款

| 贷款单位 | 2014年5月31日 | 借款期限 | 质押物 |
|----------------|---------------|-----------------------|--|
| 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 13,500,000.00 | 2013.11.29-2014.11.28 | 单位定期存单1张，存单号码NO.20003256，金额为15,000,000.00元 |
| 合计 | 13,500,000.00 | | |

| 贷款单位 | 2013年12月31日 | 借款期限 | 质押物 |
|----------------|----------------------|-----------------------|---|
| 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 13,500,000.00 | 2013.04.18-2014.04.17 | 单位定期存单1张, 存单号码 No.20003127, 金额为15,000,000.00元 |
| 齐鲁银行股份有限公司天津分行 | 13,500,000.00 | 2013.11.29-2014.11.28 | 单位定期存单1张, 存单号码 NO.20003256, 金额为15,000,000.00元 |
| 合计 | 27,000,000.00 | | |

| 贷款单位 | 2012年12月31日 | 借款期限 | 质押物 |
|------------|----------------------|-----------------------|--|
| 深圳发展银行 | 5,000,000.00 | 2012.8.13-2013.8.9 | 定期存单1张, 存单号码 12013251094301, 金额 5,230,000.00 元 |
| 上海银行津南天津支行 | 27,000,000.00 | 2012.10.31-2013.10.15 | 定期存单4张, 存单号码 0026605-0026608, 金额 30,000,000.00 元 |
| 齐鲁银行天津分行 | 13,950,000.00 | 2012.4.16-2013.4.13 | 定期存单1张, 存单号码 No.20002155, 金额 15,000,000.00 元 |
| 合计 | 45,950,000.00 | | |

c. 质押、保证借款

| 贷款单位 | 2013年12月31日 | 借款期限 | 质押物 | 保证人 |
|------------|----------------------|-----------------------|---|------------------|
| 平安银行天津东丽支行 | 25,000,000.00 | 2013.05.31-2014.04.24 | 应收账款保理, 付款人名称: 西安高新区热力有限公司、乌鲁木齐华源热力股份有限公司, 金额共计36,760,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 平安银行天津东丽支行 | 20,000,000.00 | 2013.06.07-2014.06.04 | 应收账款保理, 付款人名称: 乌鲁木齐华源热力股份有限公司, 金额为27,760,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合计 | 45,000,000.00 | | | |

| 贷款单位 | 2012年12月31日 | 借款期限 | 质押物 | 保证人 |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------------|------------------|
| 深圳发展银行 | 20,000,000.00 | 2012.6.8-2013.6.7 | 应收账款保理, 金额为 25,524,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 深圳发展银行 | 5,000,000.00 | 2012.8.13-2013.7.16 | 应收账款保理, 金额为 8,605,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合计 | 25,000,000.00 | | | |

d. 抵押、保证借款

| 贷款单位 | 2014年5月31日 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|--------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------------|
| 兴业银行 津南支行 | 32,500,000.00 | 2013.07.23-2014.07.22 | 473台机器设备, 评估 净值48,104,441.80元 | 天津宝成机械集团有 限公司、柴宝成、张 玉敏 |
| 合 计 | 32,500,000.00 | | | |

| 贷款单位 | 2013年12月31日 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|--------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------------|
| 兴业银行 津南支行 | 32,500,000.00 | 2013.07.23-2014.07.22 | 473台机器设备, 评估 净值48,104,441.80元 | 天津宝成机械集团有 限公司、柴宝成、张 玉敏 |
| 合 计 | 32,500,000.00 | | | |

| 贷款单位 | 2012年12月31日 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|--------------|----------------------|---------------------|---|---|
| 兴业银行 津南支行 | 33,500,000.00 | 2012.6.14-2013.6.13 | 固定资产-机械设备抵 押, 评 估 净 值 46,012,299.00 元 | 天津营信投资担保有 限公司、天津宝成机械 集团有限公司、柴宝 成、张玉敏、董俊生 |
| 合 计 | 33,500,000.00 | | | |

(3) 无已到期未偿还的短期借款。

注释 14、应付票据

| 项 目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 168,543,656.08 | 208,000,000.00 | 98,299,957.47 |
| 国内信用证 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 合 计 | 188,543,656.08 | 228,000,000.00 | 98,299,957.47 |

2014年5月31日应付票据明细

| 承兑单位 | 票面金额 | 保证金 | 保证人 |
|------------|-----------------------|----------------------|--|
| 天津滨海农村商业银行 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 天津银行第二中心支行 | 38,472,172.08 | 19,240,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 哈尔滨银行天津分行 | 85,381,484.00 | 42,690,742.00 | 天津宝成机械集团有限公司、天津宝成热泵有限 公司、天津正安无缝钢管有限公司、柴宝成 |
| 中信银行华信支行 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 兴业银行天津分行 | 4,690,000.00 | 4,690,000.00 | 无 |
| 合 计 | 188,543,656.08 | 96,620,742.00 | |

2013年12月31日应付票据明细

| 承兑单位 | 票面金额 | 保证金 | 保证人 |
|------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 天津滨海农村商业银行 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 天津银行第二中心支行 | 28,000,000.00 | 14,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 上海银行天津津南支行 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 哈尔滨银行天津分行 | 80,000,000.00 | 40,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、天津宝成热泵有限公司、天津正安无缝钢管有限公司、柴宝成 |
| 中信银行华信支行 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合计 | 228,000,000.00 | 114,000,000.00 | |

2012年12月31日应付票据明细

| 承兑单位 | 票面金额 | 保证金 | 保证人 |
|------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| 深圳发展银行东丽支行 | 600,000.00 | 600,000.00 | |
| 深圳发展银行东丽支行 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、应收账款保理 |
| 中信银行华盛支行 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、柴宝祥、柴宝奎 |
| 天津滨海农村商业银行 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 天津银行第二中心支行 | 19,999,957.47 | 9,999,978.74 | 天津宝成机械集团有限公司 |
| 哈尔滨银行天津分行 | 7,700,000.00 | 3,850,000.00 | 天津宝成机械集团有限公司、天津正安无缝钢管有限公司、柴宝成 |
| 合计 | 98,299,957.47 | 49,449,978.74 | |

截止2014年6月25日，应付票据期末余额中已到期解付的金额为80,000,000.00元，未到期提前解付的金额为20,381,484.00元。

注释 15、应付账款

| 项 目 | 2014年5月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1年以内 | 112,229,701.72 | 87.38 | 144,283,262.15 | 84.58 | 92,180,968.28 | 92.28 |
| 1—2年 | 13,967,066.42 | 10.87 | 22,245,052.15 | 13.04 | 7,708,319.03 | 7.72 |
| 2—3年 | 1,065,640.81 | 0.83 | 4,058,084.13 | 2.38 | | |
| 3年以上 | 1,178,438.10 | 0.92 | | | | |
| 合计 | 128,440,847.05 | 100.00 | 170,586,398.43 | 100.00 | 99,889,287.31 | 100.00 |

说明：应付款项2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项，详见附注七、5。

应付账款2014年5月31日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|-----------------|----------------------|------|--------------|----------|
| 瓦房店市永宁机械厂 | 10,413,944.67 | 1年以内 | 8.11 | 采购款 |
| 大连惠英机械有限公司 | 9,163,787.05 | 1年以内 | 7.13 | 采购款 |
| 天津市青龙建筑安装工程有限公司 | 6,788,186.12 | 1年以内 | | |
| | 2,204,526.32 | 1-2年 | | |
| 小计 | 8,992,712.44 | | 7.00 | 分包款、安装采购 |
| 天津市精通无缝钢管有限公司 | 7,211,593.24 | 1年以内 | 5.61 | 采购款 |
| 大元建业集团股份有限公司 | 6,524,383.80 | 1年以内 | 5.08 | 分包款 |
| 合计 | 42,306,421.20 | | 32.93 | |

2014年5月31日应付账款前五名金额合计为42,306,421.20元，占应付账款余额的32.93%。

应付账款2013年12月31日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|----------------|----------------------|------|--------------|----|
| 大连惠英机械有限公司 | 14,655,676.27 | 1年以内 | | |
| | 1,508,110.78 | 1-2年 | | |
| 小计 | 16,163,787.05 | | 9.48 | 货款 |
| 瓦房店市永宁机械厂 | 14,381,796.83 | 1年以内 | 8.43 | 货款 |
| 天津市精通无缝钢管有限公司 | 12,155,037.14 | 1年以内 | | |
| | 757,973.23 | 1-2年 | | |
| 小计 | 12,913,010.37 | | 7.57 | 货款 |
| 吉林通化恒泰热力锅炉房维修 | 7,845,295.00 | 1年以内 | 4.60 | 货款 |
| 瓦房店市永宁炉排制造有限公司 | 3,888,494.51 | 1年以内 | | |
| | 1,548,596.78 | 1-2年 | | |
| | 2,145,184.62 | 2-3年 | | |
| 小计 | 7,582,275.91 | | 4.44 | 货款 |
| 合计 | 58,886,165.16 | | 34.52 | |

2013年12月31日应付账款前五名金额合计为58,886,165.16元，占应付账款余额的34.52%。

应付账款2012年12月31日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|----------------|---------------|------|-------|----|
| 瓦房店市永宁机械厂 | 10,795,244.09 | 1年以内 | 10.81 | 货款 |
| 大连惠英机械有限公司 | 8,718,728.78 | 1年以内 | 8.73 | 货款 |
| 天津市精通无缝钢管有限公司 | 6,539,367.90 | 1年以内 | 6.55 | 货款 |
| 瓦房店市永宁炉排制造有限公司 | 1,548,596.78 | 1年以内 | | |

| | | | | |
|--------------|----------------------|-------|--------------|----|
| | 3,245,184.62 | 1-2 年 | | |
| 小计 | 4,793,781.40 | | 4.80 | 货款 |
| 天津华坤钢铁贸易有限公司 | 4,620,501.55 | 1 年以内 | 4.63 | 货款 |
| 合 计 | 35,467,623.72 | | 35.52 | |

2012 年 12 月 31 日应付账款前五名金额合计为 35,467,623.72 元，占应付账款余额的 35.52%。

注释 16、预收款项

| 项 目 | 2014 年 5 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 所占比例 (%) | 账面余额 | 所占比例 (%) | 账面余额 | 所占比例 (%) |
| 1 年以内 | 100,573,274.47 | 75.89 | 89,855,735.80 | 73.48 | 117,498,814.53 | 80.55 |
| 1—2 年 | 10,996,289.00 | 8.30 | 18,299,690.00 | 14.96 | 28,373,993.50 | 19.45 |
| 2—3 年 | 20,950,140.50 | 15.81 | 14,137,140.50 | 11.56 | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合 计 | 132,519,703.97 | 100.00 | 122,292,566.30 | 100.00 | 145,872,808.03 | 100.00 |

说明：预收款项2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项，详见附注七、5。

预收账款2014年5月31日前五名单位情况：

| 单位名称 | 金 额 | 账 龄 | 比例 (%) | 内 容 |
|----------------|----------------------|-------|--------------|---------|
| 乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 12,120,000.00 | 1 年以内 | 9.15 | 锅炉款,安装款 |
| 广东省源天工程公司 | 2,640,000.00 | 1 年以内 | | |
| | 6,700,000.00 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 9,340,000.00 | | 7.05 | 锅炉款,安装款 |
| 延安市热力公司 | 5,245,548.00 | 1 年以内 | | |
| | 4,404,000.00 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 9,649,548.00 | | 7.28 | 锅炉款,安装款 |
| 哈密市恒信热力有限公司 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | | |
| | 4,000,000.00 | 1-2 年 | | |
| | 1,172,000.00 | 2-3 年 | | |
| 小计 | 6,172,000.00 | | 4.66 | 锅炉款,安装款 |
| 西吉县城乡建设和环境保护局 | 6,148,000.00 | 1 年以内 | 4.64 | 锅炉款 |
| 合 计 | 43,429,548.00 | | 32.78 | |

2014年5月31日预收账款前五名金额合计为43,429,548.00元，占预收账款余额32.78%。

预收账款2013年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|-------------------|----------------------|------|--------------|---------|
| 唐山市热力总公司 | 16,000,000.00 | 1年以内 | 13.08 | 锅炉款,安装款 |
| 延安市热力公司 | 5,245,548.00 | 1年以内 | | |
| | 4,404,000.00 | 1—2年 | | |
| 小计 | 9,649,548.00 | | 7.89 | 锅炉款,安装款 |
| 神华国能集团有限公司北京物资分公司 | 7,788,000.00 | 1年以内 | 6.37 | 锅炉款 |
| 广东省源天工程公司 | 6,700,000.00 | 2-3年 | 5.48 | 锅炉款,安装款 |
| 西吉县城乡建设和环境保护局 | 6,148,000.00 | 1年以内 | 5.03 | 锅炉款 |
| 合 计 | 46,285,548.00 | | 37.85 | |

2013年12月31日预收账款前五名金额合计为46,285,548.00元,占预收账款余额的37.85%。

预收账款2012年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 账龄 | 比例 (%) | 内容 |
|----------------|----------------------|------|--------------|---------|
| 乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 55,880,000.00 | 1年以内 | 38.31 | 锅炉款,安装款 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 10,228,277.06 | 1年以内 | 7.01 | 销售及安装款 |
| 广东省源天工程公司 | 6,700,000.00 | 1-2年 | 4.59 | 锅炉款,安装款 |
| 库车城区集中供热有限公司 | 6,267,000.00 | 1年以内 | 4.30 | 锅炉款,安装款 |
| 新疆金鼎重工股份有限公司 | 5,340,000.00 | 1-2年 | 3.66 | 锅炉款,安装款 |
| 合 计 | 84,415,277.06 | | 57.87 | |

2012年12月31日预收账款前五名金额合计为84,415,277.06元,占预收账款余额的57.87%。

注释 17、应付职工薪酬

| 项 目 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加额 | 2014年1至5月支付额 | 2014年5月31日 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,528,207.09 | 9,779,485.16 | 9,743,514.42 | 1,564,177.83 |
| 职工福利费 | 61,672.00 | 1,487,621.00 | 1,549,293.00 | |
| 社会保险费 | | 1,958,404.08 | 1,958,404.08 | |
| 其中: 1.医疗保险费 | | 570,416.83 | 570,416.83 | |
| 2.基本养老保险费 | | 1,143,922.88 | 1,143,922.88 | |
| 3.年金缴费 | | | | |
| 4.失业保险 | | 113,196.57 | 113,196.57 | |
| 5.工伤保险 | | 85,589.50 | 85,589.50 | |

| 项 目 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月增加额 | 2014年1至5月支付额 | 2014年5月31日 |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 6.生育保险 | | 45,278.30 | 45,278.30 | |
| 7.其他 | | | | |
| 住房公积金 | | 361,020.00 | 288,420.00 | 72,600.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 124,251.16 | 279,526.50 | 317,846.49 | 85,931.17 |
| 承包人 | 335,552.30 | 73,960.00 | 74,070.00 | 335,442.30 |
| 合 计 | 2,049,682.55 | 13,940,016.74 | 13,931,547.99 | 2,058,151.30 |

| 项 目 | 2012年12月31日 | 2013年增加额 | 2013年支付额 | 2013年12月31日 |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,092,714.01 | 24,042,000.13 | 24,606,507.05 | 1,528,207.09 |
| 职工福利费 | 75,920.00 | 2,412,468.80 | 2,426,716.80 | 61,672.00 |
| 社会保险费 | | 4,377,983.20 | 4,377,983.20 | |
| 其中：1.医疗保险费 | | 1,279,286.34 | 1,279,286.34 | |
| 2.基本养老保险费 | | 2,581,441.96 | 2,581,441.96 | |
| 3.年金缴费 | | | | |
| 4.失业保险 | | 254,326.55 | 254,326.55 | |
| 5.工伤保险 | | 161,197.93 | 161,197.93 | |
| 6.生育保险 | | 101,730.42 | 101,730.42 | |
| 7.其他 | | | | |
| 住房公积金 | | 870,597.00 | 870,597.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 125,252.22 | 689,335.75 | 690,336.81 | 124,251.16 |
| 承包人 | 63,620.00 | 546,337.30 | 274,405.00 | 335,552.30 |
| 合 计 | 2,357,506.23 | 32,938,722.18 | 33,246,545.86 | 2,049,682.55 |

注释 18、应交税费

| 税 项 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月应交 | 2014年1至5月已交 | 2014年5月31日 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,663,649.54 | 3,548,277.58 | 3,800,662.78 | 3,411,264.34 |
| 营业税 | 1,199,598.99 | 703,597.19 | 740,865.23 | 1,162,330.95 |
| 城市维护建设税 | 341,022.95 | 311,085.87 | 331,181.60 | 320,927.22 |
| 个人所得税 | 14,918.18 | 158,520.02 | 132,111.96 | 41,326.24 |
| 所得税 | 6,895,463.24 | 2,161,634.64 | 7,081,195.72 | 1,975,902.16 |
| 防洪费 | 34,781.05 | 42,605.12 | 44,543.42 | 32,842.75 |
| 教育费附加 | 145,597.58 | 134,077.23 | 142,766.83 | 136,907.98 |
| 印花税 | 26,864.52 | 44,021.24 | 70,557.36 | 328.40 |

| 税 项 | 2013年12月31日 | 2014年1至5月应交 | 2014年1至5月已交 | 2014年5月31日 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 地方教育费附加 | 97,542.65 | 89,384.81 | 95,155.68 | 91,771.78 |
| 房产税 | | 769,371.55 | 769,371.55 | |
| 应交城镇土地使用税 | | 71,695.20 | 71,695.20 | |
| 合 计 | 12,419,438.70 | 8,034,270.45 | 13,280,107.33 | 7,173,601.82 |

| 税 项 | 2012年12月31日 | 2013年应交 | 2013年已交 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | -3,037,410.38 | 29,865,709.98 | 23,164,650.06 | 3,663,649.54 |
| 营业税 | 344,212.23 | 2,457,777.26 | 1,602,390.50 | 1,199,598.99 |
| 城市维护建设税 | 24,674.46 | 2,099,363.02 | 1,783,014.53 | 341,022.95 |
| 个人所得税 | 7,745.98 | 411,658.12 | 404,485.92 | 14,918.18 |
| 所得税 | 2,799,454.74 | 9,323,676.35 | 5,227,667.85 | 6,895,463.24 |
| 防洪费 | -9,499.99 | 306,411.14 | 262,130.10 | 34,781.05 |
| 教育费附加 | 10,026.50 | 900,027.87 | 764,456.79 | 145,597.58 |
| 印花税 | 12,692.77 | 179,871.83 | 165,700.08 | 26,864.52 |
| 地方教育费附加 | 7,184.13 | 599,996.36 | 509,637.84 | 97,542.65 |
| 房产税 | | 1,538,743.10 | 1,538,743.10 | |
| 应交城镇土地使用税 | | 143,390.40 | 143,390.40 | |
| 合 计 | 159,080.44 | 47,826,625.43 | 35,566,267.17 | 12,419,438.70 |

注释 19、应付利息

| 项 目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 借款利息 | 707,128.67 | 1,374,157.51 | 602,051.78 |
| 合 计 | 707,128.67 | 1,374,157.51 | 602,051.78 |

注释 20、其它应付款

| 项 目 | 2014年5月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 所占比例 (%) | 账面余额 | 所占比例 (%) | 账面余额 | 所占比例 (%) |
| 1年以内 | 38,270,558.07 | 95.62 | 13,361,575.02 | 79.92 | 10,574,389.55 | 95.86 |
| 1-2年 | 1,472,007.73 | 3.68 | 3,294,512.70 | 19.70 | 456,500.00 | 4.14 |
| 2-3年 | 279,406.00 | 0.70 | 63,000.00 | 0.38 | | |
| 合 计 | 40,021,971.80 | 100.00 | 16,719,087.72 | 100.00 | 11,030,889.55 | 100.00 |

说明：其他应付款2014年5月31日、2013年12月31日、2012年12月31日余额中含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项，详见附注七、5。

其他应付款2014年5月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|-----------------|----------------------|------|--------------|-------|
| 天津市海达家乐超市有限公司二店 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 74.96 | 往来款 |
| 大庆双源石化科技有限公司 | 1,617,997.00 | 1年以内 | | |
| | 107,106.00 | 2-3年 | | |
| 小计 | 1,725,103.00 | | 4.31 | 咨询费 |
| 青岛舜华源贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 1年以内 | | |
| | 109,300.00 | 2-3年 | | |
| 小计 | 1,109,300.00 | | 2.77 | 咨询费 |
| 天津美辰物流有限公司 | 1,032,100.00 | 1年以内 | 2.58 | 运费 |
| 天津市聚奇工艺品有限公司 | 958,612.41 | 1年以内 | 2.40 | 低值易耗品 |
| 合计 | 34,825,115.41 | | 87.02 | |

2014年5月31日其他应付款前五名金额合计为34,825,115.41元,占其他应付款余额的87.02%。

其他应付款2013年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|--------------|---------------------|-------|--------------|-------|
| 强莉 | 1,520,000.00 | 1年以内 | 9.09 | 劳务费 |
| 青岛舜华源贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 1年以内 | | |
| | 259,300.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 1,259,300.00 | | 7.53 | 咨询费 |
| 天津市聚奇工艺品有限公司 | 1,168,550.41 | 1年以内、 | | |
| | 48,740.00 | 1-2年 | | |
| 小计 | 1,217,290.41 | | 7.28 | 低值易耗品 |
| 天津市北辰区宜兴埠运输队 | 1,033,700.00 | 1-2年 | 6.18 | 运费 |
| 夏明志 | 994,067.90 | 1年以内 | 5.95 | 代理劳务费 |
| 合计 | 6,024,358.31 | | 36.03 | |

2013年12月31日其他应付款前五名金额合计为6,024,358.31元,占其他应付款余额的36.03%。

其他应付款2012年12月31日余额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|--------------|--------------|------|-------|-------|
| 天津市北辰区宜兴埠运输队 | 2,283,700.00 | 1年以内 | 20.70 | 运费 |
| 青岛舜华源贸易有限公司 | 1,029,300.00 | 1年以内 | 9.33 | 代理费 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 972,837.90 | 1年以内 | 8.82 | 餐费住宿费 |
| 夏明志 | 944,567.90 | 1年以内 | 8.56 | 代理劳务费 |

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 内容 |
|------------------|--------------|------|-------|------|
| 天津宝成机电设备安装工程有限公司 | 716,414.19 | 1年以内 | 6.49 | 代收款项 |
| 合计 | 5,946,819.99 | | 53.90 | |

2012年12月31日其他应付款前五名金额合计为5,946,819.99元,占其他应付款余额的53.90%。

注释 21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按银行列示:

| 借款银行 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 中国农业银行津南支行 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |

2014年5月31日余额中中国农业银行津南支行的50,000,000.00元是长期借款重分类调整至一年内到期的非流动负债。

2013年12月31日余额中中国农业银行津南支行的50,000,000.00元是长期借款重分类调整至一年内到期的非流动负债。

(2) 一年内到期的非流动负债按类别列示:

| 借款银行 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 借款条件 |
|------|---------------|---------------|-------------|------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | |
| 保证借款 | | | | |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | |

a、抵押借款:

| 借款银行 | 借款金额 | 借款期限 | 抵押物 |
|------------|---------------|----------------------|--------------------------------------|
| 中国农业银行津南支行 | 20,000,000.00 | 2012.9.28-2014.6.17 | 土地 95,593.6 平方米, 房产 63,107.28 平方米 |
| 中国农业银行津南支行 | 30,000,000.00 | 2012.9.28-2014.12.17 | |
| 合计 | 50,000,000.00 | | |

注释 22、长期借款

(1) 长期借款按类别列示

| 借款银行 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 借款条件 |
|------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 | 保证、抵押 |
| 保证借款 | | | | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 | |

(2) 2014年5月31日长期借款按明细列示

| 借款银行 | 借款金额 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|----------------|----------------------|-------------------------|---|------------------|
| 中国农业银行 津南支行 | 30,000,000.00 | 2012.9.28- 2015.6.16 | 土地、房产抵押, 房屋原值144,157,971.97元, 土地使用权原值为35,140,280.44元, 共计179,298,252.41元, 评估值221,180,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合 计 | 30,000,000.00 | | | |

(3) 2013年12月31日长期借款按明细列示

| 借款银行 | 借款金额 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|----------------|----------------------|-------------------------|---|------------------|
| 中国农业银行 津南支行 | 30,000,000.00 | 2012.9.28- 2015.6.16 | 土地、房产抵押, 房屋原值144,157,971.97元, 土地使用权原值为35,140,280.44元, 共计179,298,252.41元, 评估值221,180,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合 计 | 30,000,000.00 | | | |

(4) 2012年12月31日长期借款按明细列示

| 借款银行 | 借款金额 | 借款期限 | 抵押物 | 保证人 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|---|------------------|
| 中国农业银行 津南支行 | 130,000,000.00 | 2012.9.28- 2015.6.16 | 土地、房产抵押, 房屋原值144,157,971.97元, 土地使用权原值为35,140,280.44元, 共计179,298,252.41元, 评估值221,180,000.00元 | 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 |
| 合 计 | 130,000,000.00 | | | |

注释 23、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债明细

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产账面价值与计税基础的差异 | 442,173.68 | 446,237.78 | 455,991.61 |
| 合计 | 442,173.68 | 446,237.78 | 455,991.61 |

(2) 应纳税暂时性差异明细情况

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 无形资产账面价值与计税基础的差异 | 2,947,824.63 | 2,974,918.59 | 3,039,944.09 |
| 合计 | 2,947,824.63 | 2,974,918.59 | 3,039,944.09 |

注释 24、实收资本

| 投资者名称 | 2013 年 12 月 31 日 | | 2014 年 1 至 5 月增 减金额 | 2014 年 5 月 31 日 | |
|--------------|------------------|---------------|------------------------|-----------------|---------------|
| | 比例 (%) | 金额 | | 比例 (%) | 金额 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 84.4444 | 57,000,000.00 | | 84.4444 | 57,000,000.00 |
| 柴宝成 | 4.6667 | 3,150,000.00 | | 4.6667 | 3,150,000.00 |
| 柴宝祥 | 3.2222 | 2,175,000.00 | | 3.2222 | 2,175,000.00 |
| 柴宝奎 | 2.1111 | 1,425,000.00 | | 2.1111 | 1,425,000.00 |
| 董俊生 | 1.1111 | 750,000.00 | | 1.1111 | 750,000.00 |
| 李学诚 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 付俊吉 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 张红专 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 张丙雨 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 阎益胜 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 李耀荣 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 李俊东 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 刘世康 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 合 计 | 100.00 | 67,500,000.00 | | 100.00 | 67,500,000.00 |

| 投资者名称 | 2012 年 12 月 31 日 | | 2013 年增 减金额 | 2013 年 12 月 31 日 | |
|--------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
| | 比例 (%) | 金额 | | 比例 (%) | 金额 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 84.4444 | 57,000,000.00 | | 84.4444 | 57,000,000.00 |
| 柴宝成 | 4.6667 | 3,150,000.00 | | 4.6667 | 3,150,000.00 |
| 柴宝祥 | 3.2222 | 2,175,000.00 | | 3.2222 | 2,175,000.00 |
| 柴宝奎 | 2.1111 | 1,425,000.00 | | 2.1111 | 1,425,000.00 |
| 董俊生 | 1.1111 | 750,000.00 | | 1.1111 | 750,000.00 |
| 李学诚 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 付俊吉 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 张红专 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 张丙雨 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 阎益胜 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 李耀荣 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 李俊东 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 刘世康 | 0.5556 | 375,000.00 | | 0.5556 | 375,000.00 |
| 合 计 | 100.00 | 67,500,000.00 | | 100.00 | 67,500,000.00 |

说明：上述实收资本已经五洲松德会计师事务所有限公司审验，于 2012 年 5 月 8 日出具五洲松德验字【2012】第 1-0062 号验资报告。

注释 25、专项储备

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 1 至 5 月 | | 2014 年 5 月 31 日 |
|-------|------------------|----------------|------------|-----------------|
| | | 增加 | 减少 | |
| 安全生产费 | 434,872.06 | 980,469.79 | 190,039.44 | 1,225,302.41 |
| 合 计 | 434,872.06 | 980,469.79 | 190,039.44 | 1,225,302.41 |

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | 2013 年增加 | 2013 年减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 安全生产费 | | 748,270.08 | 313,398.02 | 434,872.06 |
| 合 计 | | 748,270.08 | 313,398.02 | 434,872.06 |

本公司根据财政部、安全监管总局颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定对安全生产费进行计提及使用。

注释 26、盈余公积

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 1 至 5 月增加 | 2014 年 1 至 5 月减少 | 2014 年 5 月 31 日 |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 6,723,613.04 | 1,169,351.15 | 3,180,546.30 | 4,712,417.89 |
| 任意盈余公积金 | | | | |
| 合 计 | 6,723,613.04 | 1,169,351.15 | 3,180,546.30 | 4,712,417.89 |

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | 2013 年增加 | 2013 年减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 3,070,037.08 | 3,653,575.96 | | 6,723,613.04 |
| 任意盈余公积金 | | | | |
| 合 计 | 3,070,037.08 | 3,653,575.96 | | 6,723,613.04 |

注释 27、未分配利润

| 项 目 | 2014 年 5 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 本年初余额 | 47,091,759.29 | 14,209,575.64 | 5,027,058.98 |
| 本年增加额 | 11,693,511.51 | 36,535,759.61 | 33,151,292.52 |
| 其中：本年净利润转入 | 11,693,511.51 | 36,535,759.61 | 33,151,292.52 |
| 其他增加 | | | |
| 本年减少额 | 1,169,351.15 | 3,653,575.96 | 23,968,775.86 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 1,169,351.15 | 3,653,575.96 | 3,315,129.25 |
| 本年分配现金股利数 | | | 9,134,499.24 |
| 其他减少 | | | 11,519,147.37 |
| 本年年末余额 | 57,615,919.65 | 47,091,759.29 | 14,209,575.64 |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 | | | |

注释28、营业收入及营业成本

(1) 明细列式如下：

| · 项 目 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 111,995,650.47 | 498,401,179.90 | 476,610,504.80 |
| 其中：主营业务收入 | 110,456,126.42 | 494,283,039.72 | 472,888,758.68 |

| 项 目 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他业务收入 | 1,539,524.05 | 4,118,140.18 | 3,721,746.12 |
| 营业成本 | 74,514,312.10 | 341,288,866.41 | 346,389,702.54 |
| 其中：主营业务成本 | 73,923,269.73 | 340,033,145.97 | 345,016,604.01 |
| 其他业务成本 | 591,042.37 | 1,255,720.44 | 1,373,098.53 |
| 营业毛利 | 37,481,338.37 | 157,112,313.49 | 130,220,802.26 |

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

| 业务或产品 | 2014 年 1 至 5 月 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 锅炉销售收入 | 66,107,071.20 | 41,252,795.76 | 24,854,275.44 |
| 建安收入 | 44,349,055.22 | 32,670,473.97 | 11,678,581.25 |
| 售后服务及配件销售 | 256,657.26 | 522,840.69 | -266,183.43 |
| 下角料收入 | 1,061,384.94 | | 1,061,384.94 |
| 设计收入 | - | | |
| 其他 | 221,481.85 | 68,201.68 | 153,280.17 |
| 合计 | 111,995,650.47 | 74,514,312.10 | 37,481,338.37 |

| 业务或产品 | 2013 年度 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 锅炉销售收入 | 365,892,713.76 | 236,617,752.91 | 129,274,960.85 |
| 建安收入 | 128,390,325.96 | 103,415,393.06 | 24,974,932.90 |
| 售后服务及配件销售 | 1,825,936.82 | 1,255,720.44 | 570,216.38 |
| 下角料收入 | 1,797,043.41 | | 1,797,043.41 |
| 设计收入 | 42,584.91 | | 42,584.91 |
| 其他 | 452,575.04 | | 452,575.04 |
| 合计 | 498,401,179.90 | 341,288,866.41 | 157,112,313.49 |

| 业务或产品 | 2012 年度 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 锅炉销售收入 | 370,413,312.78 | 249,700,097.35 | 120,713,215.43 |
| 建安收入 | 102,475,445.90 | 95,316,506.66 | 7,158,939.24 |
| 售后服务及配件销售 | 2,039,199.82 | 1,373,098.53 | 666,101.29 |
| 下角料收入 | 1,595,570.40 | | 1,595,570.40 |
| 设计收入 | 28,160.00 | | 28,160.00 |
| 其他 | 58,815.90 | | 58,815.90 |
| 合 计 | 476,610,504.80 | 346,389,702.54 | 130,220,802.26 |

(3) 本公司 2014 年 1 至 5 月前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入的比例% |
|-------------------|----------------------|--------------|
| 唐山市热力总公司 | 32,407,307.62 | 28.94 |
| 神华国能集团有限公司北京物资分公司 | 11,384,615.38 | 10.17 |
| 华润电力(盘锦)有限公司 | 10,722,905.98 | 9.57 |
| 天津市河北区人民政府供热办公室 | 10,427,350.43 | 9.31 |
| 唐山轨道客车有限责任公司 | 5,687,000.00 | 5.08 |
| 合计 | 70,629,179.41 | 63.07 |

(4) 本公司 2013 年前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入的比例% |
|----------------|-----------------------|--------------|
| 乌鲁木齐华源热力股份有限公司 | 75,916,239.30 | 15.23 |
| 唐山市热力总公司 | 39,914,529.92 | 8.01 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 24,380,805.44 | 4.89 |
| 西安高新区热力有限公司 | 21,415,107.69 | 4.30 |
| 阿图什市住房和城乡建设局 | 16,410,256.37 | 3.29 |
| 合计 | 178,036,938.72 | 35.72 |

(5) 本公司 2012 年前五名客户营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入的比例% |
|---------------|-----------------------|--------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 85,886,242.58 | 18.02 |
| 河北崇羌热力有限公司 | 20,862,511.26 | 4.38 |
| 怀来县恒吉热力有限公司 | 18,306,555.53 | 3.84 |
| 乌鲁木齐奎愉供热有限公司 | 11,111,111.11 | 2.33 |
| 天津市和平区人民政府供热处 | 8,866,666.67 | 1.86 |
| 合计 | 145,033,087.15 | 30.43 |

注释 29、营业税金及附加

| 税种 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 703,597.19 | 2,628,429.48 | 1,973,394.96 |
| 城市维护建设税 | 311,085.87 | 2,111,308.68 | 1,233,844.94 |
| 教育费附加 | 134,077.23 | 905,147.43 | 533,761.24 |
| 地方教育费附加 | 89,384.81 | 603,431.61 | 355,228.63 |
| 合计 | 1,238,145.10 | 6,248,317.20 | 4,096,229.76 |

注释 30、销售费用

| 类别 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------|----------------|--------------|--------------|
| 工资、公积金、保险等 | 1,209,549.56 | 2,009,736.38 | 1,492,945.16 |
| 办公费 | 147,988.33 | 1,088,285.35 | 509,064.28 |

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 差旅费 | 251,749.96 | 975,671.47 | 1,000,779.47 |
| 车辆使用费 | 60,179.62 | 491,488.59 | 1,191,156.20 |
| 福利费 | 890,483.00 | 350,403.93 | 81,748.10 |
| 劳务费、中介性费用 | 3,412,008.21 | 17,385,883.59 | 18,732,326.20 |
| 业务招待费 | 411,898.50 | 918,427.50 | 1,334,172.00 |
| 运杂费 | 713,875.30 | 9,588,933.05 | 12,169,354.06 |
| 展览及广告费 | | 25,130.57 | 1,430,000.00 |
| 折旧费 | 12,646.34 | 14,905.20 | 12,202.67 |
| 其他 | 565,273.43 | 1,059,263.81 | 505,293.32 |
| 合计 | 7,675,652.25 | 33,908,129.44 | 38,459,041.46 |

注释 31、管理费用

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、公积金、保险等 | 2,351,126.80 | 6,758,388.54 | 7,011,958.12 |
| 办公费 | 658,611.58 | 1,606,043.29 | 1,824,843.91 |
| 房租 | 510,000.00 | 1,346,400.00 | 963,900.00 |
| 差旅费 | 195,086.70 | 663,589.91 | 959,503.00 |
| 车辆使用费 | 628,506.08 | 1,894,452.47 | 1,925,268.68 |
| 低值易耗品支出 | 178,729.26 | 424,396.03 | 318,179.46 |
| 福利费 | 202,534.00 | 941,045.80 | 725,222.40 |
| 技术研发费 | 3,520,247.00 | 17,417,462.60 | 15,790,016.81 |
| 无形资产摊销 | 311,527.31 | 747,665.54 | 186,916.39 |
| 业务招待费 | 560,777.70 | 1,319,435.40 | 2,158,738.12 |
| 折旧费 | 526,871.95 | 1,365,683.77 | 999,921.83 |
| 中介性费用 | 481,855.61 | 952,418.86 | 416,900.00 |
| 税费 | 911,411.21 | 2,380,219.32 | 958,194.26 |
| 其他 | 456,932.28 | 642,713.18 | 544,841.88 |
| 合计 | 11,494,217.48 | 38,459,914.71 | 34,784,404.86 |

注释 32、财务费用

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 6,738,910.60 | 24,204,059.91 | 9,662,435.61 |
| 减：利息收入 | 2,944,551.34 | 5,707,251.30 | 2,822,663.59 |
| 其他 | 1,510,042.86 | 2,552,007.69 | 1,357,992.37 |
| 合计 | 5,304,402.12 | 21,048,816.30 | 8,197,764.39 |

注释 33、资产减值损失

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 坏账损失 | -1,798,938.95 | 13,662,828.41 | 7,972,703.25 |
| 存货跌价损失 | | | |
| 固定资产减值损失 | | | |
| 在建工程减值损失 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | -1,798,938.95 | 13,662,828.41 | 7,972,703.25 |

注释 34、营业外收入

| 收入项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产净收入 | | 110,447.92 | 311,979.30 |
| 政府补助 | | | 320,000.00 |
| 罚款收入 | | | 500.00 |
| 奖励资金 | 5,000.00 | | |
| 其他 | 2,937.90 | 20,405.61 | 2,726.02 |
| 合计 | 7,937.90 | 130,853.53 | 635,205.32 |

注释 35、营业外支出

| 支出项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|-----------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产净损失 | | 9,459.47 | |
| 罚款支出 | | 2,000.00 | 5,200.00 |
| 违约金 | | 30,000.00 | |
| 其他非营业性支出 | | 4,800.00 | |
| 合计 | | 46,259.47 | 5,200.00 |

注释 36、所得税费用

| 项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 2,161,634.64 | 9,242,276.36 | 7,195,714.52 |
| 递延所得税费用 | -279,347.88 | -1,909,134.48 | -3,006,343.18 |
| 合计 | 1,882,286.76 | 7,333,141.88 | 4,189,371.34 |

注释37、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: | | | |
| 净利润 | 11,693,511.51 | 36,535,759.61 | 33,151,292.52 |
| 加: 资产减值准备 | -1,798,938.95 | 13,662,828.41 | 10,856,140.54 |
| 固定资产折旧 | 5,663,904.10 | 13,339,356.53 | 5,904,835.10 |

| 项 目 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 311,527.31 | 747,665.54 | 186,916.39 |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | | -100,988.45 | -311,979.30 |
| 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） | 6,738,910.60 | 24,204,059.91 | 9,209,970.94 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | | |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -275,283.78 | -1,899,380.65 | -3,894,850.38 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -4,064.10 | -9,753.83 | 455,991.61 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 8,067,081.31 | 13,349,953.35 | 10,172,154.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 30,414,825.28 | -157,817,877.22 | -156,336,189.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -24,566,078.84 | 125,277,410.50 | 105,598,499.65 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,245,394.44 | 67,289,033.70 | 14,992,782.06 |
| 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变动情况 | | | |
| 现金的年末余额 | 43,058,000.08 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 |
| 减:现金的年初余额 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 | 5,699,816.47 |
| 加:现金等价物的年末余额 | | | |
| 减:现金等价物的年初余额 | | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 25,594,995.00 | -16,995,677.42 | 28,758,866.03 |

说明：货币资金 2014 年 5 月 31 日余额中含有保证金和保函 103,036,848.50 元，定期存款 15,000,000.00 元；2013 年 12 月 31 日余额中含有保证金和保函 121,838,204.00 元，定期存款 30,000,000.00 元；2012 年 12 月 31 日余额中含有保证金和保函 54,759,898.24 元，定期存款 50,230,000.00 元，使用受限。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2014 年 1 至 5 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 往来款及押金备用金 | 37,216,592.49 | 315,774,424.91 | 191,349,951.00 |
| 其他货币资金转入的保证金 | 33,651,527.78 | 38,066,299.71 | 46,950,278.44 |
| 利息收入 | 1,995,971.59 | 3,471,794.19 | 1,423,193.72 |

| 项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 补贴收入 | | | 320,000.00 |
| 收到解冻的受限资金 | 17,307,580.00 | 14,210,669.21 | 8,252,642.00 |
| 其他 | 616,634.48 | 6,008,511.00 | 3,202,673.52 |
| 合计 | 90,788,306.34 | 377,531,699.02 | 251,498,738.68 |

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 差旅费 | 446,836.66 | 1,639,261.38 | 1,960,282.47 |
| 业务招待费 | 972,676.20 | 2,237,862.90 | 3,492,910.12 |
| 劳务费、中介性费用 | 2,367,451.61 | 18,338,302.45 | 19,149,226.20 |
| 车辆经费 | 688,685.70 | 2,385,941.06 | 3,116,424.88 |
| 运杂费 | 713,875.30 | 9,588,933.05 | 12,169,354.06 |
| 研发费 | 1,726,514.61 | 17,677,968.06 | 16,060,805.55 |
| 办公费 | 806,599.91 | 4,040,728.64 | 3,297,808.19 |
| 支付的往来款备用金等 | 59,191,617.78 | 280,330,000.00 | 178,189,593.10 |
| 营业外支出支付 | | 36,800.00 | 5,200.00 |
| 财务费用手续费 | 1,510,042.86 | 2,552,007.69 | 1,357,992.37 |
| 其他 | 2,284,041.63 | 6,269,204.8 | 2,273,966.57 |
| 合计 | 70,708,342.26 | 345,097,010.03 | 241,073,563.51 |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 2014年5月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、现金 | 43,058,000.08 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 |
| 其中：库存现金 | 804,344.68 | 14,805.04 | 1,596.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 41,935,668.53 | 17,445,639.67 | 34,456,963.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 317,986.87 | 2,560.37 | |
| 二、现金等价物 | | | |
| 其中：三个月到期的投资 | | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 43,058,000.08 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | | |
| 合计 | 43,058,000.08 | 17,463,005.08 | 34,458,682.50 |

附注七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

存在投资关系的关联方的持股比例和表决权比例

| 企业名称 | 2014年5月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 84.4444 | 84.4444 | 84.4444 | 84.4444 | 84.4444 | 84.4444 |

2、其他关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|----------|
| 天津宝成采暖设备制造有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 天津宝成机电设备安装工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 滨海环保装备（天津）有限公司 | 受同一母公司控制 |

3、关联方交易情况

| 企业名称 | 交易内容 | 2014年1至5月 金额 | 占总金额的比 例(%) |
|--------------|---------|-----------------|----------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 锅炉销售收入 | 1,025,641.03 | 1.55 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 租赁费 | 510,000.00 | 100.00 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 招待费及住宿费 | 52,030.00 | 4.57 |

| 企业名称 | 交易内容 | 2013年金额 | 占总金额的比 例(%) |
|------------------|---------|---------------|----------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 锅炉销售收入 | 19,958,629.44 | 5.45 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 建安收入 | 4,422,176.00 | 3.44 |
| 滨海环保装备（天津）有限公司 | 炼钢炉配件收入 | 170,940.18 | 0.05 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 招待费及餐费 | 766,134.00 | 24.96 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 租赁费 | 1,346,400.00 | 100.00 |
| 天津宝成机电设备安装工程有限公司 | 建安收入 | 2,616,414.19 | 2.04 |
| 天津宝成采暖设备制造有限公司 | 材料采购 | 1,125,288.46 | 0.55 |
| 天津宝成采暖设备制造有限公司 | 配件销售收入 | 51,677.56 | 2.83 |

| 企业名称 | 交易内容 | 2012年金额 | 占总金额的比 例(%) |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 锅炉销售收入 | 73,282,728.58 | 19.78 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 建安收入 | 12,603,514.00 | 12.30 |
| 滨海环保装备（天津）有限公司 | 建安收入 | 8,080,000.00 | 7.88 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 招待费及餐费 | 1,497,266.90 | 34.25 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 租赁费 | 5,633,388.00 | 100.00 |
| 天津宝成采暖设备制造有限公司 | 材料采购 | 653,796.57 | 0.29 |

4、偶发性关联交易

(1) 2012年5月22日,本公司自天津宝成机电设备安装工程有限公司购置一台门式起重机械,总价款为716,856.00元。

(2) 2012年5月31日,本公司从天津宝成机械集团有限公司购置一批设备,该批设备包含数控火焰切割机、吸入式焊剂烘干机、电焊条烘干箱、双柱立式车床、数控钻床、卷板机、磨机床、膜式壁焊机、坡口机、巡检仪、检漏仪等,总价款为12,739,443.00元。

(3) 2012年6月30日,本公司从天津宝成机械集团有限公司购置一辆车,总价款为150,000.00元。

(4) 2012年9月19日,天津宝成机械集团有限公司与本公司签署《房产买卖协议书》,作价卖给天津宝成机械制造股份有限公司资产明细如下:(a)房产一:位于津南区双桥河镇欣欣中路9号,3层房屋,建筑面积6132.2平方米,房产二:位于津南区双桥河镇欣欣中路9号,1层房屋,建筑面积56975.09平方米,房产一二评估价值合计151,099,622.38元;(b)房屋所属土地面积95593.6平方米,评估价值32,084,079.97元;(c)与待转让房产和房屋所属土地相关的固定资产(围墙、道路、绿化)围墙917米、道路32293.80平方米及绿化十项,评估价值(净值)合计7,919,823.00元,天津宝成机械集团有限公司申报的部分资产账面价值为179,145,354.04元,天津华夏金信资产评估有限公司对待转让房产进行了资产评估,确定转让的评估价值为191,103,525.35元。本公司承接了天津宝成机械集团有限公司在农业银行津南支行的贷款150,000,000.00元,剩余款项41,103,525.35元在合同签字之日起15日内,由双方确认,抵消天津宝成机械集团有限公司往来款,该笔关联方交易定价公允,协议的实施没有损害公司和非关联股东的合法权益。

(5) 2012年9月1日本公司出售给天津宝成机械集团有限公司车辆两部,车辆账面净值为128,781.25元,销售价格为405,000.00元。其中津NA7790账面净值79,250.00元,销售价格270,000.00元;津NA7786账面净值49,531.25元,销售价格135,000.00元。

(6) 2012年11月28日,本公司向天津宝成机械集团有限公司销售汽车一辆,机动车账面净值为8,400.00元,最终销售价格为55,514.60元。

(7) 2012年租入滨海环保装备(天津)有限公司厂房和设备,租赁期2012年5月21日至2012年11月22日,租赁费共计2,812,000.00元。

(8) 2014年3月28日,本公司向天津宝成机械集团有限公司购入资产一批,包括管道和沟槽、机器设备,总价款9,785,492.46元。

(9) 2014年3月28日,本公司向滨海环保装备(天津)有限公司购入机器设备一批,总价款1,784,363.00元。

(10) 天津宝成机械集团有限公司占用本公司资金, 2014年1至5月利息收入 948,579.75元, 2013年利息收入 2,218,336.60元, 2012年利息收入 1,440,707.72元。

(11) 关联方担保贷款事项:

2014年1至5月接受关联方担保贷款事项

| 担保人 | 担保事项 | 贷款银行 | 担保贷款金额(万元) | 担保贷款期限 |
|------------------|--------|------------------|------------|----------------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 800.00 | 2014.4.14-2014.5.13 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,200.00 | 2014.4.14-2014.6.13 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 平安银行天津东丽支行 | 2,500.00 | 2014.4.15-2014.10.14 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 平安银行天津东丽支行 | 2,500.00 | 2014.5.27-2014.11.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 上海银行天津津南支行 | 3,000.00 | 2014.5.23-2014.11.22 |

2013年接受关联方担保贷款事项

| 担保人 | 担保事项 | 贷款银行 | 担保贷款金额(万元) | 担保贷款期限 |
|--------------|--------|------------------|------------|-----------------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,000.00 | 2013.1.8-2013.1.18 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,500.00 | 2013.2.4-2013.3.4 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2013.3.15-2013.6.14 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 2,000.00 | 2013.4.10-2013.4.19 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2013.4.10-2013.6.9 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 2,000.00 | 2013.5.29-2013.6.28 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 2,000.00 | 2013.6.9-2013.8.8 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,000.00 | 2013.6.13-2013.8.12 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2013.6.19-2013.8.18 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 3,000.00 | 2013.10.15-2013.12.14 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 300.00 | 2013.12.9-2013.12.13 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,000.00 | 2013.12.10-2013.12.13 |

| 担保人 | 担保事项 | 贷款银行 | 担保贷款金额(万元) | 担保贷款期限 |
|--------------------------------------|--------|------------|------------|-----------------------|
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏 | 流动资金贷款 | 齐鲁银行天津分行 | 3,000.00 | 2013.4.17-2014.4.16 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、柴宝祥、李会芳、柴宝奎、刘炳菊 | 流动资金贷款 | 中信银行天津分行 | 2,000.00 | 2013.7.22-2014.7.22 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏 | 流动资金贷款 | 兴业银行津南支行 | 3,250.00 | 2013.7.18-2014.7.17 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 平安银行天津东丽支行 | 500.00 | 2013.07.05-2014.07.04 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 平安银行天津东丽支行 | 2,500.00 | 2013.05.31-2014.04.24 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 平安银行天津东丽支行 | 2,000.00 | 2013.06.07-2014.06.04 |

2012年接受关联方担保贷款事项

| 担保人 | 担保事项 | 贷款银行 | 担保贷款金额(万元) | 担保贷款期限 |
|--------------------------------------|--------|------------|------------|-----------------------|
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、董俊生 | 流动资金贷款 | 兴业银行天津分行 | 1,550.00 | 2011.6.30-2012.6.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、董俊生 | 流动资金贷款 | 兴业银行天津分行 | 300.00 | 2011.9.7-2012.6.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、董俊生 | 流动资金贷款 | 兴业银行天津分行 | 300.00 | 2011.10.11-2012.6.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 兴业银行天津分行 | 500.00 | 2011.6.30-2012.6.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、董俊生 | 流动资金贷款 | 兴业银行天津分行 | 800.00 | 2012.2.9-2012.6.26 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 齐鲁银行天津分行 | 2,000.00 | 2012.4.12-2013.4.11 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 深圳发展银行 | 3,000.00 | 2012.5.29-2013.5.28 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、董俊生 | 流动资金贷款 | 齐鲁银行天津分行 | 3,350.00 | 2012.6.14-2013.6.13 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 天津津南村镇银行 | 500.00 | 2012.7.2-2013.7.1 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成 | 流动资金贷款 | 上海银行天津津南支行 | 3,000.00 | 2012.10.16-2013.10.16 |
| 天津宝成机械集团有限公司、柴宝成、张玉敏、柴宝祥、李会芳、柴宝奎、刘炳菊 | 流动资金贷款 | 中信银行华信支行 | 1,000.00 | 2012.7.3-2013.7.3 |

| 担保人 | 担保事项 | 贷款银行 | 担保贷款金额 (万元) | 担保贷款期限 |
|--------------|--------|------------------|-------------|-----------------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2012.7.31-2012.8.30 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,000.00 | 2012.8.15-2012.10.15 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2012.7.19-2012.8.18 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 600.00 | 2012.9.21-2012.10.21 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 300.00 | 2012.9.25-2012.10.25 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2012.10.9-2012.12.9 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 600.00 | 2012.10.10-2012.12.10 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 300.00 | 2012.10.19-2012.12.18 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 300.00 | 2012.11.20-2013.1.19 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 1,000.00 | 2012.12.14-2013.2.13 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 流动资金贷款 | 晋城市城区金旗昌小额贷款有限公司 | 500.00 | 2012.12.20-2012.12.27 |

5、关联方往来款项

| 关联方企业名称 | 核算科目 | 款项性质 | 2014年5月31日 | 所占比例 (%) |
|----------------|-------|--------|---------------|----------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 应收账款 | 销售及安装款 | 26,034,193.06 | 10.41 |
| 滨海环保装备(天津)有限公司 | 应收账款 | 安装款项 | 747,670.33 | 0.30 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 其他应收款 | 往来款 | 40,672,506.94 | 60.21 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 预收账款 | 销售及安装款 | 3,080,000.00 | 2.32 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 其他应付款 | 招待费及餐费 | 105,617.90 | 0.26 |

| 关联方企业名称 | 核算科目 | 款项性质 | 2013年12月31日 | 所占比例 (%) |
|----------------|-------|--------|---------------|----------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 应收账款 | 销售及安装款 | 41,649,534.50 | 13.95 |
| 滨海环保装备(天津)有限公司 | 应收账款 | 安装款项 | 2,580,000.00 | 0.86 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 其他应收款 | 往来款 | 42,970,541.09 | 74.91 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 预收账款 | 销售及安装款 | 3,260,000.00 | 2.67 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 其他应付款 | 招待费及餐费 | 318,176.00 | 1.90 |

| 关联方企业名称 | 核算科目 | 款项性质 | 2012年12月 31日 | 所占比例 (%) |
|------------------|-------|--------|-----------------|-------------|
| 天津宝成机械集团有限公司 | 应收账款 | 销售及安装款 | 30,120,019.06 | 16.35 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 应收账款 | 配件款 | 10,802.50 | 0.01 |
| 滨海环保装备(天津)有限公司 | 应收账款 | 安装款项 | 2,580,000.00 | 1.40 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 其他应收款 | 利息 | 1,440,707.72 | 13.82 |
| 天津宝成机械集团有限公司 | 预收账款 | 销售及安装款 | 10,228,277.06 | 7.01 |
| 天津宝成机电设备安装工程有限公司 | 预收账款 | 分包款 | 500,000.00 | 0.34 |
| 天津宝成采暖设备制造有限公司 | 应付账款 | 材料款 | 563,857.94 | 0.56 |
| 滨海环保装备(天津)有限公司 | 应付账款 | 材料款 | 728,023.87 | 0.73 |
| 天津宝成宾馆有限公司 | 其他应付款 | 招待费及餐费 | 972,837.90 | 8.82 |
| 天津宝成机电设备安装工程有限公司 | 其他应付款 | 安装款项 | 716,414.20 | 6.49 |

附注八、或有事项

无此事项

附注九、承诺事项

无此事项

附注十、资产负债表日后事项

2014年6月6日本公司提前归还中国农业银行津南支行长期借款80,000,000.00元,并于同日将原抵押的房屋、土地抵押给天津农村商业银行股份有限公司津南中心支行(以下简称“农商行”),签订了1097A042201400022001号《最高额抵押合同》。合同约定为确保本公司与农商行签订的1097A04220140002号《最高额授信协议》及其项下发生具体业务合同的履行,本公司以房屋、土地(房地证津字第112021224003号)作为抵押物,为《最高额授信协议》项下产生的全部债务提供最高额抵押担保。《最高额授信协议》项下的授信期限为12个月,自2014年6月6日至2015年6月5日,最高授信额度为190,000,000.00元。用于抵押的房屋原值144,157,971.97元,土地使用权原值35,140,280.44元,共计179,298,252.41元,评估价值260,480,000.00元,担保的主债权最高本金余额为150,000,000.00元。

附注十一、非货币性资产交换和债务重组事项

无此事项

附注十二、重要资产转让及其出售的说明

无此事项

附注十三、企业合并、分立等重大重组事项说明

无此事项

附注十四、其他重大事项

无此事项

附注十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---|------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | | 100,988.45 | 311,979.30 |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | | | 320,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 948,579.75 | 2,218,336.60 | 1,440,707.72 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,937.90 | -16,394.39 | -1,973.98 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 956,517.65 | 2,302,930.66 | 2,070,713.04 |

| 类别 | 2014年1至5月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------------|------------|--------------|--------------|
| 所得税影响额 | 143,477.65 | 345,439.60 | 310,606.96 |
| 非经常性损益净额 | 813,040.00 | 1,957,491.06 | 1,760,106.08 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 813,040.00 | 1,957,491.06 | 1,760,106.08 |

2、净资产收益率和每股收益

| 期间 | 财务指标 | 净资产收益率 | | 每股收益(人民币元/股) | |
|-----------|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 2014年1至5月 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.92% | 9.26% | 0.1732 | 0.1732 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.30% | 8.61% | 0.1612 | 0.1612 |
| 2013年 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 30.01% | 35.46% | 0.5413 | 0.5413 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28.40% | 33.56% | 0.5123 | 0.5123 |
| 2012年 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 39.10% | 46.02% | 0.6055 | 0.6055 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 37.03% | 43.58% | 0.5734 | 0.5734 |

天津宝成机械制造股份有限公司

法定代表人：柴宝成

日期：2014年6月25日

