



四川川润股份有限公司

2009 年年度报告

股票简称：川润股份

股票代码：002272

2010年3月16日

重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了本报告，全体董事到会。

4、北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准审计报告。

5、公司董事长罗丽华女士、总经理罗永忠先生、财务总监刘小明女士及财务部经理谢莲女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节 公司治理结构	16
第六节 股东大会情况简介	22
第七节 董事会报告	23
第八节 监事会报告	43
第九节 重要事项	45
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录	112

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：四川川润股份有限公司 英文名称：Sichuan CRUN CO., LTD

中文简称：川润股份 英文简称：CRUN

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：川润股份 股票代码：002272

三、公司法定代表人：罗丽华

四、公司注册地址：四川省自贡市盐都大道（川润大楼）

办公地址：四川省成都市郫县现代工业港港北六路85号

邮政编码：611743

互联网网址：www.chuanrun.com 电子信箱：chuanrun@chuanrun.com

五、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 祺	谢光勇
联系地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号	
电话	028-61836677	028-61777787
传真	028-61777787	028-61777787
电子信箱	chuanrun@chuanrun.com	xgy0406@126.com

六、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

七、其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2009年8月7日

公司注册登记地点：四川省自贡市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：510300000003742

税务登记证号：510304620737855

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业收入	409,586,576.19	321,077,047.73	27.57%	261,483,695.11
利润总额	71,572,200.32	59,663,348.20	19.96%	52,835,988.22
归属于上市公司股东的净利润	60,503,489.56	50,279,804.47	20.33%	43,644,651.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,729,340.90	44,795,811.90	17.71%	39,574,932.48
经营活动产生的现金流量净额	-902,434.72	-11,830,456.71	-92.37%	31,110,385.94
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	828,513,738.52	630,807,541.90	31.34%	347,756,426.05
所有者权益（或股东权益）	437,908,397.00	409,743,005.51	6.87%	137,645,289.04
股本	101,200,000.00	92,000,000.00	10.00%	69,000,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.60	0.50*	20.00	0.43*
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.50*	20.00	0.43*
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.53	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.44	18.18	0.39
加权平均净资产收益率（%）	14.28	23.04	-8.76	33.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.44	20.53	-8.09	29.92
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	-0.13	-92.31	0.45
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.33	4.45	-2.70	1.99

*均按 2009 年度末股本计算。

三、扣除非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-201,320.78

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,079,863.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,713.48
所得税影响额	-1,410,107.65
合 计	7,774,148.66

四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

1、基本每股收益计算过程：

项 目	序号	2009年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	60,503,489.56
非经常性损益	2	7,774,148.66
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	52,729,340.90
期初股份总数	4	92,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	9,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	0.00
报告期月份数	7	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	6.00
发行在外的普通股加权平均股数	9=4+5+6*8/7	101,200,000.00
基本每股收益	10=1/9	0.60
扣除非经常性损益基本每股收益	11=3/9	0.52

2、净资产收益率计算过程：

项 目	序号	2009年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	60,503,489.56
非经常性损益	2	7,774,148.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	52,729,340.90
归属于普通股股东的期末净资产	4	437,908,397.00
归属于普通股股东的期初净资产	5	409,743,005.51
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	6	32,338,098.07
报告期发行新股或债转股等新增归属于普通股股东的净资产	7	0.00
报告期月份数	8	12.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	9	0.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	10	6.00
加权平均净资产	11=5+0.5*1+7*9/8-6*10/8	423,825,701.26
加权平均净资产收益率	12=1/11	14.28
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	13=3/11	12.44

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,000,000	75.00%			6,900,000	-1,517,900	5,382,100	74,383,000	73.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,000,000	75.00%			6,900,000	-1,517,900	5,382,100	74,383,000	73.50%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	69,000,000	75.00%			6,900,000	-1,517,900	5,382,100	74,383,000	73.50%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,000,000	25.00%			2,300,000	1,517,900	3,817,900	26,817,000	26.50%
1、人民币普通股	23,000,000	25.00%			2,300,000	1,517,900	3,817,900	26,817,000	26.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	92,000,000	100.00%			9,200,000	0	9,200,000	101,200,000	100.00%

2、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗丽华	35,109,500	0	3,510,950	38,620,450	首次发行	2011-09-19
钟利钢	11,500,000	0	1,150,000	12,650,000	首次发行	2011-09-19
罗永忠	10,350,000	0	1,035,000	11,385,000	首次发行	2011-09-19
罗全	5,520,000	0	552,000	6,072,000	首次发行	2011-09-19
罗永清	4,140,000	0	415,000	4,555,000	首次发行、二级市场增持	2011-09-19
钟智刚	1,000,500	0	100,050	1,100,550	首次发行	2011-09-19
陈亚民	690,000	759,000	69,000	0	首次发行	2009-09-19
吴善淮	690,000	759,000	69,000	0	首次发行	2009-09-19
合计	69,000,000	1,518,000	6,901,000	74,383,000	—	—

二、 股票发行与上市情况

1、 首次公开发行股票并上市情况：

(1) 2008 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】976 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 2,300 万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 460 万股，网上定价发行 1,840 万股，发行价格为 10.44 元/股。

经深圳证券交易所《关于四川川润股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2008】135 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“川润股份”，股票代码“002272”，其中本次公开发行中网上定价发行的 1,840 万股股票于 2008 年 9 月 19 日起在深圳证券交易所上市交易，网下配售的 460 万股于 2008 年 12 月 19 日上市交易。

(2) 发行前股东对所持股份锁定的承诺

本公司控股股东罗丽华、实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇、关联股东罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。其中，吴善淮持有的 75.90 万股份已于 2009 年 9 月 19 日解除限售，并上市流通。陈亚民持有的 75.90 万股份已于 2009 年 9 月 19 日解除限售，其中 37.95 万股可上市流通。

在本公司任职的罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清、陈亚民承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。

2、2009 年度非公开发行股票情况

(1) 本报告期内，公司第一届董事会第十七次会议、2009 年第三次临时股东大会审议通过关于非公开发行股票的议案，2009 年 12 月 23 日，公司非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

(2) 截止本报告编制日止，本次非公开发行股票已结束：

2010 年 1 月 22 日，本次非公开发行股票获中国证监会“证监许可【2010】43 号”文核准。发行采取向询价对象询价的方式定价，发行价格为 21 元/股，发行数量 1,250 万股，募集资金总额 26,250 万元，募集资金净额 25,188 万元。

经深圳证券交易所同意，本公司非公开发行的人民币普通股股票于 2010 年 2 月 4 日在深圳证券交易所上市。

(3) 非公开发行获配售的股东对所持股份锁定的承诺

本次非公开发行获配售的股东为扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司、陈小兵、浪莎控股集团有限公司、常州投资集团有限公司、沈汉标、常州常荣创业投资有限公司共 6 名，均承诺：

本次认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

3、经公司 2008 年度股东大会审议通过“2008 年度权益分派方案”为：

以公司现有总股本 9,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.15 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

本次分派对象为截止 2009 年 6 月 18 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。本次送转股的上市交易日为 2009 年 6 月 19 日。送转后总股本由 9,200 万股增至 10,120 万股。

4、公司无内部职工股。

三、报告期末公司股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		9,511			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
罗丽华	境内自然人	38.16	38,620,450	38,620,450	0
钟利钢	境内自然人	12.50	12,650,000	12,650,000	0
罗永忠	境内自然人	11.25	11,385,000	11,385,000	0
罗全	境内自然人	6.00	6,072,000	6,072,000	0
罗永清	境内自然人	4.50	4,555,000	4,555,000	0
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号	境内自然人	1.25	1,270,000	0	0

钟智刚	境内自然人	1.09	1,100,550	1,100,550	0
吴善淮	境内自然人	0.65	659,000	0	0
陈亚民	境内自然人	0.41	414,000	0	0
严瑞金	境内自然人	0.36	365,009	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号		1,270,000		人民币普通股	
吴善淮		659,000		人民币普通股	
陈亚民		414,000		人民币普通股	
严瑞金		365,009		人民币普通股	
杉杉龙田投资管理有限公司		350,000		人民币普通股	
杨巍菊		207,490		人民币普通股	
吴迪		200,000		人民币普通股	
王学胜		200,000		人民币普通股	
王振娜		152,272		人民币普通股	
周弘博		147,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 大股东中，实际控制人为罗丽华、钟利钢夫妇，罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚为罗丽华、钟利钢关联方，因此，本公司第一、二、三、四、五、七大股东之间存在关联关系，系一致行动人；控股股东及其关联方合计持有公司 73.5% 的股份。公司上述股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，本公司控股股东为罗丽华，实际控制人为罗丽华、钟利钢夫妇。

1、个人简历

罗丽华，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。现持有公司 38,620,450 股，占公司总股本的 38.16%。

钟利钢，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。现持有公司 12,650,000 股，占发行前总股本的 12.50%。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期报酬总额(万元)(税前)	是否在股东或关联方领取薪酬
罗丽华	董事长	女	44	2007年02月01日	2010年01月31日	35,109,500	38,620,450	无	29.12	否
罗永忠	董事	男	40	2007年02月01日	2010年01月31日	10,350,000	11,385,000	无	25.05	否
	总经理			2007年02月05日						
钟利钢	董事	男	44	2007年02月01日	2010年01月31日	11,500,000	12,650,000	无	13.80	否
	副总经理			2007年02月05日	2009年04月26日					
罗永清	董事	男	34	2007年02月01日	2010年01月31日	4,140,000	4,555,000	无	8.20	否
林均	董事、副总经理	男	30	2007年02月01日	2010年01月31日	0	0	无	13.55	否
汪建业	独立董事	男	71	2007年02月01日	2009年05月11日	0	0	无	12.88	否
	董事、技术中心主任			2009年05月12日	2010年01月31日					
傅代国	独立董事	男	45	2007年02月01日	2010年01月31日	0	0	无	3.60	否
王树众	独立董事	男	42	2007年02月01日	2010年01月31日	0	0	无	3.60	否
韩颖梅	独立董事	女	49	2009年05月12日	2010年01月31日	0	0	无	2.40	否
罗全	监事	男	42	2007年02月01日	2010年01月31日	5,520,000	6,072,000	无	12.81	否
阳开富	监事	男	48	2007年02月01日	2010年01月31日	0	0	无	5.43	否
张远慧	监事	女	47	2007年02月01日	2010年01月31日	0	0	无	5.64	否
刘小明	财务总监	女	45	2007年02月05日	2009年04月26日	0	0	无	12.27	否
王祺	董事会秘书	男	33	2007年09月02日	2010年01月31日	0	0	无	15.35	否
合计	-	-	-	-	-	66,619,500	73,282,450	-	163.70	-

报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬根据所在岗位的年薪标准，结合绩效考核办法确定；独立董事津贴为 36,000 元/年（含税），按月发放，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、本公司董事会现有董事 9 人，其中 3 名独立董事，本届董事会的任期从 2007 年 2 月至 2010 年 1 月，由于非公开发行原因，未及时进行换届选举，根据相关规定，现任董事仍需履行职责，直至换届选举完成。所有董事均为中国国籍，不具有境外居留权。

(1) 罗丽华，董事长，女，1965 年出生，工商管理硕士，高级经济师，四川省十一届人大代表。1997 年 3 月在四川行政财贸管理干部学院学习，2001 年 9 月至 2002 年 10 月在上海交通大学管理学院“中国 CEO（总裁）创新高级研修班”学习，2002 年 11 月获美国威斯康辛大学 MBA 学位，2005—2007 年参加国务院发展中心和美国斯坦福大学联合举办的“中国新领袖培训计划”学习。历任川达厂厂长、川润集团董事长。

(2) 罗永忠，董事，男，1969 年出生，大专学历，高级经济师、工程师。1997 年毕业于四川行政财贸管理干部学院工业企业管理专业，2003 年至 2004 年参加清华大学职业经理人培训班学习。历任川达厂技术厂长、川润集团总经理。

(3) 钟利钢，副董事长，男，1965 年出生，中专学历。1989 年毕业于四川乡镇企业函授学校经济管理专业，2001 年至 2002 年在上海交通大学安泰管理学院参加中国高级销售工程师（CME）研修班学习。历任自贡市凤凰金属加工厂法人代表，川达厂经营厂长、川润集团副总经理。

(4) 汪建业，董事，男，1939 年出生，大学学历，研究员高级工程师。1962 年毕业于四川冶金学院冶金机械系。历任机械工业部西安重型机械研究所课题组长、研究室副主任、副所长、所长，中国机械工业部副司长、司长、部副总工程师，1999 年至今任中国重型机械工业协会名誉理事长。曾任公司独立董事。

(5) 罗永清，董事，男，1975 年出生，高中学历，1992 年毕业于自贡市第六中学。历任川达厂销售员、川润集团销售经理。现兼任公司营销总监。

(6) 林均，董事，男，1979 年出生，大学学历，2002 年毕业于上海理工大学商学院投资经济专业。历任上海百年企业管理咨询有限公司管理咨询师、培训师、信息部经理，川润集团人力资源部部长。

(7) 傅代国，独立董事，男，1964 年出生，博士，会计学教授、博士生导师。1988 年取得西南财大会计学硕士学位，2001 年取得西南财大管理学博士学位。现任西南财大会计学院副院长、中国会计学会会员、成都市会计电算化专家组成员、成都市会计学会副会长。

(8) 王树众，独立董事，男，1967 年出生，博士，1996 年毕业于西安交通大学热能工程专业。1998 年至 1999 年在挪威能源技术研究院 (IFE) 作博士后研究。历任任西安交通大学热能工程系讲师、副教授。现任西安交通大学教授、博

士生导师。

(9) 韩颖梅，独立董事，女，1960 年出生，中共党员，法学学士，现任四川泰和泰律师事务所副主任、高级合伙人。1995 年至今从事专职律师工作，曾任青海省人民检察院助理检察员、同一律师事务所律师、圣合律师事务所律师、绵阳高新发展（集团）股份有限公司独立董事。

2、本公司监事会由 3 名监事组成，其中罗全、阳开富由股东大会选举产生，张远慧由公司职工代表大会选举产生，本届监事的任期从 2007 年 2 月至 2010 年 1 月。由于非公开发行原因，未及时进行换届选举，根据相关规定，现任监事仍需履行职责，直至换届选举完成。3 名监事均为中国国籍，均不具有境外居留权。

(1) 罗全，监事会主席，男，1967 年出生，高中学历，1984 年毕业于自贡市第六中学。2004 年至 2005 年参加清华大学职业经理人培训班学习，历任自贡川达机械厂销售员，川润集团营销部经理、营销中心总经理。

(2) 阳开富，监事，男，1961 年出生，中专学历，1980 年毕业于自贡市工业学校工业会计专业。历任自贡川盛电瓷有限公司财务科长、浙江桐乡石门电气厂副厂长、川润集团办公室主任、财务经理、总经理助理，自贡金利纸业公司董事长，浙江桐乡市天泽电气有限公司总经理助理、企管部部长，川润集团管理部部长。现兼任公司项目申报经理。

(3) 张远慧，职工监事，女，1963 年出生，大学学历，1993 年毕业于四川省委党校经济管理专业。历任中国人民解放军第 270 医院卫生员，自贡工矿配件公司办公室干部，自贡机械工业供销总公司配件分公司经理，川润集团工会主席等。现兼任公司党总支书记、工会主席。

3、本公司所有高级管理人员均为中国国籍，不具有境外居留权。

罗永忠，总经理，简历参见前文内容。

钟利钢，副总经理，简历参见前文内容。

林均，副总经理，简历参见前文内容。

王祺，董事会秘书，男，1976 年出生，中共党员，工学学士，MBA 在读，经济师。先后任四川湖山电子股份有限公司技术员、总经理秘书、董事会办公室副主任、证券事务代表。2003 年 7 月-2007 年 5 月任绵阳高新发展（集团）股份有限公司董事会秘书。于 2004 年 4 月取得上海证券交易所颁发的上市公司董事

会秘书培训合格证书。2008 年 11 月取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书培训合格证书。

刘小明，财务总监，女，1964 年出生，本科学历，高级会计师。1988 年毕业于四川自贡电子广播大学财务会计专业。历任自贡建材机械厂财务科长，南充维康陶瓷有限公司会计，川润集团财务经理、财务部长。

(三) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2009 年 4 月 15 日，公司独立董事汪建业因被提名为董事候选人，不再具备担任独立董事的条件，申请辞去独立董事职务。

2、2009 年 5 月 11 日，公司 2008 年度股东大会选举汪建业为董事、韩颖梅为独立董事。

二、员工情况

截止报告期末，本公司及控股子公司共有员工 1573 人，无离退休员工。具体构成如下表所示：

1、员工结构（按专业分）

类 别	人数	比例 (%)
生产人员	983	62.49%
销售人员	67	4.26%
管理人员	334	21.23%
技术人员	159	10.11%
*其他	30	1.91%
合 计	1573	100.00%

*售后服务人员。

2、员工结构（按学历分）

类 别	人数	比例 (%)
研究生及以上	7	0.45%
大学本科	179	11.38%
大 专	222	14.11%
中专及以下	1165	74.06%
合 计	1573	100.00%

3、员工结构（按年龄分）

类 别	人数	比例 (%)
50 岁及以上	71	4.51%
40-49 岁	396	25.17%
30-39 岁	536	34.08%

30 岁以下	570	36.24%
合计	1573	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

1、股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事。报告期内，公司增选 1 名董事，弥补了董事会的人数的差缺，并对独立董事的构成进行了调整，引入 1 名法律专业人士，使董事会人员的专业配置更为合理。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、监事与监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、内部审计制度：报告期内，公司建立了内部审计制度，聘请了审计部经

理，并通过内部调配和外部招聘的形式，充实了审计力量。截止报告期末，公司已有专职审计人员 4 名，开展了十余项审计、调查工作，对公司的日常运行发挥了有效的内部控制、监督、检查。

7、相关利益者：公司能够充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

8、信息披露与透明度：公司始终把信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性作为信息披露工作的首要任务，报告期内对信息披露媒体进行了调整，选定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

9、投资者关系管理：公司一直非常重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者关系互动平台”，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

10、公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、《关于做好加强上市公司治理专项活动自查阶段有关工作的通知》（上市部函〔2007〕037号）和证监会四川监管局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（川证监发字〔2008〕38号）等有关文件精神，自2009年4月开展了公司治理专项活动：在组织动员及方案制定、自查阶段，公司成立了自查小组，对治理情况进行了深入、细致的自查，形成了《专项治理自查报告和整改计划》，并落实了责任人和整改时限，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于加强上市公司治理的自查报告和整改计划》（披露于2009年4月18日巨潮资讯网）；在公众评议阶段（2009年5月至6月），公司没有收到投资者和社会公众对公司治理的意见、建议。

报告期内，公司针对董事缺额、未正式设立审计部门、董监高对上市公司相关的规章制度的学习和培训有待加强、投资者关系管理工作有待进一步规范和加强及其他问题，全部进行了整改落实，并形成了《关于公司治理整改情况的说明》

（披露于2009年9月2日巨潮资讯网）。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，积极参与有关政策法规、证券市场发展状况的培训，有效地发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及广大中小股东的合法权益。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗丽华	董事长	7	4	2	1	0	否
罗永忠	董事、总经理	7	5	2	0	0	否
钟利钢	董事、副总经理	7	5	2	0	0	否
罗永清	董事	7	4	2	1	0	否
林均	董事	7	5	2	0	0	否
汪建业	董事	6	4	2	0	0	否
	独立董事	1	1	0	0	0	否
傅代国	独立董事	7	5	2	0	0	否
王树众	独立董事	7	4	2	1	0	否
韩颖梅	独立董事	6	3	2	1	0	
年内召开董事会会议次数				7			
其中：现场会议次数				5			
通讯方式召开会议次数				2			
现场结合通讯方式召开会议次数				0			

（二）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责，共召集、主持了6次董事会会议（第一届第十四次董事会议因出差授权委托副董事长钟利钢主持会议）并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。

（三）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事汪建业（任期至2009年5月11日止）、傅代国、

王树众、韩颖梅严格按照有关法律法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定履行职责，主动询问公司的日常生产经营和财务运行情况，积极出席相关会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断；并对公司 2008 年度内部控制自我评价报告、2009 年度证券投资方案、关联方资金往来、非公开发行股票预案、为控股子公司担保、续聘 2009 年度会计师事务所、聘任高管人员、推选董事候选人、推选独立董事候选人等事项发表了独立意见；为公司发展战略、经营管理出谋划策，对公司的持续、健康发展发挥了积极作用。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3、资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。

四、内部控制制度建立健全情况

公司董事会编制了《四川川润股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》，北京兴华会计师事务所出具了编号“(2010)京会兴核字第 1—19 号”的鉴证报告。认为：公司管理层按照内部控制有效性认定的标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

(一) 内部控制制度的建立和执行情况

2009 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	否	于 2009 年 4 月经第一届董事会第十三次会议同意，设立审计部。
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	报告期末共有 4 名专职人员。
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会全年共召开三次会议，审议并通过了《2008 年度内部控制自我评价报告》、《关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》、《审计委员会年报工作规程》、《审计委员会 2008 年度工作报告》、《2008 年度报告及 2008 年报财务报告》、《关于续聘 2009 年度会计师事务所的议案》、《关于设立审计部的议案》、《关于提名喻家详为审计部经理的议案》、《2009 年半年度报告全文及摘要》、《2009 年第三季度报告全文及摘要》等议案。并将以上议案提交董事会审议。 2、审计部每季度结束后，向审计委员会汇报审计工作情况，针对审计中发现的制度、管理、员工责任心等问题，形成审计报告（或意见），并责成相关部门限期整改。报告期内出具了《内部控制评价报告》、《募集资金使用情况检查报告》，实施了 2008 年度公司高管年度绩效审计、2009 年中期财务快报审计、采购业务内控审计、锅炉容器生产中心外协业务内控审计等 10 多项审计工作。为公司经营管理提出整改意见或建议 75 项，已经落实整改完成了 40 项。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

（二）董事会对内部控制的自我评价

公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并得到有效实施，基本能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将进一步建立、健全内控体系，并及时针对存在的问题进行整改，以适应公司不断发展的需要。

《四川川润股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》的具体内容披

露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三) 监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

独立董事认为：

1、公司现行的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，符合有关法规和证券监管部门的要求，也与当前公司生产经营实际情况相适应。

2、《2009 年度内部控制自我评价报告》较为客观地反映了公司内部控制的真实情况，对内部控制的总结比较全面，加强内部控制的努力方面也比较明确。

3、随着相关法律、法规的逐步完善和公司的发展，公司应对现行的内部控制体系进行适应性调整，以不断完善公司治理结构，提高规范运作水平。

综上所述，我们同意《2009 年度内部控制自我评价报告》。

监事会、独立董事关于《四川川润股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《经营团队薪酬管理办法》，该办法根据年度财务预算、生产经营目标、管理目标的完成情况，对高管人员的绩效进行绩效考核，将经营业绩与个人收入挂钩。董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定、审查、修订公司绩效管理办法，董事会办公室负责实施高管人员的绩效考核，审计部负责审核高管人员绩效考核评分。

第六节 股东大会情况简介

2009 年度，公司严格遵守《公司章程》和《股东大会议事规则》规定，共召开了 4 次股东大会，审议议案 24 项，充分发挥了股东大会的决策职能。

一、2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 11 日召开，决议公告刊登于 2009 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 7 月 24 日召开，决议公告刊登于 2009 年 7 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

三、2009 年度第二次临时股东大会于 2009 年 9 月 20 日-21 日以现场投票与网络投票相结合的方式召开。决议公告刊登于 2009 年 9 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

四、2009 年度第三次临时股东大会于 2009 年 12 月 2 日召开，决议公告刊登于 2009 年 12 月 3 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内经营情况

1、公司总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕“依法经营、规范管理；以公司业绩为目标，强调增长、突出效益；以人才培养为基础，提升能力，打造团队；以技术创新为动力，打造品牌、拓展市场；以管理创新为手段，优化流程，提升效率”的工作思路，团结协作、奋进拼搏，取得了显著的成绩：

(1) 非公开发行获证监会通过

2009年12月21日，公司非公开发行股票获得中国证监会发审委审核通过。2010年2月4日，公司非公开发行1250万股股票在深圳证券交易所上市，实现融资2.6亿元。为公司实现“打造中西部最大余热锅炉生产基地，成为中西部最大，国内前列的余热锅炉供应商”的发展战略目标，奠定了坚实的基础。

(2) 余热锅炉业务加速增长，润滑液压业绩再创新高，经营业绩持续稳定

2009年公司具有自主知识产权的首台水泥生产线余热发电锅炉交付运行，并通过了中国机械工业联合会、中国水泥协会联合举办的新产品鉴定会。全年，公司共签订余热锅炉订单19台/套，金额逾1.3亿元。余热锅炉已逐步替代锅炉部件加工，成为公司主营业务的重要构成部分。

2009年，公司润滑液压业务继续实现较快增长，全年销售收入同比增幅达39%，收入规模、生产能力已跃居行业前列。

2009年全年，公司实现营业总收入4.10亿，同比增长28%，实现净利6053万元，同比增长20%，资产总额达8.29亿，主要经营指标创历史新高。

(3) 品牌推广初见成效，树立川润市场新形象

先后成功举办“114-C 甲烷化炉进出口换热器及127-C 氨冷凝器产品技术鉴定会”和“日产5000吨水泥熟料生产线纯低温余热锅炉新产品鉴定会”。公司的锅炉容器产品安全、经济、可靠，产品技术创新显著，达到了国内或国际先进水平，得到鉴定专家委员会一致认同。公司承办了中国重型机械工业协会润滑液压

设备分会第三届理事会换届暨 2009 年工作会议，组团参加了 2009 年第四届上海国际风力发电技术及设备展览会、中国水泥网第五届纯低温余热发电国际峰会、中国水泥网 2009 年水泥工业粉磨技术高峰论坛等各项重大活动，提升了公司在行业内的知名度和影响力。

（4）成功获取各项认证

2009 年初，公司完成了 XRZ、XGD 等润滑液压产品的 CE 认证；11 月，通过了国家特检院对公司压力容器扩大制造场地现场审核；12 月 5 日，川润动力通过美国 ASME 联检组审查，取得 ASME “S”、“U” 钢印。各项认证的取得，为公司在重型机械、特种设备行业的纵深发展取得了必备的先决条件。

（5）开创行业服务新模式，实施服务万里行

2009 年 6 月 2 日，为回馈广大客户，不断提高客户满意度，公司启动了“一切为了您，川润服务万里行”活动。此次服务活动在润滑设备行业尚属首次。“服务万里行”为期 195 天，途经 29 个省、直辖市、自治区，行程 5 万余公里，活动中公司共派出技术人员 60 余人次，为近百家用户提供现场服务。现场检测出产品的 14 种常见问题，并一一给出解决措施。该活动的举办提升了公司的客户满意度、优化了产品的性能，塑造了公司以客户为中心的服务形象。

虽然在 2009 年取得了显著的成绩，但经营中仍存在不足，主要表现在：

（1）市场服务意识尚待加强

随着公司的快速发展，产品销量的不断攀升，用户越来越多，部分员工的服务意识未跟上公司发展的步伐，没有真正做到“以客户为中心”，交货延迟、售后服务反应不及时等问题有待改善，服务意识有待持续提高。

（2）人力资源管理不足

人力资源体系的建立未能有效适应公司的快速发展，技能员工、技术人才、成熟的中高层管理人员较为缺乏。招聘、培训工作不能满足生产快速扩张的需求；未建立起有效的员工培训体系，员工技能、素质满足不了公司快速的发展。新员工传、帮、带制度未能得到有效实施；大学生导师制未能得到有效执行；各级管理者对人力资源基础管理工作重视不够。

（3）资产规模增长较快，赢利能力降低

继 2008 年实现上市融资，投资建设润滑液压设备生产基地，2009 年公司又

启动锅炉容器生产基地的建设，资产规模扩张迅速，以致最近三年净资产收益率逐年降低（2007-2009 年分别为 33%、23%、14%），净利润的增长不能跟上资产规模的增长。对此，公司一方面加快投资项目的建设，争取尽快投产、实现收益；另一方面，积极开拓新产品、新市场，以提高产能利用率。

2、报告期主营业务及经营情况

（1）近三年公司主要财务指标变动及分析

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业收入	409,586,576.19	321,077,047.73	27.57	261,483,695.11
营业利润	62,526,042.08	53,093,452.90	17.77	46,734,062.86
利润总额	71,572,200.32	59,663,348.20	19.96	52,835,988.22
归属于上市公司股东的净利润	60,503,489.56	50,279,804.47	20.33	43,644,651.98
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	52,729,340.90	44,795,811.90	17.71	39,574,932.48
经营活动产生的现金流量净额	-902,434.72	-11,830,456.71	-92.37	31,110,385.94
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	828,513,738.52	630,807,541.90	31.34	347,756,426.05
所有者权益	437,908,397.00	409,743,005.51	6.87	137,645,289.04

说明：

a、总资产同比增长 31.34%，主要系自贡板仓募投项目前期投入增加银行负债所致。

b、报告期经营活动产生的现金净流量较同期大幅上升，主要系报告期内以承兑汇票支付生产资金额较同期增加所致。

（2）报告期内主要原材料、燃料价格变动情况：

类别	2009 年		2008 年
	采购均价	同比增长	采购均价
碳钢板（万元/吨）	0.33	-33%	0.49
不锈钢板（万元/吨）	1.27	-62%	3.30
泵（万元/台）	0.22	-19%	0.27
板式换热器（万元/平方米）	0.04	0%	0.04
电机（万元/台）	0.11	0%	0.11
管材（万元/吨）	0.53	-52%	1.11
板材（万元/吨）	0.47	-44%	0.84

说明：

报告期碳钢板、不锈钢、管材、板材单价变动较大，一方面是由于相比 2008

年，钢材价格下降较大，另一方面，公司水泥余热锅炉业务增长，致使原材料结构同比发生较大变化。

(3) 订单签署和执行情况

单位：(人民币) 万元

	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	增减原因	跨期执行情况
润滑液压产品	34,916	31,681	10	市场开拓持续、稳定。	良好
其中：风电产品	2,540	1,098	131	产品逐渐成熟，获客户认同。	较好
锅炉产品(不含部件加工)	20,986	12,758	64	余热锅炉订单增长迅速。	良好
容器产品	2,361	2,451	-4	—	良好
合计	58,263	46,890	24		

a、报告期内，润滑液压业务受益于下游建材水泥行业投资加大，市场需求较好，加之公司募投项目部分投产，产能进一步扩张，因此呈稳定发展态势；

b、报告期内，公司借助润滑液压产品在水泥行业的竞争优势和客户资源，大力开拓水泥余热发电锅炉市场，取得成效，锅炉产品订单同比增长 64%，水泥余热发电锅炉已成为新的收入增长点；

c、报告期内，公司风电润滑产品逐渐受客户认同，加之在风电产品类别上更趋完善，订单增长迅速，同比达 131%。

(4) 毛利率变动情况

类别	2009 年	2008 年度	本年比上年增减 (%)	2007 年度
合计	35.77%	38.96%	-3.19	39.67%

说明：报告期毛利率略有下滑，主要系余热锅炉业务收入增长较快，而其毛利率相对润滑液压业务和锅炉部件加工业务略低，因此导致综合毛利率下降。

(5) 主营业务分行业、产品构成情况

单位：(人民币) 万元

分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
装备制造业	40,689.74	26,134.54	35.77	27.84	34.51	-3.19
分产品情况						
润滑液压产品	27,513.91	16,124.52	41.40	39.00%	44.00%	-2.20
锅炉产品	10,679.42	8,404.48	21.30	-4.00%	9.00%	-9.19
容器产品	2,496.41	1,605.54	35.69	234.00%	233.00%	0.29

(6) 主营业务分地区构成情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入 09 年	营业收入 08 年	营业收入比上年增减 (%)
东部	7,156.14	5,747.00	24.52
南部	2,698.86	3,215.21	-16.05
西部	20,315.16	17,939.92	13.24
北部	10,519.58	4,927.25	113.52
合计	40,689.74	31,829.38	27.84

说明：北部地区增长较快的主要因素是报告期内水泥余热锅炉业务开拓取得

较大进展，而该业务的重要客户大连易世达位于该地区。

(7) 主要供应商、客户情况

单位：(人民币) 万元

前五名供应商情况			
	2009 年	2008 年	2007 年
合计采购金额	5,826.71	5,028.57	2,335.49
占年度采购总金额的比例	22.12%	22.67%	21.98%
预付账款的余额	1,132.45	2,046.83	2,942.46
占公司预付账款总余额的比重	15.95%	36%	69.63%
前五名客户情况			
	2009 年	2008 年	2007 年
销售额合计	21,752.99	16,401.38	11,852.04
占公司销售总额的比例	53.46%	51.53%	47.05%
应收账款的余额	3,010.87	4,153.30	2,517.03
占公司应收账款总余额的比重	32.82%	53.21%	45.98%

注：上述采购额、销售额均不含税额。

公司与前五名供应销、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

报告期内，对东方锅炉的应收款余额为2,201.07万元，占应收帐款总额24.00%，均系一年以内的往来货款。

(8) 非经常性损益情况

项目	金额(万元)	占净利润比例(%)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20.13	-0.33
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	907.99	15.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30.57	0.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	0
所得税影响数	-141.01	-2.33
合计	777.41	12.85

占净利润比例达10%以上的非经常性损益项目说明：

报告期内，公司非经常性损益净额占净利润的12.85%，其中计入当期损益的政府补助占净利润15.01%。最近三年，该项补助的情况如下：

项目	2009年度	2008年度	2007年度
计入当期损益的政府补助(万元)	907.99	582.44	247.94
占当期净利润比例(%)	15.01	11.58	5.68

(9) 主要费用情况

单位：(人民币) 万元

项目	2009年	2008年	同比变动(%)	2007年	占收入比例(%)	占营业利润比例(%)
销售费用	3,368.45	2,373.77	41.90	1,693.89	8.22	53.86
管理费用	4,426.46	3,719.44	19.01	2,425.41	10.81	70.78
财务费用	402.11	829.32	-51.51	564.10	0.98	6.43
所得税费用	1,106.87	938.35	17.96	895.81	2.70	17.70
合计	9,303.89	7,860.88	18.36	5,579.21	22.72	148.79

说明：

a、销售费用同比增长41.90%，系由于增加对营销的投入，报告期内新增营销网点3家；

b、管理费用同比增长19.01%，系由于公司规模扩大，人员增加，各项管理成本增加所致；

c、财务费用同比减少51.51%，系由于首发募集资金置换前期投入，降低银行借款所致。

(10) 现金流量分析

单位：（人民币）万元

项目	2009年度	2008年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-90.24	-1,183.05	-92.37
经营活动现金流入量	31,476.01	30,437.73	3.41
经营活动现金流出量	31,566.26	31,620.77	-0.17
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,194.74	-11,480.33	-2.49
投资活动产生的现金流入量	0.5	11.10	-95.50
投资活动产生的现金流出量	11,195.24	11,491.43	-2.58
三、筹资活动产生的现金流量净额	4,826.74	18,807.47	-74.34
筹资活动现金流入量	14,200.00	38,422.00	-63.04
筹资活动现金流出量	9,373.26	19,614.53	-52.21
四、现金及现金等价物净增加额	-6,458.25	6,144.09	-205.11
现金流入总计	45,676.51	68,870.83	-33.68
现金流出总计	52,134.76	62,726.74	-16.89

说明：

a、报告期经营活动产生的现金净流量较同期大幅上升92.37%，主要系报告期内以承兑汇票支付生产资金较同期增加所致；

b、筹资活动产生的现金流量净额、筹资活动现金流入量、筹资活动现金流出量同比分别减少74.34%、63.04%、52.21%，主要系2008年公司募集资金到位，及置换募集资金、归还银行借款，而本年度没有该项流入、流出。

(11) 经营环境分析

项目	对2009年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	有一定影响	国家扩大内需，增加对基础设施建设的投入，对我公司发展有积极影响。	基本无影响
国外市场变化	影响较小	影响较小	基本无影响
信贷政策调整	影响较小	影响较小	基本无影响
汇率变动	影响较小	影响较小	基本无影响

利率变动	有一定影响	影响财务费用。	基本无影响
成本要素的价格变化	有一定影响	成本有一定波动	基本无影响
自然灾害	影响较小	影响较小	基本无影响
通货膨胀或通货紧缩	影响较小	影响较小	基本无影响

(12) 董、监、高薪酬分析

姓名	职务	2009年度薪酬	2008年度薪酬	同比增减 (%)	净利润同比增减 (%)	说明
罗丽华	董事长	29.12	19.91	46.26	20.33	
罗永忠	董事、总经理	25.05	19.37	29.32	20.33	
钟利钢	副董事长、副总经理	13.80	10.00	38.00	20.33	
罗永清	董事、销售总监	8.20	6.89	19.01	20.33	
林均	董事、副总经理	13.55	9.16	47.93	20.33	职务变动
汪建业	董事、技术中心主任	12.88	3.00	329.22	20.33	由独立董事转任董事、技术中心主任
傅代国	独立董事	3.60	3.00	20.00	20.33	
王树众	独立董事	3.60	3.00	20.00	20.33	
韩颖梅	独立董事	2.40	-	-	20.33	自2009年5月起领薪
罗全	监事会主席	12.81	9.04	41.70	20.33	
阳开富	监事	5.43	6.63	-18.10	20.33	岗位变动
张远慧	职工监事	5.64	4.59	22.88	20.33	
刘小明	财务总监	12.27	9.64	27.28	20.33	
王祺	董事会秘书	15.35	11.92	28.78	20.33	
合计		163.70	116.15	40.94	20.33	

说明：报告期内，公司董、监、高薪酬总额同比增长40.94%，净利润增长幅度为20.33%，薪酬增幅高于净利润增幅，主要因公司上市前薪酬水平偏低，2009年度对比同地区、同行业上市公司薪酬，对董事、监事、高管薪酬进行了调整。

3、资产、负债情况分析

(1) 主要资产情况

资产类别	地点	性质	使用情况	减值情况	担保、诉讼、仲裁情况
房屋建筑	自贡、成都	自建	正常	无	*贷款抵押担保
机器设备	自贡、成都	购买	正常	无	*贷款抵押担保
运输工具	自贡、成都	购买	正常	无	无
土地使用权	自贡、成都	购买	正常	无	*贷款抵押担保

公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用率均高于70%，成新率79.72%，不存在减值迹象。

*主要资产贷款抵押担保情况详见“财务报表附注9、12”。

(2) 资产构成变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2009年末		2008年末		同比增减 百分点
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应收款项	14,568.98	17.58%	8,795.78	13.94%	3.64%
*存货	19,173.36	23.14%	13,025.01	20.65%	2.49%
投资性房地产	259.97	0.31%	279.06	0.44%	-0.13%
长期股权投资	1,058.92	1.28%	1,058.92	1.68%	-0.40%
固定资产	21,606.02	26.08%	6,102.43	9.67%	16.41%
在建工程	4,362.28	5.27%	6,747.47	10.70%	-5.43%
短期借款	8,150.00	9.84%	5,700.00	9.04%	0.80%
长期借款	10,000.00	12.07%	3,500.00	5.55%	6.52%
总资产	82,851.37		63,080.75		

*存货分析

项目	2009年末余额	占总资产比例	存货跌价准备计提情况
原材料	6,043.73	7.29%	0
在产品	5,524.30	6.67%	0
库存商品	3,701.46	4.47%	0
低值易耗品	43.74	0.05%	0
自制半成品	347.61	0.42%	0
发出商品	3,512.51	4.24%	0
合计	19,173.35	23.14%	

(3) 主要参、控股公司经营情况

A、四川川润动力设备有限公司

川润动力的前身锅炉公司成立于2002年6月6日，2007年10月更名为川润动力，住所为自贡市大安区凤凰乡永胜村5组，注册资本5,000万元，法定代表人罗丽华。该公司主要从事电站锅炉部件及压力容器的开发销售。目前本公司持有其90%的股权，川润教育持有10%的股权，本公司直接和间接持有该公司100%的股权。

截至2009年12月31日，川润动力总资产38,837.26万元，净资产8,266.31万元，2009年度实现净利润722.72万元。

B、四川川润液压滑润设备有限公司

川润液压成立于2006年12月8日，住所为四川省郫县成都现代工业港北片区，注册资本6000万元，法定代表人罗全，主要从事润滑液压设备、电器成套设备、自动控制设备、工业机械通用、工业泵、阀、分离机械设备的生产、销售。该公司是募投项目的实施主体，本公司持有其100%的股权。随着募投项目的建成，该公司将成为逐步成为公司润滑液压业务的承载主体。

截至2009年12月31日，川润液压总资产28,973.54万元，净资产21,414.51

万元，2009年度实现净利润3,359.79万元。

C、自贡川润教育发展有限公司

川润教育成立于1999年10月28日，住所为自贡市汇东新区科技大厦，注册资本348万元，法定代表人罗丽华，主要从事教育后勤设施投资建设、房屋租赁等业务。本公司目前持有该公司100%的股权。

截至2009年12月31日，川润教育总资产1,066.89万元，净资产519.52万元，2009年度实现净利润83.35万元。

D、重庆赛迪重工机械设备有限公司

赛迪重工成立于2006年4月7日，住所为重庆市江津市德感特色工业园区，注册资本8,000万元，法定代表人雷鸣，经营范围为制造销售工业炉燃烧器、冶金成套设备、通用机械设备。股权结构为：本公司持有该公司13.125%的股权，中冶赛迪工程技术股份有限公司持有62.50%的股权，中冶集团重庆钢铁设计研究院持有19.125%的股权，重庆赛迪工业炉有限公司持有3.375%的股权，重庆齿轮箱有限责任公司持有1.875%的股权。

截至2009年12月31日，赛迪重工总资产32,858.15万元，净资产6,100.04万元，2009年度实现净利润-1,455.63万元。

E、自贡市大安区凤凰农村信用合作社

自贡市大安区凤凰农村信用合作社经济性质属于集体企业，住所为自贡市光大街38号，注册资金477.80万元，法定代表人李敬彬，经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。目前本公司和子公司川润动力共计对该企业出资20万元，占注册资金的4.19%。

(4) 报告期内，公司未持有可供出售的金融资产及PE投资。

(5) 主要债权情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2009年度	2008年度	同比增减（%）	2007年度
一、主要债权				
应收票据	6,053.74	1,595.33	279.47%	1,105.20
应收账款	8,515.23	7,200.45	18.26%	4,994.84
其他应收款	950.63	968.15	-1.81%	2,379.63
预付账款	7,099.34	5,677.00	25.05%	4,225.61
二、主要债务				
短期借款	8,150.00	5,700.00	42.98%	10,850.00

应付账款	9,858.47	6,760.38	45.83%	3,517.22
应付票据	1,500.00	0		388.37
其他应付款	2,016.87	2,378.15	-15.19%	1,019.98
预收账款	7,615.36	3,700.42	105.80%	2,459.61

同比增减达30%以上情况说明：

a、应收票据同比增长达279.47%，主要系客户改变结算方式，以及公司水泥余热锅炉业务增长较快，而该业务主要以票据结算；

b、短期借款同比增加42.98%，主要系增加银行借款，流动资金借款增加，用于非公开发行项目前期投入所致；

c、应付账款同比增加45.83%，主要系公司水泥余热锅炉订单增长，材料采购额大幅增加所致；

d、预收账款同比增加105.80%，主要系报告期水泥余热锅炉订单大量增加，根据合同规定，预收客户货款。

(6) 偿债能力分析

项目	2009年度	2008年度	同比增减(%)	2007年度
流动比	1.73	2.33	-25.75%	1.33
速动比	1.07	1.63	-34.36%	1.07
资产负债率(母公司)	36%	23%	13.00%	62.09%
利息保障倍数	16.82	7.73	117.59%	10.92

分析：报告期流动比和速动比较同期有一定下降，主要系募集资金存款下降、增加银行贷款和应付票据所致。利息保障倍数增加117.59%，主要系贷款利率大幅下降、利润总额同比增长。

(7) 资产运营能力分析

项目	2009年度	2008年度	同比增减(%)	2007年度
应收账款周转率	4.83	4.84	-0.21%	5.70
存货周转率	1.63	2.15	-24.19%	2.45

(8) 研发情况

报告期公司加大研发投入，研发支出同比有较大增长。公司申报 9 项开发项目，其中 5 项已在公司实施，4 项列入“十二五”国家科技支撑计划备选项目；申报并被受理发明专利 2 项，实用新型专利 6 项，外观设计 1 项。

A、研发费用支出情况

单位：（人民币）万元

	2009年	2008年	2007年
--	-------	-------	-------

研发费用	13,79.97	1,026.43	607.27
其中：资产化金额	124.55	146.54	22.30
占营业收入的比例(%)	3.37	3.19	2.32

B、报告期专利申报情况

序号	专利名称	类别	专利号	授权、受理日期
1	一种分段式活塞双作用短行程液压缸装置	实用新型	200920301325.8	2009年3月25日
2	复合式多工位冲模	实用新型	200920303821.7	2009年6月5日
3	风力发电润滑系统过滤器	外观设计	200930307239.3	2009年7月3日
4	组合式弯管模	实用新型	200920305630.4	2009年7月15日
5	风力发电润滑系统过滤器	实用新型	200920306086.5	2009年7月22日
6	一种三段式活塞短行程液压缸	发明	200910305652.5	2009年8月26日
7	内压式自紧密封椭圆人孔盖的装卸装置	实用新型	200920308032.2	2009年8月26日
8	压力容器椭圆人孔盖的装卸装置	发明	200910305719.5	2009年8月28日
9	纯烧酒精废液锅炉炉排(拟)	实用新型	200920312285.7	2009年10月21日

(二) 公司未来发展展望

1、行业发展趋势

公司所属行业归类于装备制造业，润滑液压设备业务与锅炉及压力容器业务是目前公司的两大核心业务。自2008年起，公司控股子公司川润动力积极调整产品结构，实施战略转型，已将余热锅炉为主的节能、环保设备作为主营业务发展的重点。

(1) 润滑液压设备在建材水泥、冶金矿山、电力、石油化工、工程机械等重要支柱产业有相当广泛的应用。随着社会的高速发展，各行业对设备的安全运行、自动控制、节能降耗、免维护的要求和愿望日益高涨，润滑液压设备产品被越来越多的行业所认识和运用。我国大型技术装备行业向高水平发展，外资、合资大型装备企业也不断提高其产品的本土化率，给高技术、高品质的润滑液压设备产品带来了巨大的发展空间。

(2) 在当前国家产业结构调整背景下，未来几年，我国锅炉行业将出现转型，随着节能减排、煤气化多联产、余热回收利用等技术的广泛应用，各种余能、余热回收、生物质燃烧、垃圾焚烧等环保锅炉将在未来10年内具有广阔的发展空间。余热锅炉，尤其水泥余热锅炉作为节能减排设备，受到国家节能与环保政策的支持鼓励。余热锅炉的下游行业包括钢铁、冶金、建材水泥等多个行业，属周

期性行业，该等行业的景气程度变化对余热锅炉市场有明显影响。

2、未来公司发展机遇和挑战

业务类别	机遇	挑战	对策
润滑液压业务	1、国家发布装备制造业调整和振兴规划实施细则，政策支持促进行业发展； 2、借助上市，公司竞争能力增强，行业排名提高，竞争优势明显； 3、作为行业唯一一家上市公司，知名度、品牌认可度高。	1、主要下游市场水泥建材行业产能过剩，受政策调控，投资放缓； 2、资产规模增长，固定费用增加。	1、开拓风电等水泥建材以外的其他市场； 2、加快产能扩张，力争提前实现达产，使收入增长与资产规模的增长相适应。
锅炉容器业务	1、符合节能减排、低碳经济，属国家鼓励产业； 2、中西部唯一上规模的余热锅炉制造企业，地域优势明显； 3、在建材水泥行业耕作多年，有客户优势。	1、属行业后来者，技术能力有待进一步提高，竞争对手实力较强； 2、主要下游市场水泥建材行业产能过剩，受政策调控，投资放缓； 3、产能尚未建成。	1、积极开发技术含量上的环保锅炉产品，实现产品的升级换代； 2、努力开拓已建成水泥生产线的余热市场，开拓冶金等其他行业市场； 3、加快非公开发行募投项目的建设，力争提前建成投产。

3、公司发展战略

结合公司的实际情况和行业的发展状况，公司确定的发展战略是：

立足于重大装备制造业，致力发展成为具有持续发展能力的“专业化、规范化、国际化”的现代化企业，开发制造具有世界先进水平的智能化润滑液压设备及集成系统产品，为装备制造业提供技术先进、性能优良的润滑液压产品及系统解决方案；开发制造节能环保设备，为建材、冶金、化工等行业提供余热发电锅炉及系统解决方案；开发制造大型电站锅炉部件及电站辅机等产品，并为大型电站锅炉提供技术改造方案和服务；逐步拓展压力容器市场，研发制造具有自主知识产权的大型压力容器。

4、2010年经营计划

2010 年年度经营主题是效率年。公司将以再融资为契机，加快锅炉容器生产基地建设，扩大生产规模，提高生产能力；以年度预算为基础，规范管理，加强核算；以产品线模式为主体，变成本中心为利润中心，做到适度放权与集权；以转变思想为指导，服务客户，夯实基础，苦练内功；

以管理创新为手段，优化流程，提升效率。

公司润滑液压业务将力争提前实现募投项目产能，在保持原有市场份额的同时，大力开拓风电润滑液压等建材水泥行业以外的新行业市场。锅炉、容器业务方面，力争全面完成非公开发行募投项目建设，以满足水泥余热锅炉及压力容器订单增长。公司将努力克服宏观政策调整及经济周期性波动带来的不利影响，降本增效，力争 2010 年营业收入、净利润均实现 10%以上增长。

5、2010年资金需求及使用计划

流动资金贷款：不超过10,000万元，用于扩大生产所需流动资金。

二、报告期内的投资情况

（一）募集资金项目情况

1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可（2008）976 号文《关于核准四川川润股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）2300 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股 10.44 元，应募集资金总额为 240,120,000.00 元，截至 2008 年 9 月 11 日止，实际收到募集资金 227,720,000.00 元（已扣除证券承销费及保荐费用），扣除信息披露、路演推介等上市发行费用 5,902,088.00 元后，募集资金净额为 221,817,912.00 元。募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并出具“（2008）京会兴验字第 1-28 号”验资报告。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司募集资金 2009 年度实际使用金额合计 9,757.90 万元，累计使用金额合计 20,298.22 万元，其中：募集资金项目投入 16,450.22 万元，补充流动资金 3,848.00 万元（扣除上市发行费用 5,902,088.00 元后，实际补充流动资金 32,577,912.00 元），募集资金余额合计为 2,574.89 万元。

募集资金项目投入情况如下：

（1）“年产 5,000 台（套）润滑液压设备生产基地项目”：募集资金投资总额 16,936 万元，募集资金 2009 年度使用 8,538.65 万元，累计使用 15,132.27 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,147.47

万元；资金到位后，直接投入募集资金项目 9,984.80 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，银行存款账户利息收入 72.08 万元，该项目募集资金账户余额为 1,875.81 万元；

(2)“技术研究开发中心建设项目”：募集资金投资总额 1,988 万元，募集资金 2009 年度使用 1,219.25 万元，累计使用 1,317.95 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，银行存款账户利息收入 29.03 万元，该项目募集资金账户余额为 699.08 万元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年 2 月修订)等相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《四川川润股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“募集资金管理办法”)，并于 2008 年 10 月 9 日经本公司第一届董事会第十次会议审议通过。根据《募集资金管理办法》的要求，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2008 年 10 月 9 日，本公司、本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行和保荐机构国金证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。根据《募集资金三方监管协议》规定，本公司一次或 12 个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或募集资金净额的 5% (按照孰低原则确定) 的，银行应及时以传真方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单；本公司授权指定的保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户的资料。

上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。本公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金管理办法》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户余额明细情况如下：

项目名称	开户单位名称	募集资金存储银行名称	2009 年 12 月 31 日余额 (万元)	存储方式
------	--------	------------	-------------------------	------

年产 5,000 台(套) 润滑液压 设备生产基地项目	四川川润液压润滑 设备有限公司	上海浦东发展银行成 都分行	1,875.81	活期
技术研究开发中心建设项目	四川川润股份有限 公司	上海浦东发展银行成 都分行	699.08	活期
	合 计		2,574.89	

3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额			24,012			本年度投入募集资金总额				9,757.90		
变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额				16,450.22		
变更用途的募集资金总额比例			0									
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度（%）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 5000 台（套）润滑液压设备生产基地项目	否	16,936	16,936	-	8,538.65	15,132.27	-	-	2009 年 10 月	净利润 3,359.79 万元	否	否
技术研究开发中心建设项目	否	1,988	1,988	-	1,219.25	1,317.95	-	-	2009 年 10 月	不适用	不适用	否
合计	-	18,924	18,924	-	9,757.90	16,450.22	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目实施地点变更情况						无						
募集资金投资项目实施方式调整情况						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						2008 年 10 月 9 日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2008）京会兴核字第 6-39 号”《关于四川川润股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金 5,147.47 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						2008 年 11 月 6 日，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，将部分闲置募集资金 2,000 万元暂时补充公司润滑液压业务生产所需的流动资金，使用期限为 2008 年 11 月 6 日至 2009 年 5 月 5 日。公司实际未从募集资金专户中转出上述资金。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						无						
募集资金其他使用情况						根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，募集资金净额超出项目投资总额的部分 3,848 万元（扣除上市发行费用 5,902,088.00 元后，实际补充流动资金 32,577,912.00 元），已于 2008 年 10 月 10 日转入公司在上海浦东发展银行成都分行开立的生产经营账户内，用于补充公司日常生产经营所需的流动资金。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况						无						

（二）非募集资金项目情况

公司2008年第二次临时股东大会审议通过《关于投资建设板仓工业园项目的议案》，计划以子公司四川川润动力设备有限公司为主体，在自贡板仓工业园投资建设“1.5万吨/年发电设备及压力容器生产线改扩建项目（一期项目）”项目。该项目计划总投资9,000万元。前期建设所需资金通过向中国农业银行自贡市分行申请项目专项贷款5,000万元。

2009年9月，公司第一届董事会第十七次会议决定增加对该一期项目的投资，并启动二期项目“年产1.3万吨余热发电设备生产线改扩建项目”建设，两项目合并投资25,188万元。以非公开发行股票的方式募集建设所需资金。

截止报告期末，公司非公开发行股票申请已获中国证监会发审委审核通过，公司已利用自筹资金投入16,781万元进行项目前期建设，一期项目已投产，二期项目进入设备安装阶段。

三、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开七次董事会议：

1、2009年4月18日，公司召开第一届董事会第十三次会议，相关决议公告披露于2009年4月21日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

2、2009年5月11日，公司召开第一届董事会第十四次会议，相关决议公告披露于2009年5月12日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

3、2009年7月6日，公司以通讯方式召开第一届董事会第十五次会议，相关决议公告披露于2009年7月7日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

4、2009年8月26日，公司召开第一届董事会第十六次会议，相关决议公告披露于2009年8月28日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

5、2009年9月4日，召开第一届董事会第十七次会议，相关决议公告披露于2009年9月5日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、2009年10月27日，以通讯方式召开第一届董事会第十八次会议，相关公告披露于2009年10月29日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、2009年11月7日，公司召开第一届董事会第十九次会议，相关决议公告披露于2009年11月10日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会各项决议，包括：

- 1、于 2009 年 6 月 19 日完成 2008 年度分红派息及公积金转增股本工作，实施完毕后，本公司总股本由 92,000,000 股增至 101,200,000 股，完成现金派息 3,220 万元；
- 2、由于启动自贡板仓工业园建设项目，对资金需求量较大，终止了“2009 年度证券投资方案”；
- 3、三次对《公司章程》进行修订，并完成相应工商备案工作；
- 4、根据股东大会授权，启动了非公开发行股票的工作，发行方案于 2009 年 12 月 21 日通过中国证监会发审委的审核；
- 5、按计划完成首次公开发行股票募集资金投资项目、并按计划实施自贡板仓工业园建设项目；
- 4、根据股东大会决议，为推进子公司川润动力板仓工业园建设，为其 9000 万元项目贷款提供担保。

（三）审计委员会履职情况：

见“第五节 公司治理结构”“四、内部控制制度建立健全情况”“（一）内部控制制度的建立和执行情况”。

在 2009 年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，开展了一系列工作：

- 1、讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排；
- 2、在会计师事务所审计人员，审计委员会保持与主审会计师的及时沟通，及时掌握审计过程中的动态；
- 3、在会计师事务所出具审计意见前进行沟通，就重点关注问题进行讨论，并与会计师事务所就审计意见达成共识。
- 4、审计委员会对公司财务报告的审议意见：
 - （1）公司送审的 2009 年度财务报表的编制符合相关法律、法规和准则的规定；
 - （2）公司 2009 年度送审财务报表主要财务数据及指标没有发现异常，如实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果；
 - （3）审计委员会认为北京兴华会计师事务所有限责任公司审计小组在本年度审计中按照

中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

5、向董事会提交对 2010 年度续聘会计师事务所的建议：

北京兴华会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会建议续聘其担任公司2010年度的审计机构。

(四) 薪酬与考核委员会履职情况：

1、报告期内，薪酬与考核委员会召开一次会议，审议并通过了《关于修订<经营团队薪酬管理办法>的议案》、《关于董事津贴方案的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》；

2、薪酬与考核委员对公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

公司薪酬与考核委员会对2009年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

(五) 提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会召开两次会议，审议并通过了《关于聘任高管人员的议案》、《关于推选汪建业为董事候选人的议案》、《关于推选韩颖梅为独立董事候选人的议案》、《关于提名钟利钢为副董事长的议案》、《关于聘任高管人员的议案》。

(六) 战略委员会履职情况：

报告期内，战略委员会召开一次会议，审议并通过了《关于调整公司业务发展战略的议案》。

(七) 利润分配或公积金转增股本

1、2009年度利润分配预案：

以非公开发行后总股本 11,370 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。本预案需提交股东大会审议。

2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）万元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
--	------------	--------------------	------------------------

2008 年	3,220	5,027.98	64.04%
2007 年	1,794	4,364.47	41.10%
2006 年	0	2,929.50	0
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)		40.69%	

四、其他披露事项

(一) 公司投资者关系管理

公司董事会秘书王祺为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

报告期内，公司举办了2008年度网上业绩说明会，参加了四川省上市公司协会举办的公司2009年半年度报告网上业绩说明会；公司董事会办公室安排专人负责公司网站中投资者关系栏目内容的更新与日常维护，并定期处理“投资者关系互动平台”(<http://irm.p5w.net/002272/>)、投资者信箱中投资者的相关问题；在公司网站上设立了投资者关系专版等多种形式的沟通渠道。

报告期内，公司共接听投资者来电200余次，接待投资者现场调研30人（14次）。

(二) 报告期内公司信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》（2009年1-9月）、《证券时报》（2009年10-12月），指定信息披露的网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司共召开 2 次监事会会议：

1、2009 年 4 月 18 日，召开第一届监事会第六次会议。决议公告刊登于 2009 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2009 年 8 月 26 日，召开第一届监事会第七次会议。决议公告刊登于 2009 年 8 月 28 日的《中国证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内监事会依法对公司依法运作情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。董事会认真执行了股东大会的决议，董事、高级管理人员执行职务时忠于职守、勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司财务制度较健全、内控制度较完善，财务运作规范、财务状况良好。

报告期内，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的 2008 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

监事会认为：公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目基本一致；募集资金使用及有关的信息披露合乎规范，未发现有损害公司及股东利益的行为。

（四）关联交易情况

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（五）收购、出售资产情况

2009 年 11 月 7 日，公司第一届董事会第十九次会议于审议通过《关于收购控股子公司

股权的议案》，拟收购全资子公司四川川润教育发展有限公司所持有的本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司 10% 股权。但由于川润动力是公司 2009 年度非公开发行募投项目实施主体，截止报告期末，该项收购暂未实施。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、根据深圳证券交易所深证上[2009]201号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定，公司监事会在对公司内部管理制度和内控体系建立及运行情况进行核查的基础上，审阅了《公司2009年度内部控制自我评价报告》，现就此发表如下意见：

公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司2009年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

三、2010 年度工作计划

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，更严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。2010 年的主要工作计划有：

1、加强监事的内部学习。由于公司非公开发行成功，再次募集到资金用于项目建设，公司资产规模迅速扩大，对募集资金的使用仍是公司规范运作的重点，加之公司余热锅炉新业务的拓展，收入规模增大，面临更加激烈的市场竞争，对内部管理的要求更高。因此，公司监事会成员必须加强自身的学习，根据不断演进的外部环境和内部变化，加强对公司董事和高管人员的监督和检查，保证公司股东利益最大化。

2、加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的关注。上述事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，因此，公司监事会将加强对上述重大事项的监督，确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

2010 年，是公司的效率年，监事会每位成员将认真履行好监督职责，督促公司规范运作，通过公司全体成员的共同努力，顺利完成公司各项经营目标，实现公司股东利益最大化。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、破产重组事项

报告期内公司无破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权等事项

报告期内公司无持有其他上市公司股权等事项。

四、收购及出售资产、企业合并事项

2009 年 11 月 7 日，公司第一届董事会第十九次会议于审议通过《关于收购控股子公司股权的议案》，拟收购全资子公司四川川润教育发展有限公司所持有的本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司 10% 股权。但由于川润动力是公司 2009 年度非公开发行募投项目实施主体，截止报告期末，该项收购暂未实施。

五、股权激励计划事项

报告期内公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
重庆赛迪重工机械设备有限公司	883.07	2.17%	0.00	0.00%
合计	883.07	2.17%	0.00	0.00%

关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
重庆赛迪重工机械设备有限公司	1.29	0	-66.38	37.97
合计	1.29	0	-66.38	37.97

七、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

（二）报告期内，公司对外担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		8,500.00				
报告期末对子公司担保余额合计		12,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		12,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		27.40%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

（三）公司独立董事针对以上担保出具独立意见：

1、报告期内，公司发生的对外担保均为对合并报表范围内的子公司提供担保，主要情况如下：

单位：万元

担保对象名称	协议签署日	担保类型	担保期	担保额度	实际发生担保额	是否履行完毕	债务是否逾期
川润动力	2009年9月29日	连带责任	5年	1000	1000	否	否
川润动力	2009年1月9日	连带责任	5年	5500	5500	否	否
川润液压	2009年6月9日	连带责任	1年	2000	2000	否	否
合计				8500	8500	否	否
报告期末担保余额				12000			
担保余额占年末经审计净资产的比例（%）				27.40			

- 2、公司已制订了《对外担保决策制度》，建立了完善的对外担保风险控制制度；
- 3、公司以上担保事宜均履行了必要的审议程序；
- 4、公司充分揭示了对外担保存在的风险；
- 5、无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司实际控制人罗丽华、钟利钢及其关联股东罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚承诺：自

本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司任职的罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清、陈亚民承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘用北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构，支付给该所 2009 年年报审计的报酬为 40 万元，该会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务。

十、上市公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批准、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、其他重要事项信息披露索引

公告编号	披露时间	公告名称	披露媒体
2009-001	2009-02-05	2008 年度业绩快报	中国证券报 C11、上海证券报封八
2009-002	2009-04-21	第一届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-003	2009-04-21	第一届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-004	2009-04-21	2008 年年度报告摘要	中国证券报 D070-D071、上海证券报 C134、C136
2009-005	2009-04-21	2009 年日常关联交易公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-006	2009-04-21	2009 年度证券投资公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-007	2009-04-21	2009 年第一季度季度报告正文	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-008	2009-04-21	关于召开 2008 年度股东大会的公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-009	2009-04-21	关于实际未用募集资金补充流动资金的公告	中国证券报 D070、上海证券报 C136
2009-010	2009-04-24	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报 D047、上海证券报 C136
2009-011	2009-05-05	关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报 C11
2009-012	2009-05-12	2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 D010、上海证券报 C17
2009-013	2009-05-12	第一届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 D010、上海证券报 C17
2009-014	2009-06-11	2008 年度权益分派实施公告	中国证券报 A11、上海证券报 C14
2009-015	2009-07-07	第一届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 D003、上海证券报 C7
2009-016	2009-07-07	关于为子公司提供担保的公告	中国证券报 D003、上海证券报 C7

2009-017	2009-07-07	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 D003、上海证券报 C7
2009-018	2009-07-07	关于公司新产品通过技术鉴定的公告	中国证券报 D003、上海证券报 C7
2009-019	2009-07-25	2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C010、上海证券报 21
2009-020	2009-07-30	2009 年度半年度业绩快报	中国证券报 D023、上海证券报 4
2009-021	2009-08-28	第一届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 D136、上海证券报 C140
2009-022	2009-08-28	2009 年半年度报告摘要	中国证券报 D136、上海证券报 C140
2009-023	2009-08-28	第一届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 D136、上海证券报 C140
2009-024	2009-09-02	关于公司治理整改情况的说明	中国证券报 C07、上海证券报 B16
2009-025	2009-09-03	关于涉及非公开发行停牌的公告	中国证券报 B01、上海证券报 B4
2009-026	2009-09-05	第一届董事会第十七次决议公告	中国证券报 C003、上海证券报 22
2009-027	2009-09-05	川润股份非公开发行股票预案	中国证券报 C003、上海证券报 22、23
2009-028	2009-09-05	2009 年度第二次临时股东大会通知	中国证券报 C003、上海证券报 22
2009-029	2009-09-05	关于前次募集资金使用情况的专项报告	中国证券报 C003、上海证券报 22
2009-030	2009-09-08	关于举行 2009 年半年度报告网上说明会的公告	中国证券报 B07、上海证券报 B10
2009-031	2009-09-16	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 D006、上海证券报 B16
2009-032	2009-09-16	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	中国证券报 D006、上海证券报 B16
2009-033	2009-09-16	关于本次募集资金使用的可行性报告的更正公告	中国证券报 D006、上海证券报 B16
2009-034	2009-09-22	2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 A19、上海证券报 B13
2009-035	2009-10-29	2009 年第三季度季度报告正文	证券时报 51、上海证券报 B63
2009-036	2009-11-10	第一届董事会第十九次决议公告	证券时报 39、上海证券报 B27
2009-037	2009-11-10	2009 年第三次临时股东大会通知	证券时报 39、上海证券报 B27
2009-038	2009-11-24	关于控股股东及一致行动人增持本公司股份的公告	证券时报 23、上海证券报 B27
2009-039	2009-12-03	2009 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报 43、上海证券报 B27
2009-040	2009-12-22	关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	证券时报 20、上海证券报 B18

十四、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十节 财务报告

一、 审计意见全文

审 计 报 告

(2010) 京会兴审字第 1—56 号

四川川润股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川润股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量以及股东权益变动情况。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国·北京

中国注册会计师：傅映红

二〇一〇年三月十二日

二、财务报表

资产负债表

2009年12月31日

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并			母公司		
	附注五	期末数	期初数	附注六	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1	85,104,349.59	149,686,830.96		28,762,207.71	40,034,661.92
交易性金融资产						
应收票据	2	60,537,429.32	15,953,315.74		34,452,984.32	10,223,315.74
应收账款	3	85,152,332.55	72,004,475.30	1	53,395,980.17	41,050,523.18
预付款项	4	70,993,359.84	56,769,997.12		9,232,177.99	6,901,856.60
应收利息						
应收股利					4,903,321.76	
其他应收款	5	9,506,320.81	9,681,520.34	2	113,753,656.90	60,951,526.38
存货	6	191,733,562.19	130,250,108.89		46,786,834.60	52,632,720.08
一年内到期的非流动资产			-			
其他流动资产			-			
流动资产合计		503,027,354.30	434,346,248.35		291,287,163.45	211,794,603.90
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	7	10,589,248.03	10,589,248.03	3	233,164,490.13	241,706,309.57
投资性房地产	8	2,599,690.74	2,790,647.46			
固定资产	9	216,060,162.84	61,024,268.43		14,807,235.69	14,627,665.10
在建工程	10	43,622,793.48	67,474,676.21		5,849,853.64	-
工程物资	11	-	1,874,693.14			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	12	50,631,075.31	51,456,843.28		14,923,880.83	15,004,478.68
开发支出		-	-		-	-
商誉						
长期待摊费用		-	-			
递延所得税资产	13	1,983,413.82	1,250,917.00		1,579,573.42	1,068,558.83
其他非流动资产						
非流动资产合计		325,486,384.22	196,461,293.55		270,325,033.71	272,407,012.18
资产总计		828,513,738.52	630,807,541.90		561,612,197.16	484,201,616.08

公司法定代表人：罗丽华

主管会计工作的公司负责人：刘小明

会计机构负责人：谢莲

资产负债表 (续)

2009年12月31日

编制单位: 四川川润股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	合并			母公司		
	附注五	期末数	期初数	附注六	期末数	期初数
流动负债:						
短期借款	14	81,500,000.00	57,000,000.00		38,000,000.00	38,500,000.00
交易性金融负债						
应付票据	15	15,000,000.00	-		15,000,000.00	-
应付账款	16	98,584,679.18	67,603,789.06		84,334,511.13	33,030,238.80
预收款项	17	76,153,553.22	37,004,239.15		54,735,551.69	21,298,655.38
应付职工薪酬	18	15,384.61	654,265.89		-	237,911.14
应交税费	19	-816,947.30	20,709.29		388,401.86	3,591,736.11
应付利息						
应付股利						
其他应付款	20	20,168,671.81	23,781,533.00		7,253,436.96	13,013,549.06
一年内到期的非流动负债			-			
其他流动负债			-			
流动负债合计		290,605,341.52	186,064,536.39		199,711,901.64	109,672,090.49
非流动负债:						
长期借款	21	100,000,000.00	35,000,000.00			
应付债券			-			
长期应付款			-			
专项应付款			-			
预计负债			-			
递延所得税负债			-			
其他非流动负债			-			
非流动负债合计		100,000,000.00	35,000,000.00		-	-
负债合计		390,605,341.52	221,064,536.39		199,711,901.64	109,672,090.49
股东权益:						
股本	22	101,200,000.00	92,000,000.00		101,200,000.00	92,000,000.00
资本公积	23	225,162,197.57	234,500,295.64		223,484,785.19	232,684,785.19
减: 库存股						
盈余公积	24	8,528,509.48	6,571,432.49		8,528,509.48	6,571,432.49
未分配利润	25	103,017,689.95	76,671,277.38		28,687,000.85	43,273,307.91
归属于母公司权益合计		437,908,397.00	409,743,005.51		361,900,295.52	374,529,525.59
少数股东权益		-				
所有者权益合计		437,908,397.00	409,743,005.51		361,900,295.52	374,529,525.59
负债和所有者权益总计		828,513,738.52	630,807,541.90		561,612,197.16	484,201,616.08

公司法定代表人: 罗丽华

主管会计工作的公司负责人: 刘小明

会计机构负责人: 谢莲

利 润 表

2009年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	附注五	本年数	上年数	附注六	本年数	上年数
一、营业收入	26	409,586,576.19	321,077,047.73	4	304,556,058.74	212,127,751.83
减：营业成本	26	262,339,336.96	195,772,424.72	4	234,986,003.36	136,476,384.36
营业税金及附加	27	2,035,982.32	1,967,672.17		1,491,366.94	1,352,062.87
销售费用		33,684,473.38	23,737,748.04		27,470,376.66	17,478,796.31
管理费用		44,264,582.46	37,194,359.89		21,195,247.92	18,727,475.21
财务费用	28	4,021,115.80	8,293,248.19		2,589,910.57	5,696,260.86
资产减值损失	29	853,141.26	1,022,413.82		3,452,496.91	3,179,881.40
加：公允价值变动收益						
投资收益	30	138,098.07	4,272.00	5	2,758,389.92	14,700,000.00
其中：对联营企业和合营企业的收益			-			-
二、营业利润		62,526,042.08	53,093,452.90		16,129,046.30	43,916,890.82
加：营业外收入	31	9,477,312.66	7,526,465.12		6,853,752.02	6,677,323.31
减：营业外支出	32	431,154.42	956,569.82		197,428.49	782,760.42
其中：非流动资产处置损失		352,335.96	103,816.76		123,620.53	95,400.76
三、利润总额		71,572,200.32	59,663,348.20		22,785,369.83	49,811,453.71
减：所得税费用	33	11,068,710.76	9,383,543.73		3,214,599.90	5,841,017.92
四、净利润		60,503,489.56	50,279,804.47		19,570,769.93	43,970,435.79
归属于母公司所有者的净利润		60,503,489.56	50,279,804.47			
少数股东损益		-	-		-	-
五、每股收益：						
(一) 基本每股收益		0.5979	0.6115			
(二) 稀释每股收益		0.5979	0.6115			
六、其他综合收益		-138,098.07	-		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益		-138,098.07				
归属于少数股东的其他综合收益						
七、综合收益总额		60,365,391.49	50,279,804.47		19,570,769.93	43,970,435.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,365,391.49	50,279,804.47		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-		-	-

公司法定代表人：罗丽华

主管会计工作的公司负责人：刘小明

会计机构负责人：谢莲

现金流量表

2009年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并		母公司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
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		286,094,905.67	263,880,272.99	201,724,494.53	140,650,927.50
收到的税费返还		-	682,903.90	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	28,665,229.78	39,814,105.82	60,131,629.76	33,441,499.69
经营活动现金流入小计		314,760,135.45	304,377,282.71	261,856,124.29	174,092,427.19
购买商品、接受劳务支付的现金		183,322,535.77	192,190,614.53	64,589,852.19	102,514,030.31
支付给职工以及为职工支付的现金		42,452,620.27	41,406,941.72	13,760,171.57	12,362,196.12
支付的各项税费		30,042,954.66	34,946,180.05	20,924,884.02	19,902,769.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	59,844,459.47	47,664,003.12	122,715,228.10	55,511,235.20
经营活动现金流出小计		315,662,570.17	316,207,739.42	221,990,135.88	190,290,230.81
经营活动产生的现金流量净额		-902,434.72	-11,830,456.71	39,865,988.41	-16,197,803.62
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		5,000.00	111,000.00	5,000.00	650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		5,000.00	111,000.00	5,000.00	650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,952,424.21	114,914,336.93	16,012,352.65	1,889,835.00
投资支付的现金		-	-	-	169,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		111,952,424.21	114,914,336.93	16,012,352.65	171,249,835.00
投资活动产生的现金流量净额		-111,947,424.21	-114,803,336.93	-16,007,352.65	-171,249,185.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	227,720,000.00	-	227,720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		142,000,000.00	156,500,000.00	38,000,000.00	78,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		142,000,000.00	384,220,000.00	38,000,000.00	305,720,000.00
偿还债务支付的现金		52,500,000.00	181,500,000.00	38,500,000.00	133,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,232,622.44	8,743,250.11	34,631,089.97	6,122,298.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,902,088.00	-	5,902,088.00
筹资活动现金流出小计		93,732,622.44	196,145,338.11	73,131,089.97	145,024,386.45
筹资活动产生的现金流量净额		48,267,377.56	188,074,661.89	-35,131,089.97	160,695,613.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-64,582,481.37	61,440,868.25	-11,272,454.21	-26,751,375.07
加：期初现金及现金等价物余额		149,686,830.96	88,245,962.71	40,034,661.92	66,786,036.99
六、期末现金及现金等价物余额		85,104,349.59	149,686,830.96	28,762,207.71	40,034,661.92

公司法定代表人：罗丽华

主管会计工作的公司负责人：刘小明

会计机构负责人

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司所有者权益合计					少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益合计					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	92,000,000.00	234,500,295.64	-	6,571,432.49	76,671,277.38	-	409,743,005.51	69,000,000.00	35,682,383.64	-	2,174,388.91	30,788,516.49	-	137,645,289.04
加：会计政策变更							-							-
前期差错更正							-							-
二、本年初余额	92,000,000.00	234,500,295.64	-	6,571,432.49	76,671,277.38	-	409,743,005.51	69,000,000.00	35,682,383.64	-	2,174,388.91	30,788,516.49	-	137,645,289.04
三、本年增减变动金额	9,200,000.00	-9,338,098.07	-	1,957,076.99	26,346,412.57	-	28,165,391.49	23,000,000.00	198,817,912.00	-	4,397,043.58	45,882,760.89	-	272,097,716.47
（一）净利润					60,503,489.56	-	60,503,489.56					50,279,804.47	-	50,279,804.47
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-138,098.07	-	-	-	-	-138,098.07		-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-							-
4、其他		-138,098.07					-138,098.07							-
上述（一）和（二）小计		-138,098.07	-	-	60,503,489.56	-	60,365,391.49		-	-	-	50,279,804.47	-	50,279,804.47
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	23,000,000.00	198,817,912.00	-	-	-	-	221,817,912.00
1、所有者投入资本							-	23,000,000.00	198,817,912.00					221,817,912.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							-							-
3、其他							-							-
（四）利润分配	-	-		1,957,076.99	-34,157,076.99	-	-32,200,000.00				4,397,043.58	-4,397,043.58	-	-
1、提取盈余公积				1,957,076.99	-1,957,076.99		-				4,397,043.58	-4,397,043.58		-
2、提取一般风险准备							-							-
3、对股东的分配					-32,200,000.00		-32,200,000.00							-
4、其他							-							-
（五）所有者权益内部结转	9,200,000.00	-9,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	9,200,000.00	-9,200,000.00					-							-
2、盈余公积转增股本							-							-
3、盈余公积弥补亏损							-							-
4、其他							-							-
四、本年年末余额	101,200,000.00	225,162,197.57	-	8,528,509.48	103,017,689.95	-	437,908,397.00	92,000,000.00	234,500,295.64	-	6,571,432.49	76,671,277.38	-	409,743,005.51

公司法定代表人：罗丽华

主管会计工作的公司负责人：刘小明

会计机构负责人：谢莲

母公司所有者权益变动表

2009年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额						上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	92,000,000.00	232,684,785.19	-	6,571,432.49	43,273,307.91	374,529,525.59	#####	#####	-	2,174,388.91	3,699,915.70	108,741,177.80
加：会计政策变更						-						-
前期差错更正						-						-
二、本年初余额	92,000,000.00	232,684,785.19	-	6,571,432.49	43,273,307.91	374,529,525.59	#####	#####		2,174,388.91	3,699,915.70	108,741,177.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,200,000.00	-9,200,000.00	-	1,957,076.99	-14,586,307.06	-12,629,230.07	23,000,000.00	198,817,912.00	-	4,397,043.58	39,573,392.21	265,788,347.79
（一）净利润					19,570,769.93	19,570,769.93					43,970,435.79	43,970,435.79
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动						-						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-						-
4、其他			-			-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	19,570,769.93	19,570,769.93	-	-	-	-	43,970,435.79	43,970,435.79
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	23,000,000.00	198,817,912.00	-	-	-	221,817,912.00
1、所有者投入资本						-	23,000,000.00	198,817,912.00				221,817,912.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						-						-
3、其他						-						-
（四）利润分配	-	-		1,957,076.99	-34,157,076.99	-32,200,000.00	-	-	-	4,397,043.58	-4,397,043.58	-
1、提取盈余公积				1,957,076.99	-1,957,076.99	-				4,397,043.58	#####	-
2、对所有者（或股东）的分配					-32,200,000.00	-32,200,000.00						-
3、其他						-						-
（五）所有者权益内部结转	9,200,000.00	-9,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	9,200,000.00	-9,200,000.00				-						-
2、盈余公积转增资本（或股本）						-						-
3、盈余公积弥补亏损						-						-
4、其他					-	-						-
四、本年年末余额	101,200,000.00	223,484,785.19	-	8,528,509.48	28,687,000.85	361,900,295.52	92,000,000.00	232,684,785.19	-	6,571,432.49	43,273,307.91	374,529,525.59

公司法定代表人：罗丽华

主管会计工作的公司负责人：刘小明

会计机构负责人：谢莲

四川川润股份有限公司

2009年度财务报表附注

一、公司基本情况

四川川润股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由罗丽华、钟利刚、罗永忠、罗全、罗永清、钟志刚、陈亚民、吴善淮共同发起，并向社会公众募集股份设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 9 月 12 日在四川省自贡市工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照（注册登记号：510300000003742）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]976 号文《关于核准四川川润股份有限公司首次公开发行股票批复》，2008 年 9 月 19 日本公司发行社会公众股 2,300 万股，发行后总股本为 9,200 万股。

根据本公司 2009 年 5 月 11 日召开的 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末的总股本 9,200 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，转增股本 920 万股，转增后总股本为 10,120 万股。

根据公司限售股份上市流通安排，2009 年 9 月 21 日本公司有限售条件的流通股上市，本次有限售条件的流通股上市数量为 1,138,500 股，本公司股本未发生变化，股本结构变为：有限售条件的流通股股份 74,761,500 股、无限售条件的流通股股份 26,438,500 股。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售，液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统的设计、制造、销售，通用机械设备、工业泵、电器成套设备的设计、制造、销售，A 级锅炉、A 级锅炉部件、电站辅机的制造、销售，中低压力容器的设计、制造、销售，水工机械设备、环保设备的设计、制造、销售，技术咨询服务，销售机电产品，机电设备安装，房地产开发，房屋租赁，高校后勤服务与管理，货物及技术进出口业务。（以上范围国家有专项规定的从其规定）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的合并范围和编制方法

1、合并财务报表的合并范围

本公司将下列被投资单位认定为子公司，纳入合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，且满足下列条件之一的：
 - ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议拥有被投资单位半数以上表决权；
 - ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
 - ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
 - ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。即以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

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

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

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

(七) 现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

(八) 外币业务的核算方法

1、 外币业务核算方法：

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

(1) 对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因结算或采用资产负债表日即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；

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

2、外币报表的折算方法

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用外币交易发生时的即期汇率进行折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表的“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目中单独列报。

（九）金融工具

1、金融工具分为金融资产和金融负债

本公司根据自身业务的特点和风险管理的要求，将金融资产在初始确认时划分为下列四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融工具的确认依据

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一时，本公司对其终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融工具的计量方法

①本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量（对外销售商品或提供劳务形成的债权通常按从购买方应收的合同或协议价款进行计量）。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额；

②除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：A、持有至到期投资，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；

除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

③金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失

和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

④本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

⑤本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

3、金融资产转移的确认和计量

(1) 金融资产转移的确认标准：①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的，将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

(2) 金融资产转移的计量：本公司按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移：①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

4、金融负债终止确认条件

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

5、主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下：(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据主要包括：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；对已单项确认减值损失的金融资产，则不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司对原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，本公司对原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元的应收款项，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 50 万元的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项为账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：单独进行减值测试和账龄分析法相结合。

3、对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后不存在减值的单项金额重大的应收款项一起，先依各应收款项的账龄分成若干组合，再按一定的比例计提各组合的坏账准备。

本公司根据以往年度应收款项的实际坏账情况，并结合对主要债务单位的信用评估及其他相关信息的分析情况，确定各账龄段的应收款项组合的具体坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内（含一年）	5%	5%

一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	60%	60%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

(十一) 存货

1、存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

2、存货的发出计价：

原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法。

本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司库存商品的发出采用个别认定法进行核算。

3、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法：本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资的初始成本确定

(1) 本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

(2) 本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，

作为初始投资成本；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别财务报表采用成本法核算，并按权益法纳入合并财务报表范围；

(2) 本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；

(3) 本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；

(4) 本公司对不具有重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司依据合同、协议的约定以及对被投资单位是否具有参与决策的权利等确定对被投资单位是否具有共同控制或重大影响。

(1) 本公司根据以下情况确定是否与其他方构成对被投资单位的共同控制：

①任何一个合营方是否均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策是否需要合营各方一致同意；

③合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其是否必须在合营各方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 本公司对直接或间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，且能参与被投资单位的生产经营决策的情形，直接认定为对该被投资单位形成重大影响；对拥有被投资单位低于 20% 表决权股份的，则通过下列一种或几种情形来确定本公司是否对被投资单位施加重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似机构中是否派有代表；

②是否参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

③与被投资单位之间是否发生重要交易；

④是否向被投资单位派出管理人员；

⑤是否向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股

权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

（十四）固定资产

1、固定资产的确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法：

固定资产的折旧方法：年限平均法。

固定资产名称	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机 器 设 备	10 年	5%	9.50%
运 输 工 具	6 年	5%	15.83%
其 他	5 年	5%	19.00%

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

（1）固定资产市价大幅度下跌，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；

（2）固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（3）固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

（4）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（5）同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

（6）企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

（7）其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

5、固定资产后续支出的处理原则：本公司对符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

- (1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十五) 无形资产

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

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

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

(1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对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，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当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，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

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

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 股份支付及权益工具

1、本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付的确认和计量

(1) 对于换取职工服务的股份支付，本公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；

(2) 对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

权益工具的公允价值按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3、以现金结算的股份支付的确认和计量

(1) 本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计（如根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出）为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

(2) 对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

（十九）职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

（二十）预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（二十一）收入

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；

- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十四) 经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

（二十五）持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项发生。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项发生。

（二十七）前期会计差错更正

本公司报告期内无会计差错更正事项发生。

三、税项

- 1、增值税：按 17% 的销项税率计缴；
- 2、营业税：税率为 5%；
- 3、城市维护建设税：税率为 5%、7%，按应缴流转税额计缴；
- 4、教育费附加：税率为 3%，按应缴流转税额计缴；
- 5、地方教育费附加：税率为 1%，按应缴流转税额计缴；
- 6、企业所得税：除下述情况外，均按应纳税所得额的 25% 计算缴纳：

(1) 2005 年本公司经四川省经济委员会川经产业函[2005]743 号文批准认定为国家鼓励类产业企业，根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）及《四川省地方税务局关于加强企业所得税减免管理有关问题的通知》（川地税发[2005]157 号）、《四川省地方税务局关于四川川润（集团）有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（川地税函[2006]170 号）、《四川省自贡市地方税务局关于四川川润（集团）有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（自地税函[2007]36 号）和《四川省自贡市地方税务局关于四川川润股份有限公司继续享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（自地税函[2008]30 号）的规定，本公司 2005 年、2006 年、2007 年和 2008 年企业所得税减按 15% 的税率征收。2009 年本公司将在汇算清缴时申请继续享受企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号文）和《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）、《四川省国家税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（川国税函[2002]162 号）的规定，本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司享受西部大开发优惠政策，四川省国家税务局以川国税函[2006]109 号文批复，该公司从 2005 年至 2010 年减按 15% 的税率征收。

(3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号文）和《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）、《四川省国家税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（川国税函[2002]162 号）的规定，本公司控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司享受西部大开发优惠政策，四川省国家税务局以川国税函[2009]44 号文批复，该公司从 2008 年至

2010 年减按 15% 的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额(万元)
本公司的控股子公司							
四川川润动力设备有限公司	控股子公司	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	5,000.00	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	5,040.69	
自贡川润教育发展有限公司	控股子公司	自贡	教育后勤设施投资建设、经营, 房屋租赁、教育培训等	348.00	教育后勤设施投资建设、经营, 房屋租赁、教育培训等	417.43	
四川川润液压润滑设备有限公司	控股子公司	成都	生产、销售: 液压润滑设备、电器成套设备、等	6,000.00	生产、销售: 液压润滑设备、电器成套设备、等	17,536.00	

(续表)

子公司全称	持股比 例(%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表	少数股东 权益(元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 (元)	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额(元)
本公司的控股子公司						
四川川润动力设备有限公司	100.00	100.00	是			
自贡川润教育发展有限公司	100.00	100.00	是			

四川川润液压润滑设备有限 公司	100.00	100.00	是
--------------------	--------	--------	---

注(1): 本公司直接拥有四川川润动力设备有限公司 90.00%的股份, 通过本公司全资子公司自贡川润教育发展有限公司间接拥有四川川润动力设备有限公司 10.00%的股份, 合计拥有四川川润动力设备有限公司 100.00%的股份。

注(2): 本公司原直接控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月已清算注销。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

本公司原直接控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月已清算注销。

五、合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原 币	汇 率	人民币	原 币	汇 率	人民币
现金-人民币			129,171.45			1,706,354.45
银行存款-人民币			79,229,046.89			147,414,668.63
其他货币资金			5,746,131.25			565,807.88
合 计			85,104,349.59			149,686,830.96

注(1): 本期末其他货币资金主要系: ①本公司为履行与东方希望重庆水泥有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函, 保函有效期为 2009 年 8 月 31 日至 2010 年 9 月 30 日, 担保金额为 1,850,000.00 元; ②本公司为履行与昆明阳光基业股份有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函, 保函有效期为 2009 年 2 月 31 日至 2009 年 12 月 31 日, 担保金额为 497,000.00 元; ③本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司为履行与云南东源煤电股份有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函, 保函有效期为 2008 年 10 月 9 日至 2010 年 9 月 30 日, 担保金额为 199,000.00 元; ④本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司为履行与佛山安德里茨技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函, 保函有效期为 2009 年 10 月 28 日至 2011 年 8 月 7 日, 担保金额为 391,330.80 元; ⑤本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司为履行与佛山安德里茨技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函, 保函有效期为 2009 年 11 月 12 日至 2011 年 8 月 7 日, 担保金额为 2,728,000.00 元。

注(2): 本公司不存在抵押、冻结、存放在境外有潜在收回风险的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类:

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	58,038,229.32	14,573,315.74
商业承兑汇票	2,499,200.00	1,380,000.00
合计	60,537,429.32	15,953,315.74

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆重齿物资有限公司	2009.09.24.	2010.02.23.	5,000,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿物资有限公司	2009.09.24.	2010.02.23.	5,000,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿物资有限公司	2009.08.28.	2010.02.28.	1,000,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿物资有限公司	2009.08.28.	2010.02.28.	2,000,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿物资有限公司	2009.08.28.	2010.02.28.	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计			15,000,000.00	

(3) 期末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据;

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆建峰化工股份有限公司	2009.08.06.	2010.02.06.	2,850,000.00	
四川峨胜水泥股份有限公司	2009.10.16.	2010.04.16.	2,000,000.00	
重庆齿轮箱有限责任公司	2009.10.22.	2010.03.21.	3,000,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2009.11.05.	2010.02.05.	2,000,000.00	
武汉华信鑫盛贸易有限公司	2009.07.14.	2010.01.14.	1,500,000.00	
合计			11,350,000.00	

注(1): 本公司期末无已贴现或质押的商业承兑汇票情况;

注(2): 期末应收票据中, 无应收本公司关联方单位和持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

3、应收账款

(1) 按性质分类:

期末数

期初数

性 质	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收款项	60,580,550.97	66.05	2,980,144.60	45.34	54,678,979.13	70.06	2,733,948.96	45.24
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收款项	1,774,166.35	1.93	1,463,390.34	22.26	2,538,558.49	3.25	1,809,354.38	29.94
其他不重大应收 款项	29,370,838.31	32.02	2,129,688.14	32.40	20,829,789.47	26.69	1,499,548.45	24.82
合计	91,725,555.63	100.00	6,573,223.08	100.00	78,047,327.09	100.00	6,042,851.79	100.00

(2) 分账龄列示:

账 龄	期末数					期初数				
	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例	坏账准备	净 额	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例	坏账准备	净 额
一年以内	82,207,201.70	89.62	5%	4,110,360.09	78,096,841.61	70,905,368.66	90.85	5%	3,545,268.43	67,360,100.23
一至二年	6,618,918.13	7.21	10%	661,891.81	5,957,026.32	3,463,955.00	4.44	10%	346,395.50	3,117,559.50
二至三年	1,125,269.45	1.23	30%	337,580.84	787,688.61	1,139,444.94	1.46	30%	341,833.48	797,611.46
三至四年	383,474.14	0.42	60%	230,084.48	153,389.66	1,336,166.97	1.71	60%	801,700.18	534,466.79
四至五年	786,931.77	0.86	80%	629,545.42	157,386.35	973,686.61	1.25	80%	778,949.29	194,737.32
五年以上	603,760.44	0.66	100%	603,760.44	-	228,704.91	0.29	100%	228,704.91	
合 计	91,725,555.63	100.00		6,573,223.08	85,152,332.55	78,047,327.09	100.00		6,042,851.79	72,004,475.30

注：公司期末应收账款全部按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在
本报告期收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
银川宝塔精细化工有限 公司	货款	16,759.00	无法收回	否
内蒙古宝铁石油化工有 限公司	货款	13,454.50	无法收回	否

合计 30,213.50

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款 总额比例
东方锅炉(集团)股份有限公司	客户	22,010,668.05	一年以内	24.00%
上海重型机器厂有限公司	客户	6,998,972.20	一年以内	7.63%
重庆重齿物资有限公司	客户	4,828,068.92	一年以内	5.26%
四川石油管理局物资总公司	客户	3,362,960.00	一年以内	3.67%
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	客户	3,150,000.00	一年以内	3.43%
合计		40,350,669.17		43.99%

(7) 本报告期应收账款中无应收关联方账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	66,921,452.06	94.26	56,321,262.48	99.21
一至二年	3,748,364.79	5.28	448,734.64	0.79
二至三年	323,542.99	0.46		
三至四年				
四至五年				
合计	70,993,359.84	100.00	56,769,997.12	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	未结算原因
四川省第十一建筑有限公司	施工单位	23,832,157.50	一年以内	工程款
四川国际招标有限责任公司	供应商	8,244,293.00	一年以内	设备款
成都万诚机电有限公司	供应商	3,136,000.00	一年以内	设备款
宝鸡忠诚机床股份有限公司	供应商	2,565,000.00	一年以内	设备款
四川省博实机械有限责任公司	供应商	2,516,000.00	一年以内	设备款

合计 40,293,450.50

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位款项情况。

5、其他应收款

(1) 按性质分类:

性质	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收款项	7,125,700.00	68.02	642,570.00	66.21	7,475,700.00	72.03	461,285.00	66.23
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收款项	60,929.00	0.58	49,289.00	5.08	71,478.50	0.69	65,594.50	9.42
其他不重大应收 款项	3,290,144.90	31.40	278,594.09	28.71	2,830,837.96	27.28	169,616.62	24.35
合计	10,476,773.90	100.00	970,453.09	100.00	10,378,016.46	100.00	696,496.12	100.00

(2) 按账龄列示:

账龄	期末数					期初数				
	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提	坏账准备	净 额	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提	坏账准备	净 额
			比例					比例		
一年以内	3,820,407.90	36.47	5%	191,020.39	3,629,387.51	8,110,683.55	78.15	5%	405,534.18	7,705,149.37
一至二年	6,242,437.00	59.58	10%	624,243.70	5,618,193.30	2,166,944.41	20.88	10%	216,694.44	1,950,249.97
二至三年	353,000.00	3.37	30%	105,900.00	247,100.00	28,910.00	0.28	30%	8,673.00	20,237.00
三至四年	27,600.00	0.26	60%	16,560.00	11,040.00	3,450.00	0.03	60%	2,070.00	1,380.00
四至五年	3,000.00	0.03	80%	2,400.00	600.00	22,520.00	0.22	80%	18,016.00	4,504.00
五年以上	30,329.00	0.29	100%	30,329.00	-	45,508.50	0.44	100%	45,508.50	
合 计	10,476,773.90	100.00		970,453.09	9,506,320.81	10,378,016.46	100.00		696,496.12	9,681,520.34

注：公司期末其他应收款全部按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在
本报告期收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收账情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都鑫金山科技发展有限公司	押金	2,000.00	无法收回	否
青青水业有限公司	押金	600.00	无法收回	否
农团山水桶押金	押金	480.00	无法收回	否
大安区凤凰乡济公村	往来	1,900.00	无法收回	否
市贡井区汇龙液化气站	往来	100.00	无法收回	否
自井供电局	保证金	1,200.00	无法收回	否
杨家钰	往来	4,979.50	无法收回	否
讯达石油液化气经营部	往来	340.00	无法收回	否
成都报华印务有限责任公司	往来	5,000.00	无法收回	否
大安区凤凰乡财政所	保证金	2,000.00	无法收回	否
合计		18,599.50		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例
郫县成都现代工业港管理委员会	政府部门	4,275,700.00	一至二年	40.81%
重庆建峰化工股份公司第二套化肥工程指挥部	客户	950,000.00	一至二年	9.07%
华润水泥投资有限公司	客户	800,000.00	一年以内	7.64%
成都康赛电子科大信息技术有限责任公司	供应商	600,000.00	一年以内	5.73%
自贡市规划和建设局	政府部门	500,000.00	一年以内	4.77%
合计		7,125,700.00		68.02%

(7) 本报告期其他应收款中无其他应收关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	跌价 准备	期末净额	金额	跌价 准备	期初净额
原材料	60,437,296.03		60,437,296.03	56,554,331.34		56,554,331.34
在产品	55,243,034.45		55,243,034.45	41,151,161.62		41,151,161.62
库存商品	37,014,594.51		37,014,594.51	21,943,762.04		21,943,762.04
低值易耗品	437,375.91		437,375.91	310,718.99		310,718.99
自制半成品	3,476,145.30		3,476,145.30	10,290,134.90		10,290,134.90
发出商品	35,125,115.99		35,125,115.99			
合计	191,733,562.19		191,733,562.19	130,250,108.89		130,250,108.89

7、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例	本期现金 红利
重庆赛迪重工机械 设备有限公司	成本法	10,500,000.00	10,384,976.03		10,384,976.03	13.125%	13.125%	
自贡市大安区凤凰 农村信用合作社	成本法	200,000.00	204,272.00		204,272.00			
合 计		10,700,000.00	10,589,248.03		10,589,248.03			

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	4,184,395.88			4,184,395.88
房屋建筑物	4,184,395.88			4,184,395.88
累计折旧和累计摊销合计	1,393,748.42	190,956.72		1,584,705.14
房屋建筑物	1,393,748.42	190,956.72		1,584,705.14
减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
账面价值合计	2,790,647.46			2,599,690.74
房屋建筑物	2,790,647.46			2,599,690.74

本期折旧和摊销额 190,956.72 元。

注 1：投资性房地产系本公司全资子公司自贡川润教育发展有限公司用于出租的房屋。

注 2：本公司以全资子公司自贡川润教育发展有限公司的房屋建筑物作抵押向中国工商银行自贡分行取得短期抵押借款 670 万元，其中：原值 4,184,395.88 元，累计折旧 1,584,705.14 元，净值为 2,599,690.74 元。

9、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价合计	105,343,982.61	166,919,687.39	1,239,568.71	271,024,101.29
房屋建筑物	54,442,050.23	111,374,468.64	20,696.55	165,795,822.32
机器设备	43,511,763.60	50,210,818.39	1,178,284.16	92,544,297.83
运输工具	4,934,625.00	4,049,276.00	-	8,983,901.00
其他	2,455,543.78	1,285,124.36	40,588.00	3,700,080.14
累计折旧合计	44,319,714.18	11,539,374.12	895,149.85	54,963,938.45
房屋建筑物	19,217,470.89	5,853,935.29	13,905.45	25,057,500.73
机器设备	21,601,094.08	4,193,840.56	862,794.86	24,932,139.78
运输工具	2,560,763.53	1,052,140.91	-	3,612,904.44
其他	940,385.68	439,457.36	18,449.54	1,361,393.50
固定资产减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
固定资产账面价值合计	61,024,268.43			216,060,162.84
房屋建筑物	35,224,579.34			140,738,321.59
机器设备	21,910,669.52			67,612,158.05
运输工具	2,373,861.47			5,370,996.56
其他	1,515,158.10			2,338,686.64

本期折旧额为 11,539,374.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 123,246,644.83 元。

注(1)：本期固定资产减少明细情况如下：

①报废固定资产明细：

种类	原值	累计折旧	减值准备
----	----	------	------

房屋建筑物	20,696.55	13,905.45
机器设备	1,091,794.16	780,629.36
其他设备	40,588.00	18,449.54
合计	1,153,078.71	812,984.35

②出售固定资产明细:

种类	原值	累计折旧	减值准备
机器设备	86,490.00	82,165.50	

注(2): 期末余额中包括:

①本公司用作向中国工商银行自贡分行取得短期抵押借款 1,130 万元的房屋建筑物,其中原值为 7,800,470.26 元,累计折旧为 4,158,304.40 元,净值为 3,642,165.86 元。

②本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司用作向中国工商银行自贡分行取得短期抵押借款 2,350 万元的房屋建筑物,其中原值为 10,530,899.00 元,累计折旧为 7,155,883.45 元,净值为 8,912,586.11 元。

注(3): 本公司无融资租入的固定资产。

注(4): 本公司无闲置的固定资产。

注(5): 未办妥产权证书的固定资产明细如下:

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
板仓工业园生产车间	66,279,948.38	2,599,999.94		63,679,948.44	正在申请办理	
川润液压办公楼	20,000,000.00			20,000,000.00	正在申请办理	
液压联合组装厂房	34,000,000.00	1,246,875.00		32,753,125.00	正在申请办理	
合计	120,279,948.38	3,846,874.94		116,433,073.44		

10、在建工程

(1) 项目

项目	期初数		期末数			
	金额	跌价准备	期初净额	金额	跌价准备	期末净额
板仓工业园生产车间工程	40,183,233.74		40,183,233.74	20,832,267.49		20,832,267.49
川润液压办公楼及附属工程	12,809,011.00		12,809,011.00	1,042,255.10		1,042,255.10
液压联合组装厂房	12,294,604.10		12,294,604.10	3,461,752.47		3,461,752.47

630KVA 配电系					
统施工用电安	330,000.00	330,000.00			
工程					
厂区配套设施	1,857,827.37	1,857,827.37	7,906,750.28	7,906,750.28	
双柱立车			4,529,914.50	4,529,914.50	
研发中心			5,849,853.64	5,849,853.64	
合计	67,474,676.21	67,474,676.21	43,622,793.48	43,622,793.48	

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减 少数	期末数	减值 准备	资金来源
板仓工业园生产车间工程	40,183,233.74	58,420,464.89	77,771,431.14		20,832,267.49		自筹
川润液压办公楼及附属工程	12,809,011.00	8,233,244.10	20,000,000.00		1,042,255.10		募集资金
液压联合组装厂房	12,294,604.10	10,167,148.37	19,000,000.00		3,461,752.47		募集资金
630KVA 配电系统施工用电安装工程	330,000.00			330,000.00			募集资金
厂区配套设施	1,857,827.37	12,524,136.60	6,475,213.69		7,906,750.28		募集资金
双柱立车		4,529,914.50			4,529,914.50		募集资金
研发中心		5,849,853.64			5,849,853.64		募集资金
合计	67,474,676.21	99,724,762.10	123,246,644.83	330,000.00	43,622,793.48		

注：板仓工业园生产车间工程利息资本化累计金额 6,071,482.00 元，本期资本化金额 5,793,704.50 元，本期资本化率 6.26%

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	预算数	截至2009年12月31 日累计完成投入	工程投入占 预算比例(%)	工程进度
板仓工业园生产车间工程	25,188 万元	16,781 万元	66.62%	未完工
川润液压办公楼及附属工程	2,409 万元	3,619 万元	150.23%	完工
液压联合组装厂房	4,077 万元	2,947 万元	72.28%	完工
厂区配套设施	223 万元	359 万元	160.99%	完工

研发中心	1,988 万元	1,318 万元	66.30%	完工
合计				

11、工程物资

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,870,741.14		1,870,741.14	
工器具	3,952.00		3,952.00	
合计	1,874,693.14		1,874,693.14	

12、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	53,380,187.26	1,098,234.13		54,478,421.39
1、土地使用权	52,192,193.13			52,192,193.13
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	1,033,709.40	1,098,234.13		2,131,943.53
累计摊销额合计	1,923,343.98	1,924,002.10		3,847,346.08
1、土地使用权	1,683,609.10	1,054,045.80		2,737,654.90
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	85,450.15	869,956.30		955,406.45
无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、专有技术				
3、管理软件				
无形资产账面价值合计	51,456,843.28			50,631,075.31
1、土地使用权	50,508,584.03			49,454,538.23
2、专有技术				
3、管理软件	948,259.25			1,176,537.08

本期摊销额为 1,924,002.10 元。

注：期末余额中包括：

①本公司用作向中国工商银行股份有限公司自贡市贡井区支行取得短期抵押借款 1,800 万元的土地使用权，抵押土地面积 85,128.38m²，占本公司土地总面积的 73.31%。

②本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司用于向中国工商银行股份有限公司自贡市分行取得短期抵押借款 2,350 万元的土地使用权，抵押土地面积合计 43,784.65 m²，占四川川润动力设备有限公司土地总面积的 21.37%。

③本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司用于向上海浦东发展银行自贡市通锦支行取得长期抵押借款 1,000 万元的土地使用权，抵押土地面积合计 52,010.42 m²，占四川川润动力设备有限公司土地总面积的 25.39%。

④本公司以本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司作为保证人、以本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的土地使用权作为抵押物从上海浦东发展银行成都分行取得保证/抵押借款 1,000 万元，抵押土地面积合计 73,544.76 m²，占四川川润液压润滑设备有限公司土地总面积的 100%。

13、递延所得税资产

引起暂时性差异的资产或负债项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,131,551.43	7,543,676.17	1,010,903.39	6,739,347.91
国产设备投资抵免企业所得税*				
未实现内部交易	851,862.39	5,679,082.63	240,013.61	1,600,090.75
合计	1,983,413.82	13,222,758.80	1,250,917.00	8,339,438.66

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	41,500,000.00	51,000,000.00
保证借款	26,000,000.00	6,000,000.00
保理融资	4,000,000.00	
保证/抵押借款	10,000,000.00	
合计	81,500,000.00	57,000,000.00

注（1）抵押借款明细如下（单位：万元）：

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额 (万元)	抵押资产证书编号
四川川润股份有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润股份有限公司 自贡川润教育发展有限公司	2009.02.19- 2010.02.15	中国工商银行 自贡分行	550.00	自房产证市交字第 00118537
						自房产证市交字第 00118573
						自房产证市交字第 00118535
						自房产证市交字第 00118539
						自国用（2007）第 041796 号
						自房产证市交字第 00118593

						自房权证市交字第 00118595
						自房权证市交字第 00118597
						自房权证市交字第 00118599
						自房权证市交字第 00118601
						自国用（2007）第 012074 号
						自房权证市交字第 00118585
						自国用（2007）第 041797
						自房权证市交字第 00118583
						自国用（2007）第 041795
						自房权证市交字第 00118537
						自房权证市交字第 00118573
						自房权证市交字第 00118535
四川川润股份 有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润股份有限 公司	2009.6.08- 2010.6.04	中国工商银行 自贡分行	390.00	自房权证市交字第 00118539
						自国用（2007）第 041796 号
						自房权证市交字第 00118547
						自房权证市交字第 00118505
						自国用（2007）第 041792 号
						自房权证市交字第 00118537
						自房权证市交字第 00118573
						自房权证市交字第 00118535
						自房权证市交字第 00118539
						自国用（2007）第 041796 号
四川川润股份 有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润股份有限 公司 自贡川润教育发展 有限公司	2009.05.08- 2010.05.07	中国工商银行 自贡分行	860.00	自房权证市交字第 00118593
						自房权证市交字第 00118595
						自房权证市交字第 00118597
						自房权证市交字第 00118599
						自房权证市交字第 00118601
						自国用（2007）第 012074 号
四川川润动力 设备有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润动力设备 有限公司	2009.01.04-20 10.01.03	中国工商银行 自贡分行	500.00	自房权证市交字第 00145457 号
						自国用（2007）第 044905 号
四川川润动力	房屋建筑物	四川川润动力设备	2009.07.03-20	中国工商银行	300.00	自房权证市交字第 00145523 号

设备有限公司	土地使用权	有限公司	10.07.02	自贡分行		自房权证市交字第 00145525 号 自房权证市交字第 00145527 号 自国用(2007)字第 044903 号
四川川润动力 设备有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润动力设备 有限公司	2009.05.08-20 10.05.07	中国工商银行 自贡分行	450.00	自房权证市交字第 00145519 号 自房权证市交字第 00145521 号 自国用(2007)字第 044903 号 自国用(2007)字第 044905 号
四川川润动力 设备有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润动力设备 有限公司	2009.06.08-20 10.06.04	中国工商银行 自贡分行	600.00	自房权证市交字第 00145529 号 自房权证市交字第 00145531 号 自房权证市交字第 00145533 号 自房权证市交字第 00145535 号 自国用(2007)字第 044903 号 自国用(2007)字第 044904 号 自国用(2007)字第 044905 号
四川川润动力 设备有限公司	房屋建筑物 土地使用权	四川川润动力设备 有限公司	2009.07.03-20 10.07.02	中国工商银行 自贡分行	500.00	自国用(2007)字第 044905 号 自房权证市交字第 00145513 号 自房权证市交字第 00145517 号
合计					4,150.00	

注(2) 保证借款：①本公司以本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司作为保证人从中国工商银行自贡分行贷款 600 万元，借款期限：2009 年 06 月 9 日至 2010 年 06 月 4 日。

②本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司以本公司作为保证人从浦东发展银行成都分行贷款 2,000 万元，借款期限：2009 年 06 月 17 日至 2010 年 06 月 16 日。

注(3) 保理融资系本公司与购货方之间形成的应收账款转让给中国工商银行股份有限公司自贡分行，取得保理融资 400 万元，中国工商银行股份有限公司自贡分行享有追索权。保理融资期限从 2009 年 3 月 9 日至 2010 年 1 月 8 日，保理融资合同编号 23030015-2009 年(gy) 字 0032。

注(4) 保证/抵押借款系本公司以本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司作为保证人、以本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的土地使用权作为抵押物从上海浦东发展银行成都分行贷款 1,000 万元(保证合同编号 ZB7301200928036101，抵押合同编号 ZD7301200828031001)，保证/抵押借款期限：2009 年 3 月 30 日至 2010 年 3 月 29 日。

注(5) 本公司无期末逾期未偿还的借款。

15、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额为 15,000,000.00 元。

16、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	98,584,679.18	67,603,789.06
合计	98,584,679.18	67,603,789.06

(1) 期末余额中，无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位及应付关联方单位的款项。

(2) 期末余额中，账龄超过一年的应付账款为 5,465,135.36 元，无大额欠款。

17、预收款项

项目	期末数	期初数
预收款项	76,153,553.22	37,004,239.15
合计	76,153,553.22	37,004,239.15

(1) 期末余额中，无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中，预收本公司关联方单位的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
重庆赛迪重工机械设备有限公司	379,686.50	1,043,510.00
合计	379,686.50	1,043,510.00

(3) 期末余额中，账龄超过一年的预收款项为 9,014,507.14 元，其中大额欠款明细如下：

单位名称	金额	账龄	性质	未结转原因
四川威远东方电力工程有限公司	1,060,000.00	一至二年	货款	尚未结算
湛江烙印发展有限公司	2,984,300.00	一至二年	货款	尚未结算
合计	4,044,300.00			

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

一、工资、奖金、津贴和补贴		35,760,840.65	35,760,840.65	
二、职工福利费		1,537,957.15	1,537,957.15	
三、社会保险费	336,728.75	5,848,939.54	6,185,668.29	
其中：1、医疗保险费	336,728.75	1,218,422.85	1,555,151.60	
2、基本养老保险费		3,962,957.14	3,962,957.14	
3、年金缴费		-	-	
4、失业保险费		300,023.56	300,023.56	
5、工伤保险费		275,492.82	275,492.82	
6、生育保险费		92,043.17	92,043.17	
四、住房公积金		840,319.98	840,319.98	
五、工会经费和职工教育经费	317,537.14	795,926.69	1,098,079.22	15,384.61
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		51,358.39	51,358.39	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	654,265.89	44,835,342.40	45,474,223.68	15,384.61

19、应交税费

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	-5,545,750.01	483,249.14
营业税	5%	5,880.80	8,238.55
城建税	5%、7%	411.66	193,211.86
企业所得税	15%、25%	4,447,580.91	-1,378,205.41
房产税		70,697.76	16,578.48
车船税			-110.00
个人所得税	超额累进税率	50,411.54	30,715.01
印花税		43,267.68	219,360.36
土地使用税		110,317.14	
教育费附加	流转税额的 3%	176.42	82,805.08
地方教育费附加	流转税额的 1%	58.80	27,601.70

契税		327,650.40
主副食品价格调控基金		9,614.12
合计	-816,947.30	20,709.29

20、其他应付款

性质	期末数	占其他应付款总 额的比例	期初数	占其他应付款总 额的比例
往来款	18,456,155.93	91.51%	22,530,416.24	94.74%
收取的押金、保证金	1,711,362.88	8.48%	1,251,116.76	5.26%
代扣代缴款项				
其他	1,153.00	0.01%		
合计	20,168,671.81	100.00%	23,781,533.00	100.00%

(1): 期末余额中无应付本公司关联方单位款项;

(2): 期末余额中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项;

(3): 期末余额中账龄超过一年的其他应付款为 16,058,053.55 元, 其中大额欠款明细如下:

单位名称	金额	账龄	性质	未结转原因
四川自贡高新技术产业园区财政局	11,698,400.00	一至二年	往来款	尚未结算
自贡市财政局	2,000,000.00	一至二年	往来款	尚未结算
合计	13,698,400.00			

21、长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	35,000,000.00
抵押/保证借款	10,000,000.00	
合计	100,000,000.00	35,000,000.00

注(1) 保证借款明细如下:

借款人	保证人	借款期限	借款银行	借款金额	借款合同编号	保证合同编号
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2011.05.25	中国农业银行自贡市分行	2,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945

四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2011.12.20	中国农业银行自贡市分行	3,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2012.10.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2012.11.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2013.08.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2013.08.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2008.11.14-2013.10.25	中国农业银行自贡市分行	10,000,000.00	51101200800008113	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2013.06.25	中国农业银行自贡市分行	10,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2013.07.25	中国农业银行自贡市分行	7,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.9-2013.08.25	中国农业银行自贡市分行	8,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2013.10.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2013.11.25	中国农业银行自贡市分行	10,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2013.12.25	中国农业银行自贡市分行	5,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945

四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.01.09-2014.01.05	中国农业银行自贡市分行	10,000,000.00	51101200900000130	51905200800000945
合计:				90,000,000.00		

注（2）抵押/保证借款明细如下：

借款人	抵押物	抵押物权属	保证人	借款期限	借款银行	借款金额	编号
四川川润动力设备有限公司	土地使用权	四川川润动力设备有限公司	四川川润股份有限公司	2009.09.30-2012.09.29	上海浦东发展银行通锦支行	10,000,000.00	自国用(2008)第 0110941 自国用(2008)第 0110940
合计						10,000,000.00	

22、股本

股份类别	期初数	比例(%)	本次变动增减(+, -)			期末数	比例(%)
			发行新股	公积金转股	限售转非限售		
一、有限售条件的流通股股份	69,000,000.00	75.00%		6,900,000.00	-1,138,500.00	5,796,750.00	74,761,500.00 73.87%
其中：国有法人股							
境内自然人股							
境外法人股							
境内法人股							
二、无限售条件的流通股股份	23,000,000.00	25.00%		2,300,000.00	1,138,500.00	3,403,250.00	26,438,500.00 26.13%
人民币普通股	23,000,000.00	25.00%		2,300,000.00	1,138,500.00	3,403,250.00	26,438,500.00 26.13%
三、股份总数	92,000,000.00	100.00%		9,200,000.00	-	9,200,000.00	101,200,000.00 100.00%

注：本期增减变动详见本附注一。

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	232,684,785.19		9,200,000.00	223,484,785.19
其他资本公积	1,815,510.45		138,098.07	1,677,412.38

合计 234,500,295.64 9,338,098.07 225,162,197.57

注(1): 根据本公司 2009 年 5 月 11 日召开的 2008 年度股东大会决议, 以 2008 年末的总股本 9,200 万元为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股, 转增股本 920 万股, 转增后总股本为 10,120 万股。本次增资已经北京兴华会计师事务所(2009)京会兴验字第 6—6 号验资报告审验。

注(2): 本公司原控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月注销, 本公司在合并时调整的对该公司按权益法核算确认的资本公积 138,098.07 元结转当期损益。

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
法定盈余公积	6,571,432.49	1,957,076.99		8,528,509.48	
合计	6,571,432.49	1,957,076.99		8,528,509.48	

25、未分配利润

项目	期末数	提取或分配比例
年初未分配利润	76,671,277.38	--
加: 本期净利润	60,503,489.56	--
减: 提取法定盈余公积金	1,957,076.99	10%
应付普通股股利	32,200,000.00	每 10 股派发现金股利 3.50 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	103,017,689.95	

26、营业收入、营业成本

(1) 类别

项目	本年数	上年数
主营业务收入	406,897,409.15	318,293,815.50
其他业务收入	2,689,167.04	2,783,232.23
营业收入合计	409,586,576.19	321,077,047.73
主营业务成本	261,345,289.62	194,287,298.82
其他业务成本	994,047.34	1,485,125.90
营业成本合计	262,339,336.96	195,772,424.72

(2) 主营业务(分产品)

类别	本年数	上年数
----	-----	-----

	收入	成本	收入	成本
润滑液压设备销售	275,139,116.60	161,245,154.79	198,010,991.74	111,687,473.52
锅炉及部件销售	106,794,176.16	84,044,767.81	110,932,148.75	77,107,651.68
压力容器销售	24,964,116.39	16,055,367.02	7,473,636.75	4,828,116.16
其他			1,877,038.26	664,057.46
合计	406,897,409.15	261,345,289.62	318,293,815.50	194,287,298.82

(3) 主营业务（分地区）

地区	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
东部地区	71,561,438.43	50,365,277.19	57,469,976.92	37,203,906.62
南部地区	26,988,589.32	20,135,922.51	32,152,151.86	20,725,716.95
西部地区	203,151,615.94	102,048,394.24	179,399,211.76	100,501,651.44
北部地区	105,195,765.46	88,795,695.68	49,272,474.96	35,856,023.81
合计	406,897,409.15	261,345,289.62	318,293,815.50	194,287,298.82

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆重齿物资有限公司	74,334,124.79	18.15%
大连易世达新能源发展股份有限公司	60,402,489.30	14.75%
东方锅炉（集团）股份有限公司	42,352,487.17	10.34%
合肥中亚建材装备有限责任公司	30,854,280.34	7.53%
重庆建峰化工股份有限公司第二套化肥工程建设指挥部	9,586,538.46	2.34%
合计	217,529,920.06	53.11%

27、营业税金及附加

项目	本年数	上年数	计缴标准
营业税	194,162.90	159,174.85	5%
城建税	1,018,949.24	982,445.06	流转税额的 5%、7%
教育费附加	465,874.94	456,386.16	流转税额的 3%
地方教育费附加	155,291.62	152,128.70	流转税额的 1%

其他	201,703.62	217,537.40
合计	2,035,982.32	1,967,672.17

28、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	4,524,115.52	8,870,235.61
减：利息收入	976,228.30	716,754.94
汇兑损失	-1,987.05	
手续费	159,537.30	138,875.12
其他	315,678.33	892.40
合计	4,021,115.80	8,293,248.19

29、资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账准备	853,141.26	1,022,413.82
合计	853,141.26	1,022,413.82

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年数	上年数
1、成本法核算的长期股权投资收益		4,272.00
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、处置长期股权投资产生的投资收益	138,098.07	
4、交易性金融资产投资收益		
合计	138,098.07	4,272.00

注：本公司原控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月注销，确认处置收益 138,098.07 元。

31、营业外收入

项目	本年数	上年数
非流动资产处置利得合计	12,917.11	185.00
其中：固定资产处置利得	12,917.11	185.00

无形资产处置利得

违约金	9,378.00	19,980.00
罚款收入	60,795.99	90,536.95
赔偿费收入	4,430.00	5,487.00
政府补助*	9,079,863.61	6,249,700.00
增值税税收返还		682,903.90
其他	309,927.95	477,672.27
合计	9,477,312.66	7,526,465.12

注*：政府补助明细

来源	项目	金额
自贡市科技局、自贡市财政局	专项费项目补贴	2,700,000.00
自贡市财政局	贷款贴息补贴	300,000.00
自贡市大安区凤凰乡财政所	股份公司上市奖励	1,000,000.00
自贡市科技局	科技进步奖	10,000.00
自贡市科技局	专利资助经费	3,500.00
自贡市科技局	甲烷化炉进出口换热器研发补助	50,000.00
自贡市科技局	高低压稀油润滑装置奖励	300,000.00
自贡市科技局	技术奖励	100,000.00
自贡市财政局	贷款贴息补贴	70,000.00
自贡市科技局	专利资助款	3,000.00
郫县就业局	就业局补贴费	11,316.72
郫县管委会	管委会奖励	150,000.00
中共郫县县委	工作先进奖励	2,000.00
郫县就业服务管理局	灾区再就业社保补贴	1,730.64
郫县就业服务管理局	再就业岗位补贴	1,950.00
郫县财政局	企业技术改造补给资金	400,000.00
郫县财政局	科技扶持资金	1,790,000.00
成都市人民政府	贷款贴息资金	186,366.25
自贡市大安区凤凰乡财政所	技术开发及研究费	2,000,000.00
合计		9,079,863.61

32、营业外支出

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损失合计	352,335.96	103,816.76
其中：固定资产处置损失	352,335.96	103,816.76
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	72,000.00	747,000.00
罚款支出	2,350.00	2,588.00
赔偿费	300.00	31,189.66
其他	4,168.46	71,975.40
合计	431,154.42	956,569.82

33、所得税费用

项目	本年数	上年数
本期所得税费用	11,801,207.58	8,792,743.77
递延所得税费用	-732,496.82	590,799.96
合计	11,068,710.76	9,383,543.73

34、其他综合收益

项 目	2009年度	2008年度
1、可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
小计		
2、按照权益法核算的被投资单位其他综合收益中所享有的份 额		
3、现金流量套期工具		
加：当期利得（损失）		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4、境外经营外币折算差额	
5、与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	
6、其他	-138,098.07
合 计	-138,098.07

注：本公司原控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月注销，本公司在合并时调整的对该公司按权益法核算确认的资本公积 138,098.07 元结转当期损益。

35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
财务费用	976,228.30	716,754.94
营业外收入	7,151,861.39	5,076,408.82
往来款项	20,537,140.09	34,020,942.06
合计	28,665,229.78	39,814,105.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
销售费用	19,815,544.90	18,440,062.63
管理费用	10,499,259.33	17,059,024.52
财务费用	475,215.63	139,747.52
营业外支出	78,518.46	789,890.00
往来款项	28,975,921.15	11,235,278.45
合计	59,844,459.47	47,664,003.12

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	60,503,489.56	50,279,804.47
加：资产减值准备	853,141.26	1,022,413.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,730,330.84	7,462,401.35

无形资产摊销	1,924,002.10	1,035,449.23
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“-”号填列）	302,027.55	103,816.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,391.30	-185.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,524,115.52	8,743,250.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,098.07	-4,272.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-732,496.82	590,799.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,608,760.16	-78,250,421.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,091,167.47	-18,373,136.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,793,589.67	15,559,622.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-902,434.72	-11,830,456.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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：		
现金的期末余额	85,104,349.59	149,686,830.96
减：现金的期初余额	149,686,830.96	88,245,962.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,582,481.37	61,440,868.25

(2) 现金和现金等价物

项 目	本年数	上年数
一、现金	85,104,349.59	149,686,830.96
其中：库存现金	129,171.45	1,706,354.45
可随时用于支付的银行存款	79,229,046.89	147,414,668.63
可随时用于支付的其他货币资金	5,746,131.25	565,807.88

可用于支付的存放中央银行款项

存放同业款项

拆放同业款项

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额 **85,104,349.59** **149,686,830.96**

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、应收账款

(1)、按性质分类：

性 质	期 末 数				期 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收款项	32,399,214.83	55.98	1,619,960.74	36.18	28,026,980.94	62.43	1,401,349.05	36.47
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收款项	1,637,204.28	2.83	1,332,108.27	29.76	1,966,188.81	4.38	1,425,270.02	37.09
其他不重大应收 款项	23,836,461.17	41.19	1,524,831.10	34.06	14,899,737.52	33.19	1,015,765.02	26.44
合计	57,872,880.28	100.00	4,476,900.11	100.00	44,892,907.27	100.00	3,842,384.09	100.00

(2) 按账龄列示：

账 龄	期 末 数					期 初 数				
	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提	坏账准备	净 额	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提	坏账准备	净 额
			比例					比例		
一年以内	51,884,654.55	89.65	5%	2,594,232.73	49,290,421.82	40,463,771.20	90.13	5%	2,023,188.56	38,440,582.64
一至二年	3,773,736.63	6.52	10%	377,373.66	3,396,362.97	1,724,793.32	3.84	10%	172,479.33	1,552,313.99
二至三年	577,284.82	1.00	30%	173,185.45	404,099.37	738,153.94	1.65	30%	221,446.18	516,707.76
三至四年	373,874.14	0.65	60%	224,324.48	149,549.66	904,166.97	2.01	60%	542,500.18	361,666.79

四至五年	777,731.77	1.34	80%	622,185.42	155,546.35	896,260.02	2.00	80%	717,008.02	179,252.00
五年以上	485,598.37	0.84	100%	485,598.37	-	165,761.82	0.37	100%	165,761.82	
合计	57,872,880.28	100.00		4,476,900.11	53,395,980.17	44,892,907.27	100.00		3,842,384.09	41,050,523.18

注：公司期末应收账款全部按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
银川宝塔精细化工有限公司	货款	16,759.00	无法收回	否
内蒙古宝铁石油化工有限公司	货款	13,454.50	无法收回	否
合计		30,213.50		

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位情况。

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
上海重型机器厂有限公司	客户	6,998,972.20	一年以内	12.09%
重庆重齿物资有限公司	客户	4,828,068.92	一年以内	8.34%
东方锅炉(集团)股份有限公司	客户	4,305,270.29	一年以内	7.44%
四川石油管理局物资总公司	客户	3,362,960.00	一年以内	5.81%
成都电力机械厂	客户	2,478,352.00	一年以内	4.28%
合计		21,973,623.41		37.96%

2、其他应收款

(1) 按性质分类：

性质	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收款项	117,675,076.11	98.22	5,883,753.81	97.19	62,455,742.66	97.23	3,122,787.13	95.17
单项金额不重大	58,929.00	0.05	47,289.00	0.78	69,028.50	0.11	63,724.50	1.94

但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项

其他不重大应收款项	2,073,241.15	1.73	122,546.56	2.03	1,708,096.69	2.66	94,829.84	2.89
合计	119,807,246.26	100.00	6,053,589.37	100.00	64,232,867.85	100.00	3,281,341.47	100.00

(2) 按账龄列示

账 龄	期末数					期初数				
	金 额	比例(%)	坏账准 备计提 比例	坏账准备	净 额	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例	坏账准备	净 额
一年以内	119,510,627.26	99.75	5%	5,975,531.36	113,535,095.90	64,089,739.35	99.78	5%	3,204,486.97	60,885,252.38
一至二年	202,690.00	0.17	10%	20,269.00	182,421.00	45,500.00	0.07	10%	4,550.00	40,950.00
二至三年	35,000.00	0.03	30%	10,500.00	24,500.00	28,600.00	0.04	30%	8,580.00	20,020.00
三至四年	27,600.00	0.02	60%	16,560.00	11,040.00	3,000.00	0.01	60%	1,800.00	1,200.00
四至五年	3,000.00	0.01	80%	2,400.00	600.00	20,520.00	0.03	80%	16,416.00	4,104.00
五年以上	28,329.00	0.02	100%	28,329.00	-	45,508.50	0.07	100%	45,508.50	-
合 计	119,807,246.26	100.00		6,053,589.36	113,753,656.90	64,232,867.85	100.00		3,281,341.47	60,951,526.38

注：公司期末其他应收款全部按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收账款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大安区凤凰乡济公村	往来	1,900.00	无法收回	否
市贡井区汇龙液化气站	往来	100.00	无法收回	否
自井供电局	保证金	1,200.00	无法收回	否
杨家钰	往来	4,979.50	无法收回	否
讯达石油液化气经营部	往来	340.00	无法收回	否
成都报华印务有限责任公司	往来	5,000.00	无法收回	否
大安区凤凰乡财政所	保证金	2,000.00	无法收回	否
合计		15,519.50		

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
四川川润动力设备有限公司	本公司全资子公司	117,075,076.11	一年以内	97.72%
成都康赛电子科大信息技术有限责任公司	供应商	600,000.00	一年以内	0.50%
唐山盾石机械制造有限公司	客户	220,000.00	一年以内	0.18%
成都四通自动化工程有限公司	客户	200,000.00	一年以内	0.17%
东北特殊钢集团有限责任公司	客户	160,000.00	一年以内	0.13%
合计		118,255,076.11		98.70%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期现金红利
一、控股子公司								
自贡川润教育发展有限公司	成本法	4,174,325.67	2,635,673.50		2,635,673.50	100%	100%	7,380,000.00
四川川润动力设备有限公司	成本法	43,851,813.27	44,732,292.24		44,732,292.24	90%	90%	
自贡思源电器成套有限公司	成本法		8,541,819.44	-8,541,819.44				
四川川润液压润滑设备有限公司	成本法	175,360,000.00	175,361,548.36		175,361,548.36	100%	100%	
控股子公司小计			231,271,333.54	-8,541,819.44	222,729,514.10			7,380,000.00
二、其他股权投资								
重庆赛迪重工机械设备有限公司	成本法	10,500,000.00	10,384,976.03		10,384,976.03	13.125%	13.125%	
自贡市大安区凤凰农村信用合作社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00			
其他股权投资小计			10,434,976.03		10,434,976.03			
合计			241,706,309.57	-8,541,819.44	233,164,490.13			7,380,000.00

注：本公司原直接控股子公司自贡思源电器成套有限公司 2009 年 7 月已清算注销。

4、营业收入、营业成本

(1) 类别

类 别	本年数	上年数
主营业务收入	301,719,069.03	209,612,981.73
其他业务收入	2,836,989.71	2,514,770.10
营业收入合计	304,556,058.74	212,127,751.83
主营业务成本	232,439,378.86	134,613,417.26
其他业务成本	2,546,624.50	1,862,967.10
营业成本合计	234,986,003.36	136,476,384.36

(2) 主营业务（分产品）

类 别	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
润滑液压产品	301,719,069.03	232,439,378.86	208,699,766.96	134,451,641.34
其他			913,214.77	161,775.92
合 计	301,719,069.03	232,439,378.86	209,612,981.73	134,613,417.26

(3) 主营业务（分地区）

地 区	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
东部地区	70,698,190.56	49,902,697.20	53,474,176.07	34,335,768.45
南部地区	24,807,662.82	18,332,002.38	21,533,668.37	13,825,404.46
西部地区	170,696,483.40	138,432,591.46	116,763,766.59	74,997,792.46
北部地区	35,516,732.25	25,772,087.82	17,841,370.70	11,454,451.89
合 计	301,719,069.03	232,439,378.86	209,612,981.73	134,613,417.26

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆重齿物资有限公司	74,334,124.79	24.41%
合肥中亚建材装备有限责任公司	30,854,280.34	10.13%
四川川润液压润滑设备有限公司	27,736,987.96	9.11%
天津仕名粉体技术装备有限公司	9,532,136.75	3.13%

东方锅炉（集团）股份有限公司	9,403,939.96	3.09%
合 计	151,861,469.79	49.85%

5、投资收益

项目	本年数	上年数
1、成本法核算的长期股权投资收益	7,380,000.00	14,700,000.00
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、处置长期股权投资产生的投资收益	-4,621,610.08	
合计	2,758,389.92	14,700,000.00

注（1）：成本法核算的长期股权投资收益系本公司控股子公司自贡川润教育发展有限公司本期分配的股利 7,380,000.00 元。

注（2）：处置长期股权投资产生的投资收益系本公司原控股子公司自贡思源电器成套有限公司本期注销产生的处置损失 4,621,610.08 元。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,570,769.93	43,970,435.79
加：资产减值准备	3,452,496.91	3,179,881.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,729,731.75	2,186,605.97
无形资产摊销	1,178,831.98	425,182.81
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“-”号填列）	110,703.42	95,400.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,431,089.97	6,122,298.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,758,389.92	-14,700,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-511,014.59	66,145.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,845,885.48	-12,056,075.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,129,324.75	-46,748,726.45

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,945,208.23	1,261,047.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,865,988.41	-16,197,803.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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：		
现金的期末余额	28,762,207.71	40,034,661.92
减：现金的期初余额	40,034,661.92	66,786,036.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,272,454.21	-26,751,375.07

七、关联方关系及交易

1、关联方认定标准

本公司对关联方关系的认定是以控制、共同控制或重大影响为前提条件的。

控制：是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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

重大影响：是指对一个公司的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司在判断是否存在关联方关系时遵守实质重于形式的原则。

2、关联方情况简介

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
罗丽华	本公司第一大股东	自然人					38.16	38.16		

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
自贡川润教育发展有限公司	本公司控股子公司	有限责任公司	自贡	罗丽华	教育后勤设施经营, 房屋租赁、教育培训等	348.00	100.00	100.00	71448013-0
四川川润动力设备有限公司	本公司控股子公司	有限责任公司	自贡	罗丽华	电站锅炉, 电站辅机, 工业锅炉等的开发、设计、制造、销售、	5,000.00	100.00	100.00	73834437-9
四川川润液压润滑设备有限公司	本公司控股子公司	有限责任公司	成都	罗全	生产、销售液压润滑设备等	6,000.00	100.00	100.00	79493489-1

(3) 本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	组织机构 代码
钟利钢	本公司参股股东		12.50	
罗永忠	本公司参股股东		11.25	
罗全	本公司参股股东		6.00	
罗永清	本公司参股股东		4.50	
重庆赛迪重工机械设备有限公司	本公司参股公司	制造、销售: 工业炉燃烧器、液压润滑设备、冶金成套设备、通用机械设备、电子自动控制设备等	13.125	78745755-6

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

重庆赛迪重工机械设备有限公司	销售	液压润滑销售收入	8,785,384.62	3.19%	13,524,957.26	6.83%
重庆赛迪重工机械设备有限公司	销售	压力容器销售收入			301,880.34	4.04%
重庆赛迪重工机械设备有限公司	销售	锅炉配件销售收入	45,299.15	0.04%		

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	四川川润动力设备有限公司	1000 万元	2009 年 9 月 29 日	2014 年 9 月 29 日	否
本公司	四川川润动力设备有限公司	9000 万元	2008 年 11 月 14 日	2010 年 11 月 13 日	否
本公司	四川川润液压润滑设备有限公司	2000 万元	2009 年 6 月 9 日	2010 年 6 月 4 日	否
四川川润动力设备有限公司	本公司	600 万元	2009 年 6 月 8 日	2010 年 6 月 4 日	否
四川川润液压润滑设备有限公司	本公司	1000 万元	2009 年 3 月 30 日	2010 年 3 月 29 日	否
自贡川润教育发展有限公司	本公司	670 万元	2007 年 5 月 14 日	2010 年 5 月 13 日	否

4、关联方应收应付款项余额（单位：人民币元）

单位名称	报表项目	期末数	期初数	性质和内容
重庆赛迪重工机械设备有限公司	预付账款		12,900.00	货款
重庆赛迪重工机械设备有限公司	预收账款	379,686.50	1,043,510.00	货款

八、或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、本公司于2010年1月28日在深圳证券交易所非公开发行股份1,250 万股，此次发行募集资金总额26,250 万元，扣除发行费用1,062 万元，募集资金净额25,188 万元，已经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2010）京会兴验字第1-1号”《验资报告》验证。本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2010年2月4日，自本次发行结束之日起12 个月后经公司申请可以上市流通。

2、本公司非公开发行股票募集资金将用于“年产 1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目”和“年产 1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目”，项目实施主体为本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司。上述募集资金到位后，根据 2010 年 2 月 2 日北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2010）京会兴核字第 1-11 号”《关于四川川润股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司以募集资金 180,391,824.77 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：于 2010 年 2 月 11 日和 2010 年 3 月 2 日分别提前归还中国农业银行自贡市分行长期借款 5,000 万元和 4,000 万元，于 2010 年 2 月 11 日归还上海浦东发展银行通锦支行长期借款 1,000 万元。

3、本公司2009 年度利润分配预案如下：拟以非公开发行后的总股本11370万股为基数，每10股派发现金红利2.5元(含税)，共计分配股利2,842.50万元。本预案需提交2009年度股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2009 年度净资产收益率和每股收益

项目	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.28%	0.5979	0.5979
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.44%	0.5210	0.5210

(2) 2008 年度净资产收益率和每股收益

项目	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.04%	0.6115	0.6115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.53%	0.5448	0.5448

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号

——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)规定,净资产收益率和每股收益的计算方法如下:

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

以“归属于公司普通股股东的净利润”计算的加权平均净资产收益率:

$$= 60,503,489.56 / (409,743,005.51 + 60,503,489.56 \div 2 + 0 \times 0 \div 12 - 32,200,000.00 \times 6 \div 12 - 138,098.07 \times 6 \div 12) = 14.28\%$$

以“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”计算的加权平均净资产收益率:

$$= 52,729,340.90 / (409,743,005.51 + 60,503,489.56 \div 2 + 0 \times 0 \div 12 - 32,200,000.00 \times 6 \div 12 - 138,098.07 \times 6 \div 12) = 12.44\%$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的,计算加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从报告期期初起进行加权;计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时,被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权;计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

$$(2) \quad \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

以“归属于公司普通股股东的净利润”计算的基本每股收益:

$$= 60,503,489.56 \div (92,000,000 + 9,200,000) = 0.5979$$

以“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”计算的基本每股收益:

$$= 52,729,340.90 \div (92,000,000 + 9,200,000) = 0.5210$$

其中: P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$(3) \quad \text{稀释每股收益}$$

公司存在稀释性潜在普通股的,应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数,并据以计算稀释每股收益。

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

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

以“归属于公司普通股股东的净利润”计算的稀释每股收益:

$$= 60,503,489.56 \div (92,000,000 + 9,200,000) = 0.5979$$

以“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”计算的稀释每股收益:

$$= 52,729,340.90 \div (92,000,000 + 9,200,000) = 0.5210$$

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀

释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、非经常性损益列示如下：

项目	2009 年度金额	2008 年度金额
非流动资产处置损益	-201,320.78	-103,816.76
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）	9,079,863.61	6,932,603.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	305,713.48	-258,891.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,410,107.65	-1,085,902.73
少数股东权益影响额（税后）		
扣除所得税及少数股东权益影响额后的净额合计	7,774,148.66	5,483,992.57

3、资产减值准备

项目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备合计	6,739,347.91	1,290,700.48	437,559.22	48,813.00	7,543,676.17
其中：应收账款	6,042,851.79	866,836.74	306,251.95	30,213.50	6,573,223.08
其他应收款	696,496.12	423,863.74	131,307.27	18,599.50	970,453.09
二、存货跌价准备					
库存商品					
原材料					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期金融资产减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
其他设备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,739,347.91	1,290,700.48	437,559.22	48,813.00	7,543,676.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
货币资金	-43.15%	首发募集资金支付工程建设款
应收票据	279.47%	经营规模扩大，回笼货款中银行承兑汇票量增加
存货	47.20%	销售规模扩大、生产周期相对较长的锅炉容器占比增加，使原材料、在产品周转量增加
固定资产	254.06%	板仓工业园生产基地、募投项目“年产 5,000 台（套）润滑液压设备生产基地”逐步交付使用，厂房、设备转固定资产
在建工程	-35.35%	板仓工业园生产基地和募投项目“年产 5,000 台（套）润滑液压设备生产基地”逐步完工交付使用
递延所得税资产	58.56%	未实现的内部交易增加、计提的坏账准备增加而相应增加确认的递延所得税资产
短期借款	42.98%	因生产经营需要，新增流动资金借款
应付账款	45.83%	板仓工业园生产基地项目按合同约定工程资金和设备购置产生应付账款增加及经营规模扩大增加应付材料采购款
预收款项	105.80%	销售收入规模增长及第四季度新增锅炉容器产品大额定单预收款项
长期借款	185.71%	子公司川润动力公司增加板仓工业园生产基地项目专项贷款 6500 万元
营业成本	34.00%	销售规模增加使销售成本增加，锅炉容器成台产品销售占比提高使公司综合毛利率下降
销售费用	41.90%	加强锅炉容器产品和润滑液压产品市场开拓力度，加大销售网络和产品推介投入
财务费用	-51.51%	部分借款利息资本化、借款利率下调及募集资金存款利息收入增加而减少财务费用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长罗丽华女士签名的 2009 年度报告文件原件。
- 五、第一届董事会第二十一次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川润股份有限公司

董事长： 罗丽华

2010 年 3 月 14 日