



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司



二〇一一年度报告

证券简称：丹甫股份

证券代码：002366

披露时间：2012 年 4 月 21 日



重要提示

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。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人罗志中先生、主管会计工作负责人朱学前先生及会计机构负责人张冬容女士声明：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	6
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	10
第五节 公司治理结构	16
第六节 内部控制	23
第七节 股东大会情况简介	34
第八节 董事会工作报告	35
第九节 监事会工作报告	57
第十节 重要事项	59
第十一节 财务报告	64
第十二节 备查文件	139



第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

英文名称：SICHUAN DANFU COMPRESSOR CO., LTD

中文简称：丹甫股份

二、公司法定代表人：罗志中

三、公司董事会秘书、证券事务代表

股票简称	丹甫股份	
股票代码	002366	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄继海	吴回乡
联系地址	四川省青神县 4 5 信箱四川丹甫制冷压缩机股份有限公司	四川省青神县 4 5 信箱四川丹甫制冷压缩机股份有限公司
电话	028-38926346	028-38926346
传真	028-38926346	028-38926346
电子信箱	4501@scdanfu.cn	4501@scdanfu.cn

四、公司注册地址：四川省青神县黑龙镇

公司办公地址：四川省青神县黑龙镇

邮政编码：620461

网址：<http://www.scdanfu.cn>

电子邮箱：4501@scdanfu.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载2011年年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司2011年年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码。

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：丹甫股份



股票代码：002366

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1997年11月18日

公司最近一次变更登记日期：2010 年3月10日

注册登记地点：眉山市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：511425000000640（1-1）

公司税务登记证号码：511490287965044

公司组织机构代码：28796504-4

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

八、公司历史沿革

（一）公司上市后历次注册变更情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]123 号文核准，公司于 2010 年 3 月 12 日向社会公众首次公开发行 A 股 3,350 万股，发行价格为 15.00 元/股，并于 2010 年 3 月 10 日在眉山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为 13,350 万元，企业法人营业执照注册号仍为：511425000000640（1-1）；

（二）公司上市后主要分支机构的设立、变更情况

2011 年 4 月 28 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于合资成立四川景丰股份有限公司的议案（以下简称“景丰公司”）》。公司出资 5,100 万元与自然人冷纪华合资设立景丰公司。2011 年 5 月 18 日，景丰公司办理完毕工商注册登记手续，并取得眉山市工商行政管理局颁发的注册号为 5111400000014892 的《企业法人营业执照》，因经营范围由销售重装设备、钢铁金属铸件及部件，节能汽车缸体金属铸件；节能环保冰箱压缩机金属铸件；铸件机械加工、销售。专业设备及模具产品技术开发；购销废旧金属材料及设备；进出口业务（凭备案文件经营）变更为生产、销售重装设备、钢铁金属铸件及部件，节能汽车缸体金属铸件；节能环保冰箱压缩机金属铸件；铸件机械加工、销售。专业设备及模具产品技术开发；购销废旧金属材料及设备；进出口业务（凭备案文件经营）。2012 年 2 月 20 日在眉山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2011 年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入(元)	694,212,644.36	649,170,452.40	6.94%	482,966,109.10
营业利润(元)	57,281,134.39	70,529,647.70	-18.78%	66,978,315.91
利润总额(元)	66,680,941.27	72,331,036.61	-7.81%	85,043,172.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	59,675,953.70	63,377,250.98	-5.84%	75,051,215.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	51,410,489.94	65,952,770.16	-22.05%	68,112,601.30
经营活动产生的现金流量净额(元)	39,297,512.86	-116,223,351.88		130,423,758.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额(元)	949,697,455.21	884,190,366.78	7.41%	457,600,905.70
负债总额(元)	172,167,331.68	153,762,388.55	11.97%	212,092,089.92
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	730,028,931.93	730,427,978.23	-0.05%	245,508,815.78
总股本(股)	133,500,000.00	133,500,000.00	0.00%	100,000,000.00

二、2011 年主要财务数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.447	0.5065	-11.75%	0.75
稀释每股收益(元/股)	0.447	0.5271	-15.20%	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3851	0.5271	-26.94%	0.6811
加权平均净资产收益率(%)	8.01%	12.78%	-4.77%	34.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.90%	13.30%	-6.40%	31.73%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.29	-0.87		1.30
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.47	5.47	0.00%	2.46
资产负债率(%)	18.13%	17.39%	0.74%	46.35%



三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-47,449.44		103,661.05	208,239.01
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	5,697,101.35		1,625,214.86	2,370,458.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	327,296.67		0.00	0.00
债务重组损益	3,590,545.45		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,609.52		72,513.00	5,549,003.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-4,831,411.47	0.00
所得税影响额	-1,458,362.18		454,503.38	-1,189,086.32
少数股东权益影响额	-3,277.61		0.00	0.00
合计	8,265,463.76	-	-2,575,519.18	6,938,613.80

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

(一) 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	100,000,000	74.91%				-46,722,230	-46,722,230	53,277,770	39.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	74.91%				-53,653,074	-53,653,074	46,346,926	34.72%
其中：境内非国有法人持股	48,653,074	36.44%				-48,653,074	-48,653,074	0	0.00%
境内自然人持股	51,346,926	38.46%				-5,000,000	-5,000,000	46,346,926	34.72%
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						6,930,844	6,930,844	6,930,844	5.19%
二、无限售条件股份	33,500,000	25.09%				46,722,230	46,722,230	80,222,230	60.09%
1、人民币普通股	33,500,000	25.09%				46,722,230	46,722,230	80,222,230	60.09%
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	133,500,000	100.00%						133,500,000	100.00%

(二) 限售股份情况变动表

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
青神尚贤投资管理顾问有限公司	12,485,986	12,485,986	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
青神长和投资咨询有限公司	11,257,131	11,257,131	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
青神岷江制冷技术咨询有限公司	8,927,990	8,927,990	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
青神建川物业管理有限公司	8,366,480	8,366,480	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
青神康海劳动服务有限公司	7,615,487	7,615,487	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
吴晓	3,000,000	3,000,000	0	0	IPO 前限售承诺	2011-3-14
孟力	2,000,000	1,000,000	0	1,000,000	IPO 前限售承诺	2011-3-14
李家权	0	0	5,930,844	5,930,844	IPO 前限售承诺	2011-3-14
合计	53,653,074	52,653,074	5,930,844	6,930,844	—	—

孟力为公司前任董事，根据 IPO 前承诺，其持有股份的 50% 为高管限售股。

李家权为公司前任董事，根据 IPO 前承诺，其持有股份的 50% 为高管限售股。

二、股份发行和上市情况

(一) 股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]123 号文核准，公司公开发行了 3,350 万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 670 万股，网上定价发行 2,680 万股，已于 2010 年 3 月 12 日成功发行，发行价格为 15.00 元/股，发行后公司总股本 13,350 万股。

(二) 股票上市情况

经深圳证券交易所《关于丹甫制冷压缩机股份有限公司人民币普通股股票上



市的通知》（深证上[2010]79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“丹甫股份”，股票代码“002366”，其中本次公开发行中网上定价发行的 2,680 万股股票于 2010 年 3 月 12 日起上市交易，其余向询价对象配售的 670 万股限售三个月于 2010 年 6 月 17 日上市交易。

（三）公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	20,689	本年度报告公布日前一个月末股东总数	21,316		
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
罗志中	境内自然人	15.59%	20,808,855	20,808,855	0
朱学前	境内自然人	6.74%	8,997,815	8,997,815	6,500,000
熊云生	境内自然人	6.56%	8,757,401	8,757,401	0
李家权	境内自然人	5.12%	6,840,844	5,930,844	0
周正宏	境内自然人	3.29%	4,394,594	4,394,594	0
杜家乐	境内自然人	1.60%	2,137,767	2,137,767	0
罗素华	境内自然人	1.18%	1,573,440	0	0
舒向东	境内自然人	0.94%	1,250,494	1,250,494	0
熊培君	境内自然人	0.81%	1,080,900	0	0
万淑兰	境内自然人	0.77%	1,032,222	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	
罗素华	1,573,440			人民币普通股	
熊培君	1,080,900			人民币普通股	
万淑兰	1,032,222			人民币普通股	
张晓聪	962,907			人民币普通股	
李家权	910,000			人民币普通股	
傅丽萍	843,100			人民币普通股	
胡成舫	790,000			人民币普通股	
宋岩	691,800			人民币普通股	
李雅玲	650,000			人民币普通股	
陈松柏	589,700			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、罗志中先生是本公司的实际控制人； 2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

四、公司实际控制人情况

（一）公司实际控制人

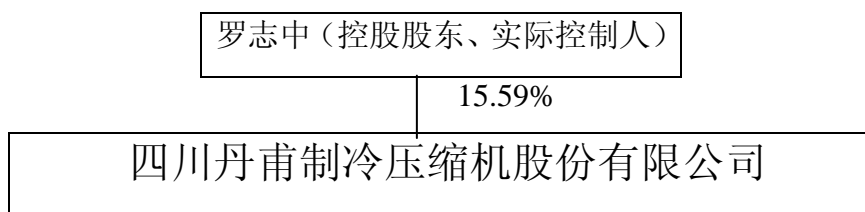
报告期内公司实际控制人没有发生变更，仍为罗志中先生，罗志中先生个人



简历如下：

罗志中：男，1963 年生，大学学历，工程师职称，中国国籍，无永久境外居住权。1984 年 7 月至 1997 年 11 月期间，历任国营 4501 厂技术员、工程师、车间副主任、分厂厂长及总厂副厂长；1997 年 12 月至 2007 年 12 月，历任丹甫制冷总工程师兼开发部部长、常务副总经理、总经理、董事长；2007 年 12 月至今任丹甫公司董事长兼总经理。

(二) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



五、报告期内公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
罗志中	董事长	男	48	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	20,808,855	20,808,855		45.76	否
朱学前	董事	男	51	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	8,997,815	8,997,815		30.31	否
熊云生	董事	男	60	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	8,757,401	8,757,401		30.45	否
周正宏	董事	男	55	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	4,394,594	4,394,594		28.38	否
杜家乐	董事	男	61	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	2,137,767	2,137,767		0.00	否



吴回乡	董事	女	30	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		10.03	否
王德言	独立董事	男	75	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		5.00	否
王国华	独立董事	男	46	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		5.00	否
喻奇	独立董事	男	47	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		5.00	否
李勇	监事	男	33	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		15.13	否
陈云平	监事	男	49	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		6.80	否
李春艳	监事	女	39	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		0.00	否
舒向东	副总经理	男	44	2011年01月26日	2014年01月26日	1,250,494	1,250,494		30.64	否
庄继海	董事会秘书	男	32	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0		23.51	否
合计	-	-	-	-	-	46,346,926	46,346,926	-	236.01	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、董事的主要经历

罗志中：男，汉族，1963年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历。1984年7月至1997年11月期间，历任国营4501厂技术员、工程师、车间副主任、分厂厂长及总厂副厂长。1997年12月至2007年12月，历任丹甫制冷总工程师兼开发部部长、常务副总经理、总经理、董事长。现任本公司董事长兼总经理，眉山市第一届人民代表大会代表、常务委员会委员，眉山市第二届、青神县第十五届人民代表大会代表，荣获2005年“四川省第5届劳动模范”、眉山市“全市职业教育先进个人”、眉山市首届“杰出青年经济人物”、“2006年度环境保护先进个人”、“2006-2007年度优秀中国特色社会主义建设者”、“青神县第八批有突出贡献的拔尖人才”等荣誉称号。

朱学前：男，汉族，1961年生，中国籍，无永久境外居住权，大专文化。1981年8月至1997年11月，历任国营4501厂会计员、会计师、副处长、副总会计师、总会计师。1997年12月至2007年12月任丹甫制冷副总经理兼财务负责人。现任本公司董事、财务负责人。

周正宏：男，汉族，1956年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历。1981年8月至1997年11月，历任国营4501厂技术员、供应处副处长、质量管理处副



处长、技术室主任。1997 年 12 月至 2007 年 12 月历任丹甫制冷销售公司经理、质量部部长、生产供应部部长、总经理助理、工会主席、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

熊云生：男，汉族，1952 年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历，高级工程师。1997 年 11 月前，历任国营 4501 厂设计员、总工办副主任、技改办副主任、技术管理处长、副总工程师、压缩机分厂厂长。1997 年 12 月至 2007 年 12 月任丹甫制冷副总经理。现任本公司董事、副总经理。

杜家乐：男，汉族，1950 年生，中国籍，无永久境外居留权，大学学历。历任国营 4501 厂车间副主任、环境试验设备分厂总支书记副厂长兼计调室主任、监察审计处副处长、组织部部长、党群工作部部长、厂长助理、青神县十二、十四届人大代表、乐山市三届人大代表、眉山市一届人大代表、丹甫制冷党委书记、纪委书记等。2007 年 12 月至 2011 年 1 月任本公司监事会主席，现任公司董事。

吴回乡：女，1982 年生，中国籍，无永久境外居住权，硕士研究生。2009 年 4 月参加工作，2009 年 4 月至 2009 年 12 月任本公司人力资源部职员，现任公司董事、证券事务代表。

喻奇：男，汉族，1964 年生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究生学历，中国兵工学会、中国腐蚀与防护学会、中国表面工程学会理事，重庆电镀协会理事长。毕业于重庆大学，1981 年 9 月至 1988 年 7 月在机电部 54 研究所第一研究室工作；1988 年 7 月至 1989 年 12 月，任机电部 54 研究所第一研究室副主任；1990 年 2 月至 1993 年 4 月，任机电部 54 研究所第二研究室副主任；1993 年 4 月至 1995 年 3 月任西南技术工程研究所第二研究室主任；1995 年 3 月至 1995 年 6 月，任西南技术工程研究所涂料与金属表面技术分所副所长兼科技部主任；1995 年 7 月至 1997 年 6 月，任西南技术工程研究所副总工程师兼科研处处长；1997 年 6 月至 2001 年 7 月，任西南技术工程研究所副所长、党委委员；2001 年 7 月至 2006 年 8 月，任西南技术工程研究所所长、党委委员；2006 年 8 月至今，任中国南方工业研究院院长。现任本公司独立董事。

王国华：男，汉族，1966 年生，中国籍，无永久境外居留权，教授，博士，中国注册会计师。中国国际税收研究所副会长，曾任中国财政学会副秘书长、税务总局特邀研究员。1982 年 9 月至 1989 年 7 月，在中央财经大学学习，分别获得学士、硕士学位；1989 年 7 月至 1995 年 5 月，在中央财经大学税务系工作，任副



教授；1994 年 9 月至 1998 年 7 月，在财政部科研所攻读博士学位；1995 年 5 月至 2000 年 5 月，在中央财经大学研究生部、税务系工作，任副主任，教授；1999 年 7 月至 2000 年 7 月，挂职四川省眉山地区财政局副局长；2000 年 5 月至 2003 年 6 月，在中央财经大学研究生部、税务系工作，任主任、教授、博士生导师。2003 年 6 月-2009 年 9 月，任中央财经大学副校长、税务学院院长。现任中国银河证券股份有限公司稽核部负责人，中央财经大学教授、博士生导师。现任本公司独立董事。

王德言：男，汉族，1936 年生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究员，北航环境试验室创始人，环境工程领域的奠基人和开拓者，环试设备技术领域的知名专家。曾主持研制了多项当时国内急需，国外封锁的环境试验设备；歼八 C 飞机环境专家组组长，在国内首次提出模拟飞机环控系统和炮击振动的实施技术途径；曾主持标准化系统工程的研究，出版了《标准化系统工程》，阐述了标准学中的基本原理和运动规律。1955 年 9 月至 1960 年 3 月，就读于北京航空学院，自动控制专业。1963 年 4 月至 1964 年 3 月，就读于复旦大学，放电物理专业。1960 年 3 月至 1966 年 7 月，在原北京航空学院八系工作，助教；1967 年 8 月至 1971 年 3 月，在原北京航空学院无人机所工作，担任总技术条件主管；1975 年 9 月至 1980 年 8 月，在原北京航空学院无人机所工作，担任实验室主任；1980 年 9 月至 1985 年 8 月，在原北京航空学院无人机所工作，担任车间副主任、副教授。1985 年 9 月至 1997 年 1 月，在北京航空航天大学 14 系环境工程教研室工作，担任教研室主任、教授。1997 年 11 月至 2002 年 9 月，担任航空可靠性综合重点实验室主任；1993 年 7 月 2004 年，在中国航空工业可靠性与环境试验管理中心工作，担任中心主任。现任本公司独立董事。

2、监事的主要经历

李勇：男，汉族，1978 年生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，助理工程师。2000 年 7 月至 2003 年 7 月在成都内动力有限责任公司铸造车间担任熔炼工段工段长兼技术组熔炼技术员；2003 年 7 月至 2004 年 11 月在丹甫制冷任铸造车间技术员；2004 年 11 月至 2010 年 6 月任丹甫制冷铸造车间副主任。2010 年 7 月至 2011 年 9 月丹甫股份铸造车间主任，兼任丹甫股份机加党支部书记。2011 年 9 月至今任公司供应部部长，现任本公司监事会主席。

李春艳：女，汉族，1973 年生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，会



计师。2005 年至今，担任四川龙蟒集团审计人员。现任本公司监事。

陈云平：男，1962 年生，中国籍，无永久境外居住权，中专学历。1982 年 8 月至 1997 年 10 月期间，在国营 4501 厂任职。1997 年 11 至 2006 年 12 月曾在成都富田电子公司、广州西卡（中国）有限责任公司、海蒂诗（上海）有限责任公司任职。2007 年 1 月至今，在四川丹甫制冷压缩机股份有限公司从事知识产权管理、技术与创新项目申报管理、质量和环境体系与产品认证及综合事务管理等工作。现任公司监事。

3、高级管理人员的主要经历

罗志中：男，汉族，1963 年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历。1984 年 7 月至 1997 年 11 月期间，历任国营 4501 厂技术员、工程师、车间副主任、分厂厂长及总厂副厂长。1997 年 12 月至 2007 年 12 月，历任丹甫制冷总工程师兼开发部部长、常务副总经理、总经理、董事长。现任本公司董事长兼总经理，眉山市第一届人民代表大会代表、常务委员会委员，眉山市第二届、青神县第十五届人民代表大会代表，荣获 2005 年“四川省第 5 届劳动模范”、眉山市“全市职业教育先进个人”、眉山市首届“杰出青年经济人物”、“2006 年度环境保护先进个人”、“2006-2007 年度优秀中国特色社会主义建设者”、“青神县第八批有突出贡献的拔尖人才”等荣誉称号。

朱学前：男，汉族，1961 年生，中国籍，无永久境外居住权，大专文化。1981 年 8 月至 1997 年 11 月，历任国营 4501 厂会计员、会计师、副处长、副总会计师、总会计师。1997 年 12 月至 2007 年 12 月任丹甫制冷副总经理兼财务负责人。现任本公司董事、财务负责人。

周正宏：男，汉族，1956 年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历。1981 年 8 月至 1997 年 11 月，历任国营 4501 厂技术员、供应处副处长、质量管理处副处长、技术室主任。1997 年 12 月至 2007 年 12 月历任丹甫制冷销售公司经理、质量部部长、生产供应部部长、总经理助理、工会主席、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

熊云生：男，汉族，1952 年生，中国籍，无永久境外居住权，大学学历，高级工程师。1997 年 11 月前，历任国营 4501 厂设计员、总工办副主任、技改办副主任、技术管理处处长、副总工程师、压缩机分厂厂长。1997 年 12 月至 2007 年 12 月任丹甫制冷副总经理。现任本公司董事、副总经理。



舒向东：男，汉族，1968 年生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。1990 年至 1997 年 11 月，历任国营 4501 厂设计所技术员、装配车间技术员。1997 年 12 月至 2007 年 12 月，历任丹甫制冷装配车间主任、机加车间主任、质量部部长、总经理助理。现任本公司副总经理。

庄继海：男，汉族，1979 年生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历，助理会计师。2003 年 7 月至 2004 年 12 月，在丹甫制冷财务部工作；2005 年 1 月至 2006 年 9 月，在丹甫制冷营销部工作；2006 年 10 月至 2007 年 11 月在装配车间工作，任车间主任。现任公司副总经理、董事会秘书。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报告期内公司高级管理人员实施绩效考核，对其年薪采取“年薪+绩效”的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

2、独立董事津贴为 5 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

（四）报告期内董事、监事被选举和离任情况，以及聘任和解聘高级管理人员情况；

2011 年 1 月 25 日公司召开 2011 年第一次临时股东大会，通过了公司董事会换届选举的议案及监事会换届选举的议案，罗志中、朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、吴回乡为第二届董事会董事，王德言、王国华、喻奇为第二届董事会独立董事，李家权、孟力任期届满，不再担任公司董事；李勇、李春艳、陈云平为第二届监事会监事，杜家乐，任期届满，不再担任公司监事。

二、员工情况：

截止至报告期末，公司员工总数 1464 人，公司人员结构具体情况如下：

（一）专业结构情况

专业类别	人数	占员工人数比例（%）
技术人员	82	5.60%
销售人员	9	0.61%
财务人员	9	0.61%
行政管理人员	38	2.6%



生产、生产管理及其他人员	1326	90.57%
--------------	------	--------

(二) 年龄结构情况

年龄类别	人数	占员工人数比例 (%)
30 岁以下	553	42.18%
31-40 岁	454	34.63%
41-50 岁	207	15.79%
51-60 岁	97	7.40%

(三) 教育结构情况

教育程度	人数	占员工人数比例 (%)
本科及以上学历	50	3.42%
大专学历	160	10.93%
中专学历	357	24.39%
高中及以下	897	61.27%

(四) 公司职工保险事项

根据《中华人民共和国劳动法》和四川省眉山市政府有关规定，本公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。本公司依照国家有关文件及眉山市制定的有关社会保障制度的要求，按期缴纳员工的养老保险、工伤保险、失业保险、生育保险、医疗保险和住房公积金，切实保障公司员工的合法利益。

第五节 公司治理结构**一、公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步



规范公司运作，提高公司治理水平。

2011 年 4 月，公司接受过中国证监会四川监管局的现场检查。四川监管局就公司现场检查中发现的问题和关注事项，给公司出具了川证监上市【2011】42 号《监管意见函》。收到该函后，公司及时向全体董事、监事及高管人员通报《监管意见函》中所涉及的问题和关注事项，并针对《监管意见函》中的有关问题认真研究，逐项制定并落实了相应的改进措施，并在证监局的规定时间内完成了全部整改工作。

上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

制度名称	公告披露日期
募集资金管理办法	2010. 04.14
董事会薪酬与考核委员会工作细则	
董事会议事规则	
股东大会议事规则	
监事会议事规则	
董事会提名委员会工作细则	
董事会战略委员会工作细则	
总经理工作细则	
董事会审计委员会工作细则	
关联交易公允决策制度	
信息披露管理办法	
对外信息报送管理制度	2010.04.16
公司章程	
重大投资管理制度	
重大信息内部报告制度	2010.04-16
投资者关系管理制度	
内部审计制度	
内部信息知情人登记制度	
内幕信息保密制度	2010.08.09
总经理工作细则（修订）	
董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司证券管理办法	2011.01.07
总经理工作细则（修订）	2011-07-15



公司章程（修订）	2011-08-02
控股子公司管理制度	2011-09-24
内幕信息知情人登记制度（修订）	2012-03-01

截至报告期末，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。2011 年召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

（二）关于上市公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司具备完整的生产经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

（三）关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘三名独立董事，其中一名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会下设提名、薪酬与考核、审计和战略四个委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。公司积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法



权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定公司

(五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行实时交流沟通。

(七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，加强与相关利益者的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

二、董事履行职责情况

(一) 报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开 8 次董事会，各位董事出席会议情况如下：

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
罗志中	董事长、总经理	8	8	0	0	0	否
朱学前	董事、财务总监	8	8	0	0	0	否
熊云生	董事、副总经理	8	8	0	0	0	否
周正宏	董事、副总经理	8	8	0	0	0	否
杜家乐	董事	7	7	0	0	0	否
吴回乡	董事	7	7	0	0	0	否
王德言	独立董事	8	6	2	0	0	否
王国华	独立董事	8	5	3	0	0	否
喻奇	独立董事	8	6	2	0	0	否
李家权	前任董事	1	0	1	0	0	否
孟力	前任董事	1	0	1	0	0	否

报告期内，公司全体董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规



章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）非独立董事履行职责情况

报告期内，公司非独立董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害，同时严格遵守信息披露的各项原则和规定。

三、独立董事履行职责情况

公司现任三名独立董事均具备独立董事任职资格证书。报告期内，三名独立董事能够严格按照相关法律法规、《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，以诚信勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，了解生产经营状况、内部控制的建设情况及董事会决议的执行情况，对公司重大事项发表独立意见，切实保护了中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推动作用。

（一）出席会议情况

报告期内公司召开了 8 次董事会，三位独立董事均亲自参加，对 8 次会议审议的议案均亲自投赞成票。

（二）发表独立意见情况

报告期内，三位独立董事在会议中发表的独立意见情况如下表：

会议日期	会议名称	审议事项	独立意见类型
2011. 01.05	第一届董事会第十二次	关于董事会换届选举的独立意见	同意



	会议		
2011.01.25	第二届董事会第一次会议	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	同意
2011.03.07	第二届董事会第二次会议	关于公司 2010 年度对外担保情况及关联方资金占用情况的独立意见	同意
		关于续聘会计师事务所的议案	同意
		关于 2010 年募集资金使用情况专项报告的议案	同意
		关于公司 2010 年度关联交易的审核意见	同意
		关于 2010 年内部控制自我评价报告的独立意见	同意
		关于兑现 2010 年度高管薪酬的独立意见	同意
		关于 2010 年年度利润分配方案的独立意见	同意
2011. 04.08	第二届董事会第三次会议	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见	同意
2011.07.13	第二届董事会第五次会议	关于公司与关联方资金往来情况的独立意见	同意
		关于公司累计和当前对外担保情况的独立意见	同意

(三) 现场办公情况

三位独立董事王德言、王国华、喻奇于报告期内，在公司现场调查的累计天数分别为 11 天、10 天、10 天，期间了解公司的经营、财务状况和制度执行情况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(四) 年报的编制和沟通情况

三位独立董事在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料，并通过电话、邮件、传真的形式与



年审会计师进行了沟通，就审计过程中发现的问题与管理层及信永中和会计师事务所务所有限公司签字会计师进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

(五) 董事会专门委员会工作情况

报告期内，根据《公司章程》等有关规定，董事会战略委员会召开了 2 次会议、提名委员会召开了 1 次会议、审计委员会召开了 4 次会议、薪酬与考核委员会召开了 1 次会议，三名独立董事作为委员或召集人，均亲自出席了会议，并进行了投票表决。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司控股股东为董事长罗志中先生，为公司实际控制人，除对本公司投资外，未控制或参股其他企业。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立性

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立完整的科研、生产、采购、销售体系，独立开展业务，独立承担责任和风险，具有独立面向市场自主经营的能力，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

(二) 人员独立性

公司劳动、人事及工资完全独立。本公司总经理、副总经理、财务负责人均专职在本公司工作并领取薪酬，没有在股东单位担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在股东单位领薪。公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生。

(三) 资产独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的土地使用权、房屋、全部生产设备及生产配套设施、拥有独立注册的商标，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立性

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则及总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构，建立了符合公司自身发展的需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从



属关系。

（五）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，办理了税务登记，依法独立纳税，独立对外签订合同，不存在与股东混合纳税情形。

第六节 内部控制

一、公司内部控制的有关情况

（一）内部控制环境

内部控制环境反映了公司管理层对建立健全内部控制管理制度并遵照执行的主动和自觉态度以及内部控制制度各环节执行人员的理解和认同。公司管理层本着规范管理、诚信经营的基本理念，营造了良好的控制环境，执行人员有较高的素质，对自身职责有明确的认识。

1、治理结构、组织结构及运作模式

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。同时，董事会下设提名委员会、战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

公司股东大会是公司的权力机构，行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会报告、监事会报告、年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议等。

公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，行使下列职权：召集股东大会，并向股东大会报告工作；执行股东大会决议；决定公司的经营计划和投资方案；制订年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；提名董事候选人；决定公司内部管理机构的设置；聘任或解聘高管；制订公司基本管理制度等。



公司监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，行使下列职权：对公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；检查公司财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正等。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，主要职责为：对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。公司现有三名独立董事，分别担任了上述四个专业委员会的成员，在审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中占多数并担任主任委员。

公司管理层是公司的执行机构，负责公司的日常生产经营管理工作，由董事会聘任。公司内部各职能部门和工厂在生产经营活动各环节实施具体生产经营业务。

2、公司的组织机构

本公司根据公司实际情况和生产经营管理需要，设置了董事会办公室、冰箱压缩机厂、环境实验与制冷设备厂、销售部、供应部、设备动力部、技术中心、公司办公室、人力资源部、证券管理部、财务部、审计部、后勤保障部等部门。各部门分工明确、各司其职，形成了与公司实际情况相适应的、有效完整的组织体系和职能体系，涵盖了公司的各业务和管理的全过程。

3、内部审计

为了理清审计流程、强化审计责任、提高审计效率，公司制订了《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》、《内部审计质量控制制度》、《舞弊预防检查汇报制度》、《采购与付款审计制度》、《内部审计管理目标》、《内部审计业务风险》、《内部审计业务流程》、《内部审计档案管理办法》等内部控制工作规章制度，董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。审计部设三名专职人员，对公司内部各部门的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查。

4、人力资源政策



在“务实创新、追求卓越、诚信回报、永续经营”的核心价值观指引下，公司建立了人性化、完善的人事制度和管理模式。公司的团队精神体现在每个员工尊重他人、团结合作、不断进取、开拓竞争、热爱生活、热爱公司的行动上。

为规范和完善公司劳动人事管理，依据《公司法》、《劳动法》等相关法律法规，公司制定了《人力资源管理岗位职责》、《人力资源管理工作流程》、《人力资源管理办法》、《丹甫公司招聘员工管理细则》、《丹甫公司员工奖惩制度》、《丹甫公司人才培养管理办法》、《丹甫公司劳动人事管理条例》、《员工守则》等制度。通过制度的执行能够提升员工的职业道德、职业精神并保证职工具有相应的工作胜任能力。

5、公司整体发展战略

公司将充分利用已有的比较优势，以市场为导向、专注制冷压缩机领域，持续创新，力争将公司打造成国内一流的制冷压缩机产品制造企业；公司将把技术进步作为公司发展的核心动力，围绕主业进行稳健扩张，提升制冷压缩机行业的市场份额和层级，打造行业旗舰。

6、管理层经营理念

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略程序的制定、执行与监督。管理层对内部控制以及财会人员都给予了高度重视，对收到的内部控制弱点及违规事件报告都及时做了适当处理。本公司秉承务实创新、追求卓越、诚信回报、永续经营的经营理念，坚持以人为本，以市场为导向，以科技创新为龙头，加大技改投入，努力实现可持续发展。

7、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了“务实创新、追求卓越、诚信回报、永续经营”的核心价值观，是对公司传承开拓精神、创新精神的阐释，更是公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。公司通过加强企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、务实创新和团队合作的精神。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导作用。公司全体员工均能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责。

8、法制教育

公司十分重视法制教育工作。通过日常的法制宣传与教育工作，增强了公司



董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法治观念，在日常的经营和工作中，公司的全体人员均能够做到严格依法决策、依法办事、依法监督。与此同时，公司还建立、健全了法律顾问制度，以及重大法律纠纷案件备案制度，为公司的依法运营和风险控制提供了进一步的保障。

（二）风险评估过程

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系：根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

（三）公司内部控制制度

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规，以及《公司章程》的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《财务管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》、《董监高持有和买卖本公司证券管理办法》、《内幕信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者权益保护管理办法》以及《控股子公司管理办法》等 25 项重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

（四）会计系统

公司制订了专门的财务管理制度，并设置了财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部由财务部长、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责财务管理、会计核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。

按照《中华人民共和国会计法》、《企业财务报告条例》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，结合公司实际情况，建立了公司具体的会计核算制度和财务管理制度。

公司会计制度主要包括会计基本原则、会计政策与会计估计、会计核算的基本规定、外币业务、财务会计报告和财务分析等方面的内容。财务管理制度主要



包括会计机构和会计人员、货币资金管理、采购与付款管理制度、固定资产管理、应收账款管理、存货的管理、财务借款和费用报销、预算管理、会计档案管理、会计电算化管理等方面的内容。

(五) 控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1、交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度，采取不同的交易授权。对于经常发生的常规业务的费用报销、授权范围内业务等采用各职能部门和分管主管审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，制定了《投资管理工作制度》、《关联交易公允决策制度》、《内部会计控制制度—担保》等，按不同的交易额由公司总经理、董事会、股东大会审批。

2、责任分工控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权、审批、审核与具体经办人员分离等。

3、凭证与记录

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较完整的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或者盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均由专人保管，设立登记簿由专人记录。经办人员在执行交易时能及时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登账后的凭证依序归档。

4、资产接触与记录使用控制

公司根据不同的资产，建立了资产购买、使用、接触、保管等日常管理制度。对货币等易变现资产，采用安全存放、专人保管等防护措施，前台交易，后台记录，并且每日终了编制资金日报表进行检查清点，做到账表一致，账实一致。

(六) 内部审计控制（监督）



公司各部门均设置有稽核人员，要求对所有的经济业务的处理必须进行稽核。公司还成立了独立的审计部，配备了专职的审计人员，制定了《内部审计制度》，审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。

审计部的主要职责：对公司各内部机构、控股子公司及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完善性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。督促建立、健全完善的公司内部控制制度，促进公司经营管理的改善和加强，保障公司持续、健康、快速地发展；对公司各内部机构、控股子公司及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和效益性进行审计；) 对公司内部机构、控股子公司及具有重大影响的参股公司进行特别调查，查找薄弱环节和故障所在，确保公司资源充分、合理运用；协助公司其他部门共同建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；) 向董事会审计委员会报告工作，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。

（七）信息与沟通

公司通过《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《生产系统协调沟通管理办法》、《采购信息传递管理办法》等制度，建立起了完整的信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。利用 OA 系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速和顺畅。同时，公司重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。

二、内部控制制度的实施情况

（一）基本控制制度实施情况

1、公司治理方面

根据《上市公司章程指引》、《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》等规章制度，形成了比较完整的公司治理文件。



公司治理制度对公司股东、董事、监事、总经理及经营班子的任职资格、职权、义务及考核奖惩等做出了明确的规定，保证了公司的决策、执行、监督、管理等机构的规范运作，明确了公司股东大会、董事会、监事会以及高级管理层之间的权利制衡关系，提高了董事会决策效率，确保了总经理生产经营指挥的权力。

2、日常管理方面

公司实施全面预算管理制度，公司各部门在预算管理中严格按照制度规定的职责权限和程序进行预算工作。

公司建立和实施了较为完备的绩效考评制度，通过科学的考核指标体系设置，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

公司经理层定期综合考量行业状况、监管信息、公司具体情况等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，开展运营情况分析，对发现的问题，及时查明原因并加以改进。

3、人力资源管理方面

公司以公开招聘为主，实行全员劳动合同制，公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，从而有效提升工作效率。

（二）重要的管理控制方法

1、生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以确保公司发展战略目标的实现，不断增强公司盈利能力为目标。主要有生产经营目标制度及预算指标的编制，年度生产经营计划的执行的分析、检查及考核、日常管理。

公司根据公司自身行业特点及生产经营活动内容，生产经营方面制定了《生产组织管理制度》、《生产流程管理制度》、《生产计划管理制度》、《生产工艺管理制度》、《生产效率考核办法》、《质量管理制度》、《安全生产管理制度》等制度；财务管理方面公司制定了财务核算、会计政策、财务管理等内容的 15 项会计核算和管理制度。

2、销售管理

为规范市场营销管理，制定了《营销部及工作人员岗位职责》、《驻外办事处管理规定》、《合同评审程序》、《合同的签订执行修订程序》、《销售服务及信息反



馈实施细则》、《顾客满意度测量程序》、《与顾客有关的过程控制程序》等以保障公司的市场营销正常运作。

3、成本费用核算与管理控制方法

为贯彻公司持续经营方针、提高公司经营管理水平、圆满完成各项生产经营目标，依据公司每年年度财务预算，结合公司当年生产经营情况，提高公司效益，严格控制费用支出，加强费用管理，本着合理、节约的原则，公司制定了《公司成本费用考核办法》，严格控制费用开支，规范费用的审批、审核和报销等程序，对公司的成本费用进行控制。公司以成本考核为中心，细化成本考核指标，落实到责任单位，完善考核体系，建立成本考核奖惩激励机制，成本指标直接与个人工资挂钩，并将各单位的成本指标完成情况作为公司对部门领导考核聘用的依据。

4、生产安全管理

为加强公司生产工作的劳动保护，改善劳动条件，保护劳动者在生产过程中的安全和健康，促进公司事业的发展，根据有关劳动保护的法令、法规等有关规定公司结合实际情况制定了《安全生产管理制度》。公司的安全生产工作贯彻“安全第一、预防为主”的方针，贯彻执行总经理（法定代表人）负责制，各级领导坚持“管生产必须管安全”的原则，生产要服从安全的需要，实现安全生产和文明生产。

公司确定了明确的风险预警标准，并对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件能够得到及时妥善处理。

（三）资产管理控制制度

公司制定了《货币资金管理制度》、《公司存货核算办法》、《财务部库房物资管理制度》、《设备管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《会计制度》、《应收账款管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

（四）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理



工作细则》、《重大投资管理制度》、《关联交易公允决策制度》中规定了对外投资、收购、出售资产、贷款审批、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

（五）公司风险识别与应对

1、风险识别与应对

公司面临的主要风险因素包括：主要原材料价格波动的风险、管理风险、人力资源风险。

（1）主要原材料价格波动的风险：公司主要原材料为铜、钢材、铸件及冷冻机油，主要原材料成本合计占单位产品成本的比重约60%，受国际市场供求关系及其他因素的影响，上述原材料价格波动幅度较大，如果未来上述主要原材料供应情况发生重大变化或价格出现大幅波动，将对公司的生产经营产生直接影响。针对公司原材料大幅波动给公司带来的不利影响，公司将通过加强原材料管理，合理控制存货储备；进行技改降低单位产品原材料耗用量；寻找更多优质供应商，提高议价能力等措施将原材料的影响降低到最小。

（2）管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大。首先，公司须有做大做强的发展战略和经营规划能力；其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

（3）人力资源风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引和培养管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立和完善人力资源体系，首先要通过适当的激励措施留住人才；其次，注重培训培养和发掘潜力人才，帮助其制定职业规划，尽快成为公司骨干人才；再次，建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，公司将加强人力资源建设，继续完善薪酬和绩效管理体系，充分调动各层级人员的积极性和创造性。公司将坚持“以人为本”的管理理念，继续加大人才的培养，人才结构的调整和优化，构筑人力资本优势，为企业



长久发展增添新的动力。

2、公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善，对外开放的不断深入，本公司面临的机遇越来越多，同时风险会越来越大。本公司管理层认识到：作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，只能加强管理，本公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，本公司拟按财政部发布的内部控制规范和上海(深圳)证券交易所发布的内部控制指引等文件，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

三、董事会对内部控制的有效性结论

(一) 公司董事会对内部控制制度的自我评价

本公司董事会认为，公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 4 月 21 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 独立董事对内部控制自我评价报告的审核意见

2011年度,公司内部控制制度基本健全、执行良好。公司建立了较为完善的内部控制体系,符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求,内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动均按照公司各项内控制度的规定进行,经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制,公司各项活动的预定目标基本实现。因此,公司的内部控制总体是有效的,公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司独立董事关于第二届董事会第十次会议相关议案的独立意见》。

(三) 监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

监事会认为公司内部控制制度体系健全，符合相关法律、法规要求与公司实



际生产经营需要，并能有效地执行。董事会提交的公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《第二届监事会第七次会议决议公告》。

（四）保荐机构对内部控制自我评价报告的核查意见

经对丹甫股份内部控制情况进行核查后，西南证券认为：2011 年丹甫股份能够按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，进一步完善公司内部控制制度，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；丹甫股份 2011 年内部控制自我评价报告较为公允地反映了公司 2011 年内部控制制度建设和执行的情况，对内部控制的自我评价真实、客观。

《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司 2011 年内部控制自我评价报告的核查意见》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

（五）信永中和会计师事务所出具了《内部控制审计报告》，发表如下意见：

丹甫公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

四、公司内部审计制度的建立及执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 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, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
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	
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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标	是	



准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如有异议意见，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		
报告期内，审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会议事规则》履行职责，主要工作情况如下： 1、认真审议内部审计部门提交的相关报告； 2、监督公司的内部审计制度及其实施； 3、领导内部审计部门进行内部审计工作、内控体系建设及内控自我评价，并提出合理化建议； 4、组织选聘会计师事务所； 审计部工作： 1、完成 2010 年年度财务报告及 2011 年半年度财务报告内部审计，第一、三季度财务报告内审； 2、完成 2010 年年度及第一季度、第二季度和第三季度募集资金专项审计； 3、完成了 2010 年研究与开发费用内部审计和压缩机零部件汽缸生产所涉环节内部审计； 4、组织实施内控体系建设与内控自我评价； 5、编制年、季度工作计划及总结报告； 6、制定完善内部审计相关制度、办法、流程； 7、配合会计师事务所进行内控审计； 8、向审计委员会汇报工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况简介

2011 年，公司共召开一次年度股东大会三次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开、出席人员的资格与表决程序均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。

一、年度股东大会

2011 年 3 月 7 日在公司二楼会议室召开了 2011 年年度股东大会，审议通过了以下议案：

- （一）《2010 年度董事会工作报告》
- （二）《2010 年度监事会工作报告》
- （三）《2010 年年度报告及其摘要》



- (四)《2010 年财务决算及 2011 年财务预算报告》
- (五)《公司 2010 募集资金使用情况专项报告》
- (六)《关于续聘会计师事务所的议案》
- (七)《2010 年度利润分配预案》

该次会议决议刊登在 2011 年 3 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、临时股东大会

2011 年 1 月 25 日在公司二楼会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会。审议通过了如下决议：

- (一)《关于董事会换届选举的议案》
- (二)《关于监事会换届选举的议案》

该次会议决议刊登在 2011 年 1 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2011 年 4 月 28 日在公司二楼会议室召开了 2011 年第二次临时股东大会。审议通过了如下决议：

- (一)《关于合资成立四川景丰机械股份有限公司的议案》

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2011 年 7 月 31 日在公司二楼会议室召开了 2011 年第三次临时股东大会。审议通过了如下决议：

- (一)《关于修订公司章程的议案》
- (二)《关于 2011 年中期利润分配方案的议案》

该次会议决议刊登在 2011 年 8 月 2 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第八节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况



2011年度，国内外经济形式复杂多变，随着美国次贷危机进一步深化，欧洲债务危机亦愈演愈烈，导致人民币汇率波动幅度加大，国际市场需求大幅下滑。而国内虽然政府积极采取多项政策稳定经济增长，深入实施了一系列调控政策，促进外向型经济向内生增长转变，确保了全年GDP同比增长9.2%，但通胀压力、市场萎缩压力、原材料价格大幅度上升、房地产政策及家电补贴政策取消对制冷家电市场冲击等诸多不利因素，都给公司外部市场和内部经营带来巨大压力。面对困难和挑战，公司管理层坚持“务实创新，追求卓越，诚信回报，永续经营”的企业精神，迎难而上，大力推进制度建设，加快技术改造创新，努力开拓市场，坚持质量攻关，优化品种结构，抓好节能降耗。保证了生产经营的稳定、稳健发展，为实现公司的可持续发展夯实了基础。

报告期内，实现营业收入 69,421.26 万元，与上年同期相比增加 6.94%，但由于原材料价格大幅上涨，报告期内实现利润总额为 6,668.09 万元，与上年同期相比下降了 7.81%，归属于上市公司净利润 5,967.60 万元，与上年同期相比下降了 5.84%。

报告期内，公司围绕着发展规划和年度经营目标，重点围绕以下几个方面开展了经营管理工作：

1、加大产品研发力度，增强产品竞争力

公司继续加大产品的技术创新与研发的力度，优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时全力抓好项目创新，持续调整产品结构，紧贴市场动态，取得较好的成效。全年对 3 个系列老产品在技术上进行了创新，在保证产品性能的条件下，有效的降低了产品制造成本。报告期内，公司通过了高新技术企业复评，全年共申报 7 项专利，包括 1 项发明专利和 6 项实用新型专利，其中 3 项实用新型专利申请获得批准。

2、积极开拓外贸业务

报告期内，公司面对更加复杂多变的宏观经济形势和市场环境，公司在稳定原有市场的基础上，奋力开拓海外市场，虽然目前外贸业务尚处于起步阶段，份额较小，但拓展工作较为顺利，销售收入较上年增长 221.95%。

3、强化内部管理，提高管理水平

为规范公司运作，今年以来，公司按照《企业内部控制基本规范》的基本要求，对公司的各项管理制度进行了梳理，结合公司发展战略和管理实际，积极有



序推进内控体系建设，进一步提高了公司的管理水平，降低了经营风险。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务经营范围

公司所属行业：通用设备制造业

营业范围：许可经营项目：生产销售纯净水（凭许可证经营）。一般经营项目：生产销售制冷压缩机、冷冻冷藏设备、冷气工程、环试设备、家用电器及其它机电设备，开展上述产品的进出口业务(凭对外贸易备案文书内容经营)。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
通用设备制造业	66,591.50	55,221.40	17.07%	4.47%	9.38%	-3.73%
普通机械制造业	1,587.34	1,675.32	-5.54%			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
压缩机	66,379.83	54,975.66	17.18%	4.26%	9.03%	-3.62%
环试产品	211.67	245.74	-16.10%	173.89%	297.41%	-36.08%
铸钢	1,546.01	1,608.60	-4.05%			
缸体缸盖	41.33	66.72	-61.43%			

公司压缩机产品毛利率较去年同期下降 3.73%，主要原因是报告期内生产所需大宗原材料价格上涨及人工成本上涨所致。

公司环试产品毛利率较去年同期下降 36.08%，主要原因是环试产品目前处于市场开拓阶段，公司加大市场营销投入，导致销售成本大幅上涨所致。

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东	37,018.11	10.78%
华南	22,996.17	10.66%
华中	3,722.55	-45.12%
华北	295.55	-63.50%
东北	6.30	0.57%
西北	207.98	18.85%
西南	3,738.56	8.07%
国外	193.61	221.95%

报告期内，国外营业收入较上年大幅增长，主要是公司加大了对外贸业务的投



入，加紧了对国外市场的开拓。

3、主要供应商、客户情况

(1) 前 5 名供应商采购情况

单位：万元

供应商名称	金额	占公司全部采购的比例 (%)
杭州富生电器有限公司	13,800.08	24.22
绍兴市海宏电器有限公司	12,581.75	22.08
四川攀信实业有限公司	4,314.65	7.58
长城金银精炼厂	1,826.27	3.21
杭州星帅尔电器股份有限公司	1,658.16	2.91
合计	34,180.91	60.00

报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 34,180.91 万元，占年度采购总额的 60%。前 5 名供应商基本稳定。

(2) 前 5 名客户销售情况

单位：万元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	14,509.26	20.90
沁园集团股份有限公司	5,702.11	8.21
宁波浪木电器有限公司	4,374.03	6.30
奇迪电器集团有限公司	4,171.78	6.01
依莱克顿（宁波）电器科技有限公司	2,637.87	3.80
合计	31395.05	45.22

报告期内，向前 5 名客户合计的销售金额 **31395.05** 万元，占公司销售总额的 **45.22%**，前 5 名客户均为家电行业的客户，前 5 名客户基本稳定。

4、报告期内公司资产构成情况及变动分析

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减%
货币资金	281,810,683.32	408,577,849.41	-31.03
应收票据	186,124,696.93	142,123,776.76	30.96
应收账款	88,375,681.66	66,356,244.91	33.18



预付款项	72,552,134.72	54,180,277.47	33.91
固定资产	214,648,679.35	68,135,232.64	215.03
在建工程	14,016,394.51	38,603,620.38	-63.69
无形资产	5,779,331.90	4,404,345.14	31.22
递延所得税资产	1,378,890.25	556,165.52	147.93
应付账款	59,918,201.49	46,803,355.17	28.02
预收款项	3,003,942.81	5,336,838.65	-43.71
应付职工薪酬	9,192,075.97	5,406,827.99	70.01
应缴税费	1,738,944.53	3,977,807.95	-56.28
应付股利	1,646,817.04	2,806,680.04	-41.33
其他应付款	16,272,419.52	3,572,669.65	355.47
长期应付款	528,663.65	4,119,209.10	-87.17
盈余公积	26,198,589.44	20,074,995.64	30.50

(1) 报告期内，货币资金较期初下降 31.03%，主要原因系报告期内支付募投项目工程款所致。

(2) 报告期内，应收票据较期初增加 30.96%，主要原因系报告期内销售增加、且客户多采用承兑汇票结算所致。

(3) 报告期内，应收账款较期初增加 33.18%，主要原因系报告期内度销量增加，应收账款增加所致。

(4) 报告期内，预付款项较期初增加 33.91%，主要原因系报告期内控股子公司景丰机械预付眉山市东坡区人民政府征地款所致。

(5) 报告期内，固定资产较期初增加215.03%，主要原因系报告期内募投项目在建工程转入及外购固定资产增加所致。

(6) 报告期内，在建工程较期初下降63.69%，主要原因系报告期内募投项目部分在建工程完工转入固定资产所致。

(7) 报告期内，无形资产较期初增加33.12%，主要原因系报告期内购买土地使用权所致。

(8) 报告期内，递延所得税资产较期初增加147.93%，主要原因系期末应收账款增加，计提坏账准备增加所致。

(9) 报告期内，应付账款较期初增加28.02%，主要原因报告期内销量增加，



原材料备料增加，应付供应商货款增加所致。

(10) 报告期内，预收款项较期初减少了43.71%，主要原因系报告期预收货款结转销售收入增加所致。

(11) 报告期内，应付职工薪酬较期初增加70.01%，主要原因系报告期员工人数及人力资源成本增加所致。

(12) 报告期内，应缴税费较期初减少56.28%，主要原因系报告期内营业利润较去年减少所致。

(13) 报告期内，应付股利较期初减少41.33%，主要原因系报告期内支付公司厂区外的建川社区道路、房屋等改造工程费增加所致。

(14) 报告期内，其他应付款较期初增加355.47%，主要原因系报告期内往来款增加所致

(15) 报告期内，长期应付款减少87.17%，主要原因系根据青神县国有资产经营有限公司《关于对丹甫公司上交社区改造费用情况说明的函》（青资司函[2011]3号）豁免本公司原应承担的建川社区水电气改造经费357,945.45元；根据眉山市医疗保险管理局《关于豁免四川丹甫制冷压缩机股份有限公司欠交原建川厂破产时提前退休职工医疗费费的函》，豁免本公司欠交的提前退休职工医疗保险及离休干部医疗费、特需管理费323.26万元所致。

(16) 报告期内，按照公司章程规定，盈余公积较期初增加30.50%，主要原因系报告期内按公司章程规定提取2011年净利润10%的法定盈余公积金所致。

5、报告期公司费用构成及变动分析

单位：元

项目	2011年度	2010年度	增减比例 (%)
营业收入	694,212,644.36	514,253,511.34	6.94
营业成本	578,205,673.83	514,253,511.34	12.44
营业税金及附加	2,041,425.74	1,584,996.35	28.80
销售费用	13,829,462.64	14,473,002.95	-4.45
管理费用	49,403,265.23	52,312,763.57	-5.60
财务费用	-7,858,843.30	-3,625,937.30	-
资产减值损失	1,310,525.83	-357,532.21	-
营业外收入	9,423,247.38	1,856,583.39	407.56



净利润	58,177,145.30	63,377,250.98	-8.21
-----	---------------	---------------	-------

(1) 报告期内，营业收入较去年同期增加6.94%，主要原因系报告期内销量增加所致。

(2) 报告期内，营业税金及附加较去年同期增加28.80%，主要原因系报告期内销量增加，上缴税金增加所致。

(3) 报告期内，财务费用较去年同期大幅降低，主要原因系报告期内定期存款到期取得银行利息增加所致。

(4) 报告期内，资产减值损失较去年同期大幅增加，主要原因系报告期内应收账款余额增加，计提坏账准备增加所致。

(5) 报告期内，营业外收入较去年同期增加407.56%，主要原因系报告期内收到的政府补助以及豁免应付建川清算费用增加所致。

(6) 报告期内，净利润较去年同期减少8.21%，主要原因系报告期内原材料成本增加，营业利润减少所致。

6、报告期公司现金构成情况

单位：元

项目	2011年度	2010年度	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	39,297,512.86	-116,223,351.88	-
投资活动产生的现金流量净额	-159,823,504.27	-44,605,602.14	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,896,466.67	521,511,415.01	
现金及现金等价物净增加额	-112,629,524.74	360,682,460.99	
期末现金及现金等价物余额	258,301,303.32	370,930,828.06	-30.36

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增加，主要原因系报告期内公司加大销售，减少存货，报告期内生产量低于销售量，购进材料减少所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增加，主要原因系报告期内投资募投项目资金金额增加所致。

(3) 报告期内，现金及现金等价物净增加额较去年同期大幅减少，主要原因系报告期内募集资金用于投资募投项目导致募集资金减少所致。

(4) 报告期内，期末现金及现金等价物余额减少30.36%，主要原因系募投资金用于投资募投项目，募集资金余额减少所致。

**7、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生重大变化。**

报告期由于收到的财政补贴较多，使营业外收入同比增加407.56%，导致报告期公司利润构成发生了较大变化。

8、报告期内，主要原材料价格变动情况。

材 料 名 称	2010年年平均价（元/吨） （含税价格）	2011年年平均价（元/吨） （含税价格）	本年比上年增减（%） （含税价格）
铜	58855	66475	12.95%
铝	15722	16859	7.23%
钢材	4984	5355	7.44%
生铁	3542	4073	14.99%

报告期内，公司生产所需大宗原材料价格较去年大幅增长，导致公司制造成本增长。

9、销售毛利率变动情况。报告期内主营业务毛利率未发生重大变化。**10、自主创新和研发情况****(1) 研发费用投入情况**

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	18,935,789.40	27,613,593.01	28,753,537.67
研发投入占营业收入比例	3.92%	4.25%	4.14%

(2) 2011 年授权和新申请的专利情况

	已申请	已获得
发明专利	1	0
实用新型	6	3
外观设计	0	0

11、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司控股子公司四川景丰机械股份有限公司注册资本 10,000 万元，2011 年 5 月 18 日办理完毕工商注册登记手续，并取得眉山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，2012 年 2 月 20 日因经营范围变更，办理了相关的变更登记手续，目前营业范围为：生产、销售重装设备、钢铁金属铸件及部件，节能汽车缸体金属铸件；节能环保冰箱压缩机金属铸件；铸件机械加工、销售。专业设备及模具产品技术开发；购销废旧金属材料及设备；进出口业务（凭备案文件经营）。公司持有景丰公司 51% 的股权。



经审计，截至 2011 年 12 月 31 日，景丰公司总资产 112,994,703.83 元，净资产 96,941,207.35 元，营业收入 15,875,450.23 元，净利润-3,058,792.65 元。

二、公司未来发展展望

（一）宏观经济环境的现状和发展趋势分析

2012年国内外经济形式依然严峻，国外经济未有回暖趋势，国内，2012 年国家GDP增长目标下调至7.5%，经济增速放缓。“家电下乡”、“以旧换新”等政策退出后，暂未有新的鼓励家电消费政策出台，前期的政策透支效应导致冰箱需求短期大幅下滑；房地产调控政策也未有松动迹象，国内冰箱市场增长形势短期依然严峻。同时，劳动力与运输成本上升、原材料价格大幅波动也给企业的经营带来较大压力。

（二）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业的发展趋势

（1）市场集中度提高

近年，压缩机生产所需的大宗原材料价格大幅上涨且波动幅度较大，压缩机生产成本大幅上涨，但由于行业的产能整体结构性过剩，成本上涨压力不能有效向下游转移，市场竞争激烈，部分技术水平薄弱、成本控制能力差的压缩机企业由于缺乏核心竞争力将会被逐渐淘汰，行业集中度将进一步增强。

（2）国际国内对家电的节能标准都有所提高，节能、高效、环保型压缩机将成为未来压缩机行业的发展方向，竞争的重点，中端普效压缩机将被逐步淘汰。

2、公司面临的市场竞争格局

制冷压缩机行业目前处于垄断竞争状况，即是一种既垄断又竞争，同类但不同质的市场。与行业内大型压缩机制造企业相比，丹甫股份资产规模和销售收入相对较小，但在冰箱、饮水机用制冷压缩机细分市场上，公司处于市场领先地位。同时，随着募投资金项目建设的投产，公司将进一步开拓高效、环保、节能冰箱压缩机市场，提高公司在制冷压缩机竞争地位。

（三）公司的发展战略和 2012 年经营计划

1、公司发展战略

公司将充分利用已有的成本及技术优势，以市场为导向、专注制冷压缩机领域，持续创新，力争将公司打造成国内一流的制冷压缩机产品制造企业。根据该发展战略，公司将把技术进步作为公司发展的核心动力，围绕主业进行稳健扩张，



提升制冷压缩机行业的市场份额和层级，打造行业旗舰。

2、2012 年度经营计划

2012 年主要经营目标是：完成压缩机年产量 450 万台，实现营业收入 64,400 万元，其中压缩机销售收入 63,000 万元，环试产品及其他产品销售收入 1,400 万元。为保证年度目标的完成，公司将着力做好以下几个方面的工作：

(1) 完善内部控制制度。根据上市公司的要求，结合公司的实际情况，健全内部控制制度并严格执行，保证信息披露的准确性和完整性。

(2) 加大技改投资力度，稳定提升产品质量，促进工艺改进，减少用工，降低生产废损，提高劳动生产率。

(3) 全面推行精益生产方式，持续改善，进行流程再造，提高劳动生产率。

(4) 拓宽人才引进渠道，采取特殊人才政策，尽快引进企业发展所需高素质管理和技术人才；对现有员工进行培训，挖掘员工的才能，提升员工综合素质。

(5) 继续加强成本控制。特别是加强对原材料价格波动的监控，提前采取相应措施，避免对产品成本产生大的影响。

(6) 继续做好市场拓展和市场结构调整工作，为新增产能建立好销售渠道，积极开拓冰箱用压缩机市场，提高市场占有率。

(7) 加强员工教育，着力培育和打造正确的执行观、质量观、服务观、大局观和用人观。

3、面临的风险因素

(1) 主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为铜、钢材、铸件及冷冻机油，主要原材料成本合计占单位产品成本的比重约 60%，受国际市场供求关系及其他因素的影响，上述原材料价格波动幅度较大，如果未来上述主要原材料供应情况发生重大变化或价格出现大幅波动，将对公司的生产经营产生直接影响。

针对公司原材料大幅波动给公司带来的不利影响，公司将通过加强原材料管理，合理控制存货储备；进行技改降低单位产品原材料耗用量；寻找更多优质供应商，提高议价能力等措施将原材料的影响降低到最小。

(2) 管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，随着公司业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大。首先，公司须有做大做强的发展



展战略和经营规划能力；其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。制约未来的可持续发展。

（3）人力资源风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引和培养管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立和完善人力资源体系，首先要通过适当的激励措施留住人才；其次，注重培训培养和发掘有潜力的人才，帮助其制定职业规划，尽快成为公司骨干；再次，建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

（四）资金需求及使用计划

目前，公司资金较为充裕，根据公司计划和经营发展需要，可采用直接融资和间接融资相结合，解决项目建设所需资金及流动资金需求。

三、报告期内募集资金使用及管理情况

（一）募集资金基本情况

1、募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]123号文《关于核准四川丹甫制冷压缩机股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称本公司或公司）通过主承销商西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）向社会公开发行人民币普通股（A股）3,350万股，每股发行价为15.00元。截至2010年3月5日，本公司实际募集资金总额人民币502,500,000.00元，扣除承销费及保荐费31,000,000.00元后募集资金总额为人民币471,500,000.00元，已由主承销商西南证券于2010年3月5日汇入本公司在中国民生银行股份有限公司成都分行营业部开立的人民币账户2001019490004970内。另扣除应付中介机构费和法定信息披露等其他上市发行费用3,233,088.53元（原发行费用8,064,500.00元，根据财会[2010]25号文，以募集资金支付发行新股过程中的广告费、路演费、上市酒会费等费用合计4,831,411.47元，应计入当期损益），公司本次募集资金净额



468,266,911.47元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司XYZH/2009CDA4041号《验资报告》验证，公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金 2010 年度使用金额

(1) 以募集资金直接投入募投项目43,264,100.00元，系固定资产投资。

(2) 以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金42,029,400.00元。

(3) 以闲置募集资金暂时补充流动资金转出40,000,000.00元。

(4) 以募集资金支付发行新股过程中的广告费、路演费、上市酒会费等费用合计4,831,411.47元（于2011年3月8日归还到募集资金专户）。

(5) 募集资金专用账户2010年度累计收到的利息（扣除银行手续费）1,861,969.92元。

3、募集资金本年度使用金额及年末余额

(1) 以募集资金直接投入募投项目74,180,100.00元，系固定资产投资。

(2) 以募集资金直接投入募投项目1,159,000.00元，系无形资产投资。

(3) 以募集资金购原材料支付的铺底流动资金28,080,000.00元（之后因本公司基于生产量调整以及钢材价格波动的影响，只履行了部分合同，剩余款项22,080,000.00元退回了本公司，资金归位情况详见本报告二、（二）、注2）。

(4) 以闲置募集资金永久性补充流动资金转出45,000,000.00元。

(5) 归还2010年闲置募集资金暂时补充流动资金转入40,000,000.00元。

(6) 按照财会[2010]25号文规定，调整发行新股过程中的部分发行费用，归还募集资金4,831,411.47元。

(7) 募集资金专用账户2011年度累计收到的利息（扣除银行手续费）6,449,751.34元。

（二）募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，切实保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，公司制定了《四川丹甫制冷



压缩机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》）。根据《募集资金管理办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2010年3月31日，本公司与保荐人西南证券、上海浦东发展银行股份有限公司成都分行、中国民生银行股份有限公司成都分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司在上海浦东发展银行股份有限公司成都分行开设募集资金专户，账号为73010154500006598，该专户仅用于公司R600a系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目募集资金的存储和使用；公司在中国民生银行股份有限公司成都分行开设募集资金专项账户，账号为2001014210041707，该专户仅用于公司环境试验与制冷设备生产技术改造项目及超额募集资金的存储和使用。

2、募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号/定期存单号	账户类别	年末余额
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014210041707	募集资金专户	3,459,997.41
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014280002192	募集资金专户	4,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014280002168	募集资金专户	50,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014270001645	募集资金专户	50,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014280002205	募集资金专户	35,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014280002272	募集资金专户	40,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	2001014270001766	募集资金专户	30,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	73010154500006598	募集资金专户	30,406,035.32
合计			242,866,032.73

注1：为了提高资金存款效益，本公司在上述各家专户银行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该账户纳入募集资金账户统一管理，不用于结算和提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中的账户余额已包括定期存款账户余额20,900万元。



注2：由于本报告一、（三）、3所述原因，本公司已于资产负债表日后将退回的预付钢材款22,080,000.00元从本公司一般账户转入到募集资金专户上海浦东发展银行股份有限公司成都分行73010154500006598内。

（三）本年度募集资金的实际使用情况

募集资金项目的资金使用情况详见下表



募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				46,826.69	本年度投入募集资金总额				10,341.91		
报告期内变更用途的募集资金总额				0	已累计投入募集资金总额				18,871.24		
累计变更用途的募集资金总额				0							
累计变更用途的募集资金总额比例				0							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)[注]	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
R600a 高效连杆式压缩机生产线项目	否	21,058.00	25,672.15	10,103.11	18,254.60	71.11	2012 年 9 月 30 日	1,286.00	是	否	
环境试验与制冷设备生产项目	否	3,939.00	3,939.00	238.80	616.64	15.65	2011 年 12 月 31 日	-34.00	否	否	
承诺投资项目小计		24,997.00	29,611.15	10,341.91	18,871.24			1,252.00			
超募资金投向											
永久性补充流动资金											
4,500.00											
超募资金投向小计											
4,500.00											
合计											
23,371.24											
未达到计划进度原因(分具体项目)				因募集资金到位时间晚于原预计时间,导致 R600a 高效连杆式压缩机生产线项目实际投入金额未达到计划进度;环境试验与制冷设备生产项目实际投入受市场变化影响,计划终止投入。							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							



超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、本公司募集资金净额 468,266,911.47 元，与初始预计募集资金 249,970,000.00 元相比，超募资金为 218,296,911.47 元。</p> <p>2、2010 年 10 月 20 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决议将存储于上海浦东发展银行股份有限公司成都分行的超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自 2010 年 10 月 20 日起不超过 6 个月。本公司独立董事及保荐机构西南证券股份有限公司已对议案发表同意意见。该款项已于 2011 年 4 月 20 日一次性全部归还至超募资金专户。</p> <p>3、2011 年 4 月 8 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，决议将存储于中国民生银行股份有限公司成都分行的超募资金 4,500 万元用于永久性补充流动资金。本公司独立董事及保荐机构西南证券股份有限公司已对议案发表同意意见。</p>
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	因市场发生变化，本公司计划终止环境与试验制冷设备生产项目，对已投入 616.64 万元改为专门生产市场需要的专用冷柜生产，工模具加工使用，不会产生设备闲置。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前已开工建设 R600a 高效压缩机项目、环境试验设备项目，截至 2010 年 9 月 25 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 4,202.94 万元，其中：R600a 高效压缩机项目置换 3,877.09 万元，环境试验设备项目置换 325.85 万元。经公司第一届董事会第九次会议批准通过，并经保荐机构西南证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,202.94 万元。上述置换事项及置换金额业经信永中和会计师事务所有限公司审计，并出具 XYZH/2009CDA4047 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	见本表超募资金的金额、用途及使用进展情况的第 2 项及第 3 项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚处于建设期。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本公司《董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》第五项。



注：根据本公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于调整 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备及配套建设的议案》和《关于调整环境试验与制冷设备生产技术改造项目部分工艺设备的议案》，公司调整了原募集资金投资项目 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备和配套建设及环境试验与制冷设备生产技术改造项目的部分工艺设备。募集资金投资项目调整后，R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目总投资额为 25,672.15 万元，环境试验与制冷设备生产技术改造项目总投资额为 3,939 万元，项目总投资比原来增加 4,614.15 万元。2010 年 8 月 19 日，保荐机构西南证券股份有限公司出具了《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司募集资金项目投资调整的专项意见》。



（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度不存在变更募集资金项目的情况。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司按照深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（六）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审计意见

我们认为，丹甫公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了丹甫公司 2011 年度募集资金的实际存放与使用情况。

（七）保荐机构及保荐代表人核查意见

经核查，本保荐机构认为丹甫股份2011年度募集资金的使用与管理规范，公司及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致；保荐机构对丹甫股份董事会披露的2011年度募集资金使用情况无异议。

四、非募集资金投资情况

设立控股子公司情况

单位：万元

控股子公司名称	成立时间	注册资本	公司出资额	持股比例	报告期实现净利润
四川景丰机械股份有限公司	2011-05-18	10,000	5,100	51%	-3,058,792.65

五、与最近一期年度报告相比，合并范围变化情况

1. 本年度新纳入合并范围的公司。

四川景丰机械股份有限公司于 2011 年 5 月由本公司和自然人冷纪华共同出资组建，注册资本 10,000.00 万元。本公司持股 51%，冷纪华持股 49%。法定代表人：冷纪华；注册地址：眉山市经济开发区东区（崇礼镇仁眉路洪庙村 6 组）。本年度景丰公司纳入上市公司合并报表。

六、董事会日常工作

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期公司共召开 8 次会议，具体情况如下：



序号	会议名称	召开日期	会议决议刊登报纸及披露日期
1	第一届董事会第十二次会议	2011.01.05	会议决议登载于2011-1-7日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
2	第二届董事会第一次会议	2011.1.25	会议决议登载于 2011-1-26 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
3	第二届董事会第二次会议	2011.3.7	会议决议登载于 2011-3-9 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
4	第二届董事会第三次会议	2011.4.8	会议决议登载于 2011-4-12 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
5	第二届董事会第四次会议	2011.4.22	第一季度报告登载于 2011-4-26 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
6	第二届董事会第五次会议	2011.7.13	会议决议登载于 2011-7-13 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
7	第二届董事会第六次会议	2011.9.23	会议决议登载于 2011-9-24 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网
8	第二届董事会第七次会议	2011.10.24	会议决议登载于 2011-10-26 日证券时报、中国证券报及巨潮资讯网

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

1、根据 2011 年 1 月 25 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》。报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

2、根据公司 2011 年 3 月 7 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度董事会工作报告》，《2010 年度监事会工作报告》，《2010 年度财务决算报告及 2011 年财务预算报告》，《2010 年度利润分配预案》，《2010 年度财务预算报告》，《2010 年年度报告及其摘要》，《公司 2010 募集资金使用情况专项报告》，《关于续聘会计师事务所的议案》。报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

3、根据 2011 年 4 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于合资成立四川景丰机械股份有限公司的议案》。报告期内，公司已严格按照该



次股东大会的要求履行完毕。

4、根据公司2011年7月31日召开的2010年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》、《关于2010年中期利润分配方案预案的议案》。报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

(三) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了2次会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、考核与薪酬委员会

报告期内，董事会考核与薪酬委员会审议并提交了《关于兑现2010年度公司高级管理人员薪酬的议案》，按照公司经营层年度绩效考核办法对报告期内公司高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，对公司高级管理人员的薪酬提出建议。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。（1）认真审议内部审计部门提交的相关报告（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）领导内部审计部门进行内部审计工作、内控体系建设及内控自我评价，并提出合理化建；（4）组织选聘会计师事务所。

4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，召开一次会议。

七、利润分配预案



（一）2011 年度利润分配及公积金转增股本的预案

经信永中和会计师事务所审查，公司 2011 年度归属于母公司股东的净利润 59,675,953.70 元。按照公司《章程》第一百四十九条规定，按税后利润 10% 计提 6,123,593.80 元（母公司净利润 61,235,937.95 元）盈余公积。2011 年度可分配利润 53,552,359.90 元，上年初未分配利润 103,949,960.76 元，减去 2011 年半年度已分配利润 60,075,000.00 元，本期可供股东分配利润为 97,427,320.66 元。公司本次拟按照 2011 年 12 月 31 日总股本 13,350 万股，向全体股东每 10 股发放现金股利 3.00 元人民币现金（含税）。本次分配利润总额为 40,050,000.00 元，未分配利润转入下年度。

上述预案须经股东大会表决通过方可实施。

（二）公司最近三年分红情况

1、2008 年利润分配方案：公司以总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股发放现金股利 3.00 元人民币现金（含税），已实施。

2、2010 年利润分配方案：2010 年中期公司以总股本 13,350 万股为基数，向全体股东每 10 股发放现金股利 3.50 元人民币现金（含税），已实施。

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	46,725,000.00	63,377,250.98	73.73%	93,635,434.88
2009 年	0.00	75,051,215.10	0.00%	56,089,341.29
2008 年	30,000,000.00	55,178,365.32	54.37%	8,650,226.70
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				118.89%

八、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 16 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2012 年 3 月 1 日召开的第二届董事会第八次会议上对制度进行了修订，制定了新的《内幕信息知情人登记管理制度》，截至目前该制度执行情况良好。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

九、其他需要披露的信息



（一）公司信息披露媒体

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

（二）投资者关系管理

公司依据《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》规范地开展投资者管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。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。公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>登载和公告。同时还利用电话、电子邮件、传真等方式接待来访等方式回答投资者的咨询，加强与投资者的联系，使广大投资者更多地了解公司的生产经营及企业发展状况，维护公司与投资者的良好沟通。公司派专人对投资者关系平台的问题及时进行回复，并将有关问题进行分类、汇总反馈到管理层。规范地接待投资者来公司进行的现场调研，保证与投资者沟通的过程中不泄漏未披露的重大信息，并按要求及时向监管部门报备。

2011年3月16日，公司在深圳证券信息有限责任公司提供的网上投资者关系互动平台举行了2010年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理罗志中先生、财务负责人朱学前先生、董事会秘书庄继海先生、独立董事王国华先生、保荐代表人周展先生在网与投资者进行了沟通。

为响应四川上市公司协会的号召，做好投资者关系管理工作，加强与广大投资者的沟通互动，提高公司财务信息披露质量，增强公司透明度，完善公司治理水平，便于广大投资者更深入全面地了解公司情况，2011年6月10日，公司举行了2010年年度报告网上集体说明会，公司财务负责人朱学前先生与投资者进行沟通。

这两次网上说明会有效的促进了投资者与公司的互动交流，让投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解

（三）报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研以及媒体



的采访时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内主要接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月15日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况
2011年06月08日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营情况
2011年06月08日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银	公司生产经营情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	长城基金	公司生产经营情况
2011年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况

第九节 监事会工作报告

一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议。

(一) 公司监事会于 2011 年 1 月 25 日在公司二楼会议室召开了第二届监事会第一次会议，会议由李勇先生召集和主持，全体监事出席了会议。会议以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权通过了选举李勇先生为第二届监事会主席。

(二) 公司监事会于 2011 年 3 月 9 日召开了第二届监事会第二次会议，会议由监事会主席李勇先生召集和主持，全体监事出席了会议。会议审议并通过了：

- 1、《2010年年度报告及其摘要》；
- 2、《2010年监事会工作报告》；
- 3、《2010年财务决算及2011年财务预算报告》；
- 4、《公司 2010 募集资金使用情况专项报告》；
- 5、《2010年年度内部控制制度自我评价报告》；
- 6、《关于聘任会计师事务所的议案》；
- 7、《关于2010年年度利润分配方案的议案》。

(三) 公司监事会于 2011 年 4 月 8 日召开了第二届监事会第三次会议，会议由监事会主席李勇先生召集和主持，全体监事出席了会议。会议审议并通过了：

- 1、关于《使用使用超募资金永久性补充流动资金》的议案；
- 2、关于《合资成立四川景丰机械股份有限公司》的议案。



(四) 公司监事会于 2011 年 4 月 23 日召开了第二届监事会第四次会议, 会议由监事会主席李勇先生召集和主持, 全体监事出席了会议。会议审议并通过了:

1、关于《2011 年第一季度报告》的议案。

(五) 公司监事会于 2011 年 7 月 13 日召开了第二届监事会第五次会议, 会议由监事会主席李勇先生召集和主持, 全体监事出席了会议。会议审议并通过了:

1、《2011 年半年度报告及其摘要》的议案;

2、《控股子公司收购眉山衡锋铸钢有限公司生产经营性资产》。

(六) 公司监事会于 2011 年 10 月 24 日召开了第二届监事会第六次会议, 会议由监事会主席李勇先生召集和主持, 全体监事出席了会议。会议审议并通过了:

1、关于《2011 年第三季度报告》的议案。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

(一) 依法运作情况

报告期内, 公司监事会根据国家有关法律、法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项, 董事会对股东大会决议执行情况, 公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督, 认为公司董事会在报告期内能够认真执行股东大会的决议及要求, 恪尽职守。公司的决策程序与经营活动合法、合规。公司董事会成员、高级管理人员在执行职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益、股东权益的情况。

(二) 公司财务状况

监事会认真审查了公司《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年财务决算及 2011 年财务预算报告》; 《2011 年第一季度报告》、《2011 年半年度报告及其摘要》、《2011 年第三季度报告》等议案及有关资料, 认为: 公司 2011 年度的相关财务报告内容真实, 信永中和会计师事务所出具的审计报告及所涉及事项是客观公正的, 真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

监事会认真审查了公司《公司 2010 募集资金使用情况专项报告》、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于合资成立四川景丰机械股份有限公司的议案》、《关于收购控股子公司收购眉山衡锋铸钢有限公司生产经营性资产的议案》等相关资料, 认为: 公司在使用募集资金方面, 符合有关法律、法规, 无违规行为。



（四）内部控制自我评价报告

报告期内，监事会对董事会《关于公司 2011 年内部控制自我评价报告》进行了审核，认为公司内部控制制度体系健全，符合相关法律、法规要求与公司实际生产经营需要，并能有效地执行。董事会提交的公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

（五）关联交易等其它情况

报告期内，公司未发生关联交易，及其它需说明的重大事项。

第十节 重要事项

一、报告期内，本公司没有重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，本公司没有发生破产，重组等事项。

三、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项，也未持有其他上市公司股权。

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划。

六、报告期内，无与日常经营相关的重大关联交易事项，无关联债权债务往来。

七、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生担保事项。

3、公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

4、无其它重大合同。

八、公司或持股 5% 以上股东报告期内或持续到报告期内有承诺事项

（一）股东所持股份的流通限制及股东自愿锁定的承诺

1、本公司控股股东、实际控制人罗志中，自然人股东朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、舒向东等 5 人承诺：根据《公司法》、《证券法》及相关法律法规的规定，自发行人股票在深圳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本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有



的股份。

2、自然人股东孟力、吴晓承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

3、同时担任公司董事、监事、高级管理人员的股东罗志中、朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、舒向东、孟力承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得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；在申报离任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本人所持有的本公司股票总数的比例不超过 50%；相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

（二）避免同业竞争承诺

1、为避免同业竞争，公司实际控制人罗志中及其他 5 名主要自然人股东向本公司出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺：除丹甫股份外，本人目前投资的其他企业与丹甫股份不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与丹甫股份营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用股东或实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。

（三）承诺履行情况

截至 2011 年 12 月 31 日，做出上述承诺的股东均遵守了承诺，没有违反承诺的情况发生。报告期内，本公司股东、董事、监事和高级管理人员均履行了上述相关承诺。报告期内，公司或持股 5%以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果、财务状况可能发生影响的承诺事项。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所（北京）有限公司为公司财务审计机构。该所已连续三年为公司提供审计服务，现为公司 2011 年度提供审计服务的签字会计师为何勇、李建府。本年度公司支付给该所的报酬为 37 万元。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控



制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

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

报告期内重要信息披露索引：

序号	发布日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2011-1-7	2011-001	第一届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 证券时报
2		2011-002	第一届监事会第十次会议决议公告	中国证券报 证券时报
3		2011-003	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 证券时报
4		2011-004	关于第二届监事会职工代表监事选举结果的公告	中国证券报 证券时报
5	2011-1-26	2011-005	2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报
6		2011-006	第二届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 证券时报
7		2011-007	第二届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 证券时报
8		2011-008	2010 年年度业绩快报	中国证券报 证券时报
9	2011-2-26	2011-009	2010 年年度业绩快报修正公告	中国证券报 证券时报
10	2011-3-9	2011-010	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报 证券时报
11		2011-011	2010 年年度报告摘要	中国证券报 证券时报
12		2011-012	第二届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 证券时报



13		2011-013	第二届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 证券时报
14		2011-014	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 证券时报
15	2011-3-11	2011-015	关于 2010 年度报告网上说明会的公告	中国证券报 证券时报
16		2011-016	关于股权变动的提示性公告	中国证券报 证券时报
17		2011-017	简式权益变动报告书（一）	中国证券报 证券时报
18		2011-018	简式权益变动报告书（二）	中国证券报 证券时报
19	2011-3-19	2011-019	简式权益变动报告书（三）	中国证券报 证券时报
20		2011-020	简式权益变动报告书（四）	中国证券报 证券时报
21		2011-021	简式权益变动报告书（五）	中国证券报 证券时报
22		2011-022	简式权益变动报告书（六）	中国证券报 证券时报
23	2011-3-26	2011-023	关于青神长和投资咨询有限公司等五家法人 股东所持本公司股份过户手续办理完毕的公 告	中国证券报 证券时报
24	2011-4-7	2011-024	2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 证券时报
25		2011-025	第二届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 证券时报
26		2011-026	第二届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 证券时报
27	2011-4-12	2011-027	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的 公告	中国证券报 证券时报
28		2011-028	关于合资成立四川景丰机械股份有限公司的 公告	中国证券报 证券时报
29		2011-029	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报



				证券时报
30	2011-4-21	2011-030	关于闲置资金暂时补充流动资金到期归还的公告	中国证券报 证券时报
31	2011-4-26	2011-031	2011 年第一季度报告正文	中国证券报 证券时报
32	2011-4-26	2011-032	2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报
33	2011-6-8	2011-033	关于举办 2010 年度报告网上集体说明会的公告	中国证券报 证券时报
34	2011-6-25	2011-034	关于公司向银行申请综合授信额度的公告	中国证券报 证券时报
35		2011-035	半年度报告摘要	中国证券报 证券时报
36		2011-036	第二届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 证券时报
37		2011-037	第二届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 证券时报
38	2011-7-15	2011-038	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 证券时报
39	2011-8-2	2011-039	2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报
40	2011-9-20	2011-040	2011 年中期权益分配实施公告	中国证券报 证券时报
41	2011-9-24	2011-041	第二届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 证券时报
42	2011-10-26	2011-042	2011 年第三季度季度报告正文	中国证券报 证券时报
43	2011-11-8	2011-043	关于收到政府对上市公司奖励资金的公告	中国证券报 证券时报



第十一节 财务报告

审计报告

XYZH/2011CDA4066-1

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称丹甫公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2011 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及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是丹甫公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，丹甫公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丹甫公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：李建府

中国 北京

二〇一二年四月十九日



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	281,810,683.32	408,577,849.41
交易性金融资产			
应收票据	八、2	186,124,696.93	142,123,776.76
应收账款	八、3	88,375,681.66	66,356,244.91
预付款项	八、4	72,552,134.72	54,180,277.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	3,980,132.14	3,654,141.65
买入返售金融资产			
存货	八、6	81,030,830.43	97,598,712.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		713,874,159.20	772,491,003.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八、7	214,648,679.35	68,135,232.64
在建工程	八、8	14,016,394.51	38,603,620.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、9	5,779,331.90	4,404,345.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、10	1,378,890.25	556,165.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		235,823,296.01	111,699,363.68
资产总计		949,697,455.21	884,190,366.78

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	八、12	78,364,600.00	81,739,000.00
应付账款	八、13	59,918,201.49	46,803,355.17
预收款项	八、14	3,003,942.81	5,336,838.65
应付职工薪酬	八、15	9,192,075.97	5,406,827.99
应交税费	八、16	1,738,944.53	3,977,807.95
应付利息			
应付股利	八、17	1,646,817.04	2,806,680.04
其他应付款	八、18	16,272,419.52	3,572,669.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八、19	140,000.00	
流动负债合计		170,277,001.36	149,643,179.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	八、20	528,663.65	4,119,209.10
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、21	1,361,666.67	
非流动负债合计		1,890,330.32	4,119,209.10
负债合计		172,167,331.68	153,762,388.55
股东权益：			
股本	八、22	133,500,000.00	133,500,000.00
资本公积	八、23	472,903,021.83	472,903,021.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、24	26,198,589.44	20,074,995.64
一般风险准备			
未分配利润	八、25	97,427,320.66	103,949,960.76
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		730,028,931.93	730,427,978.23
少数股东权益	八、26	47,501,191.60	
股东权益合计		777,530,123.53	730,427,978.23
负债和股东权益总计		949,697,455.21	884,190,366.78

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		280,892,555.42	408,577,849.41
交易性金融资产			
应收票据		185,474,696.93	142,123,776.76
应收账款	十五、1	81,076,796.23	66,356,244.91
预付款项		36,584,863.14	54,180,277.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	3,855,513.04	3,654,141.65
存货		69,048,940.65	97,598,712.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		656,933,365.41	772,491,003.10
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	十五、3	51,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		159,800,593.11	68,135,232.64
在建工程		12,856,247.38	38,603,620.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,733,655.23	4,404,345.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,378,890.25	556,165.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		230,769,385.97	111,699,363.68
资产总计		887,702,751.38	884,190,366.78

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		78,364,600.00	81,739,000.00
应付账款		55,015,805.91	46,803,355.17
预收款项		2,830,942.81	5,336,838.65
应付职工薪酬		8,757,366.70	5,406,827.99
应交税费		3,283,669.62	3,977,807.95
应付利息			
应付股利		1,646,817.04	2,806,680.04
其他应付款		4,184,302.80	3,572,669.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		140,000.00	
流动负债合计		154,223,504.88	149,643,179.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		528,663.65	4,119,209.10
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,361,666.67	
非流动负债合计		1,890,330.32	4,119,209.10
负债合计		156,113,835.20	153,762,388.55
股东权益：			
股本		133,500,000.00	133,500,000.00
资本公积		472,903,021.83	472,903,021.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备		26,198,589.44	20,074,995.64
未分配利润		98,987,304.91	103,949,960.76
股东权益合计		731,588,916.18	730,427,978.23
负债和股东权益总计		887,702,751.38	884,190,366.78

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并利润表

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、27	694,212,644.36	649,170,452.40
其中：营业收入	八、27	694,212,644.36	649,170,452.40
二、营业总成本		636,931,509.97	578,640,804.70
其中：营业成本	八、27	578,205,673.83	514,253,511.34
营业税金及附加	八、28	2,041,425.74	1,584,996.35
销售费用	八、29	13,829,462.64	14,473,002.95
管理费用	八、30	49,403,265.23	52,312,763.57
财务费用	八、31	-7,858,843.3	-3,625,937.30
资产减值损失	八、32	1,310,525.83	-357,532.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,281,134.39	70,529,647.70
加：营业外收入	八、33	9,423,247.38	1,856,583.39
减：营业外支出	八、34	23,440.50	55,194.48
其中：非流动资产处置损失		21,440.50	55,194.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,680,941.27	72,331,036.61
减：所得税费用	八、35	8,503,795.97	8,953,785.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,177,145.30	63,377,250.98
归属于母公司股东的净利润		59,675,953.70	63,377,250.98
少数股东损益		-1,498,808.40	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、36	0.4470	0.5065
（二）稀释每股收益	八、36	0.4470	0.5065
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		58,177,145.30	63,377,250.98
归属于母公司股东的综合收益总额		59,675,953.70	63,377,250.98
归属于少数股东的综合收益总额		-1,498,808.40	-

本年未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司利润表

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	678,337,194.13	649,170,452.40
减：营业成本	十五、4	561,451,627.93	514,253,511.34
营业税金及附加		2,041,425.74	1,584,996.35
销售费用		13,364,024.75	14,473,002.95
管理费用		48,066,394.07	52,312,763.57
财务费用		-7,852,709.46	-3,625,937.30
资产减值损失		919,815.06	-357,532.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,346,616.04	70,529,647.70
加：营业外收入		9,416,558.38	1,856,583.39
减：营业外支出		23,440.50	55,194.48
其中：非流动资产处置损失		21,440.50	55,194.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,739,733.92	72,331,036.61
减：所得税费用		8,503,795.97	8,953,785.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,235,937.95	63,377,250.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4587	0.4747
（二）稀释每股收益		0.4587	0.4747
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		61,235,937.95	63,377,250.98

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并现金流量表

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		634,372,324.08	708,706,332.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、37(1)1)	14,582,473.49	6,492,243.13
经营活动现金流入小计		648,954,797.57	715,198,575.44
购买商品、接受劳务支付的现金		496,053,183.12	718,548,896.32



支付给职工以及为职工支付的现金		61,542,610.62	58,383,828.73
支付的各项税费		35,550,777.48	31,447,594.05
支付其他与经营活动有关的现金	八、37(1)2)	16,510,713.49	23,041,608.22
经营活动现金流出小计		609,657,284.71	831,421,927.32
经营活动产生的现金流量净额		39,297,512.86	-116,223,351.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		861,824.25	210,125.38
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	八、37(1)3)	1,927,296.67	
投资活动现金流入小计		2,789,120.92	210,125.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,612,625.19	44,815,727.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,612,625.19	44,815,727.52
投资活动产生的现金流量净额		-159,823,504.27	-44,605,602.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	471,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、35(1)4)	14,137,641.35	110,170,083.24
筹资活动现金流入小计		63,137,641.35	581,670,083.24
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,241,174.68	52,094,168.23
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			8,064,500.00
筹资活动现金流出小计		55,241,174.68	60,158,668.23
筹资活动产生的现金流量净额		7,896,466.67	521,511,415.01
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		-112,629,524.74	360,682,460.99
加：期初现金及现金等价物余额		370,930,828.06	10,248,367.07
六、期末现金及现金等价物余额		258,301,303.32	370,930,828.06

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		628,752,455.10	708,706,332.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,526,134.16	6,492,243.13
经营活动现金流入小计		643,278,589.26	715,198,575.44
购买商品、接受劳务支付的现金		477,686,335.22	718,548,896.32
支付给职工以及为职工支付的现金		59,515,500.83	58,383,828.73
支付的各项税费		35,488,589.07	31,447,594.05
支付其他与经营活动有关的现金		15,545,116.75	23,041,608.22
经营活动现金流出小计		588,235,541.87	831,421,927.32
经营活动产生的现金流量净额		55,043,047.39	-116,223,351.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		861,824.25	210,125.38
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		1,927,296.67	
投资活动现金流入小计		2,789,120.92	210,125.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,276,287.62	44,815,727.52
投资支付的现金		51,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,276,287.62	44,815,727.52
投资活动产生的现金流量净额		-127,487,166.70	-44,605,602.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			471,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,137,641.35	110,170,083.24
筹资活动现金流入小计		14,137,641.35	581,670,083.24
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,241,174.68	52,094,168.23
支付其他与筹资活动有关的现金			8,064,500.00
筹资活动现金流出小计		55,241,174.68	60,158,668.23
筹资活动产生的现金流量净额		-41,103,533.33	521,511,415.01
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			
加：期初现金及现金等价物余额		370,930,828.06	10,248,367.07



六、期末现金及现金等价物余额		257,383,175.42	370,930,828.06
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76			730,427,978.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76			730,427,978.23
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,123,593.80		-6,522,640.10		47,501,191.60	47,102,145.30
(一) 净利润							59,675,953.70		-1,498,808.40	58,177,145.30
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							59,675,953.70		-1,498,808.40	58,177,145.30
(三) 股东投入和减少资本									49,000,000.00	49,000,000.00
1. 股东投入资本									49,000,000.00	49,000,000.00
2. 股份支付计入 股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,123,593.80		-66,198,593.80			-60,075,000.00
1. 提取盈余公积					6,123,593.80		-6,123,593.80			



2. 提取一般 风险准备										
3. 对股东的 分配							-60,075,000.00		-60,075,000.00	
4. 其他										
(五) 股东权益内部 结转										
1. 资本公积 转增股本										
2. 盈余公积 转增股本										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			26,198,589.44		97,427,320.66		47,501,191.60	777,530,123.53

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司合并股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额								少数股 东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	38,136,110.36			13,737,270.54		93,635,434.88			133,223,883.00



加：会计政策变更									
前									
期差错更正									
其									
他									
二、本年年初余额	100,000,000.00	38,136,110.36			13,737,270.54		93,635,434.88		245,508,815.78
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,500,000.00	434,766,911.47			6,337,725.10		10,314,525.88		484,919,162.45
(一) 净利润							63,377,250.98		63,377,250.98
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二) 小计							63,377,250.98		63,377,250.98
(三) 股东投入和减少 资本	33,500,000.00	434,766,911.47							468,266,911.47
1. 股东投入 资本	33,500,000.00	434,766,911.47							468,266,911.47
2. 股份支付 计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					6,337,725.10		-53,062,725.10		-46,725,000.00
1. 提取盈余 公积					6,337,725.10		-6,337,725.10		
2. 提取一般 风险准备									
3. 对股东的 分配							-46,725,000.00		-46,725,000.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部 结转									
1. 资本公积									



转增股本									
2. 盈余公积									
转增股本									
3. 盈余公积									
弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76		730,427,978.23

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司股东权益变动表 2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76	730,427,978.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76	730,427,978.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,123,593.80		-4,962,655.85	1,160,937.95



(一) 净利润						61,235,937.95	61,235,937.95
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						61,235,937.95	61,235,937.95
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				6,123,593.80		-66,198,593.80	-60,075,000.00
1. 提取盈余公积				6,123,593.80		-6,123,593.80	
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配						-60,075,000.00	-60,075,000.00
4. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(七) 其他							
四、本年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83		26,198,589.44		98,987,304.91	731,588,916.18

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司母公司股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	38,136,110.36			13,737,270.54		93,635,434.88	245,508,815.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	38,136,110.36			13,737,270.54		93,635,434.88	245,508,815.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,000.00	434,766,911.47			6,337,725.10		10,314,525.88	484,919,162.45
（一）净利润							63,377,250.98	63,377,250.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,377,250.98	63,377,250.98
（三）股东投入和减少资本	33,500,000.00	434,766,911.47						468,266,911.47
1. 股东投入资本	33,500,000.00	434,766,911.47						468,266,911.47
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,337,725.10		-53,062,725.10	-46,725,000.00
1. 提取盈余公积					6,337,725.10		-6,337,725.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-46,725,000.00	-46,725,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								



1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			20,074,995.64		103,949,960.76	730,427,978.23

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：朱学前

会计机构负责人：张冬容

一、 公司基本情况

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称本公司）前身为四川丹甫制冷压缩机有限责任公司，成立于1997年11月18日。2007年12月20日，四川丹甫制冷压缩机有限责任公司以截止到2007年11月30日经审计后的净资产折合股份整体变更设立本公司，并取得四川省眉山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为511425000000640。

2010年1月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]123号文批准，本公司于2010年3月5日公开发行人民币普通股3,350万股，并于2010年3月12日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为13,350万股。

本公司注册地址为四川省青神县黑龙镇，办公地址为四川省眉山市青神县黑龙镇建川社区；法定代表人为罗志中；注册资本为壹亿叁仟叁佰伍拾万元。

截至2011年12月31日，本公司总股本为13,350万股，其中有限售条件股份5,327.78万股，占总股本的39.91%；无限售条件股份8,022.22



万股，占总股本的 60.09%。

本公司属于通用设备制造行业，经营范围主要包括：生产、销售制冷压缩机、冷冻冷藏设备、冷气工程、环试设备、家用电器及其它机电设备，开展上述产品的进出口业务（凭对外贸易备案文书内容经营）；生产销售纯净水（凭许可证经营）。

本公司实际控制人为罗志中先生，持有本公司股份比例为 15.59%，为第一大股东。

本公司的主要产品包括：制冷压缩机和环试设备等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会以及董事会领导下的经营管理层，下设董事会办公室、冰箱压缩机厂、环境实验与制冷设备厂、销售部、供应部、设备动力部、技术中心、公司办公室、人力资源部、证券管理部、财务部、审计部、后勤保障部等。

本公司于 2011 年 5 月投资设立了子公司四川景丰机械股份有限公司（以下简称景丰机械）。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，



均以历史成本为计价原则。

3. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

4. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在统一子公司所采用的会计政策、会计期间的情况下，根据其他有关资料，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。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后编制；合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后编制。

少数股东权益的数额根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

5. 现金等价物的确认标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动



风险很小的投资确认为现金等价物。

6. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的年末金额，按年末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入当期损益，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

7. 金融资产、金融负债的分类、确认和计量

（1）分类

①金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

②金融负债划分为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）和其他金融负债两类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已转移，终止确认该项金融资产。

②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，相关交易费用应当直接计入当期损益；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。

③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。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，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，按照成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金



融资产；本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

②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。

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，应当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）主要金融资产、金融负债的公允价值确定方法

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；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。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

（6）持有至到期投资与可供出售金融资产的划分

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。

持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分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，该投资剩余部分的



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。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期三年以上未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	50	50

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

对应收关联单位款项，本公司可以获得债务单位较为详细的实际财务状况、



现金流量情况以及其他信息，根据具体情况确定计提坏账准备比例。

9. 存货核算方法

(1) 本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料等。存货盘存制度采用永续盘存法。原材料按计划成本核算，月末按当月实际领用数分配价格差异，按月分摊材料成本差异调整当月生产成本；产成品、在产品按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。周转材料领用时一次性摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在报告年末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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投资成本；按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日区别下列情况确定合并成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，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。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。



C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。

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

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会



计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 长期股权投资减值

年末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(5) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

11. 投资性房地产的核算方法

本公司的投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地，采用成本模式计量；投资性房地产在预计可使用年限内按照直线法（扣除净残值率5%）计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

12. 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用年限在1年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其它与经营有关的工具、器具等。不属于经营的主要设备但单位价值在人民币2,000.00元以上，使用期限超过两年以上的亦列入固定资产核算。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：除运输工具采用工作量法计提折旧外，其余固定资产采用直线法计提折旧。



A、直线法分类明细表:

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋	20	3%	4.85%
建筑物	30	1%	3.30%
专用设备	5~6	5%	15.83%~19.00%
通用设备	8	8%	11.50%
自动化控制仪器及仪表	5	5%	19.00%

B、工作量法分类明细表:

固定资产类别	预计使用寿命	残值率	年折旧率
小车	55 万公里	5%	按实际工作量计算
大客车	60 万公里	5%	
其他运输工具	50 万公里	5%	

(4) 固定资产减值准备

在报告年末存在减值迹象的,估计其可收回金额;可收回金额的计量结果表明,固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13. 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价,工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工达到预定可使用状态时转入固定资产。利息资本化方法:为购建固定资产发生的贷款利息在工程达到预定可使用状态前计入在建工程成本,之后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备:年末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况,如存在:

- (1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的;
- (2) 所建项目无论在性能上,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况。



则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

14. 借款费用的核算

(1) 借款费用确认原则

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

借款包括专门借款和一般借款。专门借款是指为购建或者生产符合资本化条件的资产专门借入的，并具有表明该用途的借款合同。一般借款是指除专门借款之外的借款。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款（含专门借款和一般借款）而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②暂停资本化：若购建或者生产符合资本化条件的资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。



为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，利息的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与所占用一般借款的资本化率的乘积。

(4) 计算利息费用时利率的采用方法

计算利息费用时利率采用实际利率计算，如果按照名义（合同）利率和实际利率计算的每期利息费用相差不大的，可以按照名义利率计算确定每期借款利息。

15. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产预计净残值为0。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。

在报告年末，对无形资产进行全面检查，存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

16. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，



并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

17. 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

19. 预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合该义务是承担的现时义务、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业、该义务的金额能够可靠地计量时，确认为负债。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。



20. 收入的确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：

A、劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

B、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助的核算方法

(1) 政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的处理方式：

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：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 所得税会计处理方法

本公司所得税处理采用资产负债表债务法。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认



由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

(3) 会计差错更正

报告期内未发生前期差错更正。

六、 税项

1、 本公司适用的主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入的 17% 计算销项税（抵扣进项税后缴纳）	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城建税	应纳增值税、营业税额	5%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%

注：本公司企业所得税率为 15%，控股子公司景丰机械企业所得税率为 25%。

2、 本公司享受的税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）的规定，本公司于 2008 年 12 月 30 日被认定为高新技术企业，原证书编号为：GR200851000550，有限期为 3 年；2011 年 10 月，本公司通过高新技术企业复审，于 2011 年 10 月 12 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为



GF201151000341, 发证时间为 2011 年 10 月 12 日, 有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的规定以及四川省地方税务局《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》(川地税发〔2010〕55 号), 按照相关规定本公司从 2011 年起连续三年可享受高新技术企业税收优惠。本公司于 2012 年 3 月 19 日取得主管税务机关四川省青神县地方税务局的企业所得税备案确认表, 本公司企业所得税按 15% 税率申报。

(2) 经四川省眉山市地方税务局《关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》(眉市地税函〔2011〕9 号) 批复, 本公司 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策, 按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 相关规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 本公司属于鼓励类产业企业, 目前正按相关规定申报税收优惠材料, 本公司企业所得税可按 15% 税率申报。

(3) 上述税收优惠由税务机关最终核定。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

景丰机械于 2011 年 5 月由本公司和自然人冷纪华共同出资组建, 注册资本 10,000.00 万元。本公司持股 51%, 冷纪华持股 49%。法定代表人: 冷纪华; 注册地址: 眉山市经济开发区东区(崇礼镇仁眉路洪庙村 6 组)。



公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
通过设立方式取得的子公司													
景丰机械	股份有限公司	眉山经济开发区	生产、销售	10,000.00	生产、销售重装设备钢、铁金属铸件及部件，节能汽车缸体金属铸件、节能环保冰箱压缩机金属铸件；铸件机械加工、销售。专业设备及模具产品技术开发；购销废旧金属材料及设备；进出口业务（凭备案文书经营）。	5,100.00	-	51.00	51.00	是	47,501,191.60	-	-

(二) 报告期合并财务报表合并范围的变动

1. 报告期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
景丰机械	新设子公司	51.00	96,941,207.35	-3,058,792.65

八、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初金额”系指 2011 年 1 月 1 日金额，“年末金额”系指 2011 年 12 月 31 日金额，“本年金额”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日发生额，“上年金额”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日发生额，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			206,420.92			43,581.18
人民币	206,420.92		206,420.92	43,581.18		43,581.18
银行存款			258,094,882.40			370,887,246.88
人民币	258,094,882.40		258,094,882.40	370,887,246.88		370,887,246.88
其他货币资金			23,509,380.00			37,647,021.35
人民币	23,509,380.00		23,509,380.00	37,647,021.35		37,647,021.35
合计			281,810,683.32			408,577,849.41

注 1：本项目年末金额比年初金额减少了 31.03%，主要原因系本期支付募投项目工程款所致。

注 2：其他货币资金为银行承兑汇票保证金，为使用受限的存款。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	186,124,696.93	142,123,776.76
商业承兑汇票		
合计	186,124,696.93	142,123,776.76

注：本项目年末金额比年初金额增加了 30.96%，主要原因系本年销售增加、且客户多采用承兑汇票结算所致。



(2) 本年年末公司无用于质押的应收票据。

(3) 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本年年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据为 95,217,123.11 元，其中金额最大的前五名如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额
银行承兑汇票	四川再创辉煌医药有限公司	2011-11-25	2012-5-23	10,000,000.00
银行承兑汇票	四川再创辉煌医药有限公司	2011-11-25	2012-5-23	8,000,000.00
银行承兑汇票	宁波沁园集团有限公司	2011-11-3	2012-4-26	4,000,000.00
银行承兑汇票	宁波沁园集团有限公司	2011-7-27	2012-1-13	3,000,000.00
银行承兑汇票	奇迪电器集团有限公司	2011-10-26	2012-4-18	3,000,000.00
合计				28,000,000.00

(5) 本年年末公司已贴现但尚未到期的票据为 9,003,260.00 元，其中金额最大的前五名如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额
银行承兑汇票	宁波辰佳电器有限公司	2011-8-9	2012-1-26	2,943,260.00
银行承兑汇票	广东安博基业电器有限公司	2011-8-9	2012-1-18	2,000,000.00
银行承兑汇票	奇迪电器集团有限公司	2011-8-11	2012-2-2	2,000,000.00
银行承兑汇票	吴江昊磊纺织有限公司	2011-7-21	2012-1-21	1,000,000.00
银行承兑汇票	洛阳市名特玻璃技术有限公司	2011-8-25	2012-2-25	420,000.00
合计				8,363,260.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	93,067,583.64	100.00	4,691,901.98	5.04
组合小计	93,067,583.64	100.00	4,691,901.98	5.04
单项金额虽不重大但单项计提				



类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
坏账准备的应收账款				
合计	93,067,583.64	—	4,691,901.98	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	69,871,691.81	100.00	3,515,446.90	5.03
组合小计	69,871,691.81	100.00	3,515,446.90	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	69,871,691.81	—	3,515,446.90	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	92,507,052.67	5	4,625,352.64	69,569,375.21	5	3,478,468.76
1-2 年	534,290.37	10	53,429.04	272,356.00	10	27,235.60
2-3 年		20		17,459.20	20	3,491.84
3-4 年	17,099.20	50	8,549.60		50	
4-5 年		50		12,501.40	50	6,250.70
5 年以上	9,141.40	50	4,570.70		50	
合计	93,067,583.64	—	4,691,901.98	69,871,691.81	—	3,515,446.90

(3) 本年度实际核销的应收账款

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
浙江中享电器有限公司	货款	3,360.00	对方单位已注销	否
宁波旭峰电器有限公司	货款	8,290.19	对方单位已注销	否
合计		11,650.19		



(4) 本年年末应收账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	9,977,013.72	1 年以内	10.72
宁波浪木电器有限公司	客户	9,453,656.81	1 年以内	10.16
安徽欧力电器有限公司	客户	8,122,535.80	1 年以内	8.73
沁园集团股份有限公司	客户	7,190,135.67	1 年以内	7.73
河南新飞家电有限公司	客户	5,057,456.23	1 年以内	5.43
合计		39,800,798.23		42.77

(6) 本年年末应收账款中不含应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	72,480,132.50	99.90	54,095,967.62	99.84
1-2 年	72,002.22	0.10	84,309.85	0.16
2-3 年				
3 年以上				
合计	72,552,134.72	100.00	54,180,277.47	100.00

注：本项目年末金额比年初金额增加了 33,91%，主要原因系本年控股子公司景丰机械预付眉山市东坡区人民政府征地款所致。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
眉山市东坡区人民政府	政府部门	33,615,000.00	1 年以内	预付征地款
四川攀信实业有限公司	供应商	23,384,761.68	1 年以内	尚未到货
成都宝钢西部贸易有限公司	供货商	5,401,993.93	1 年以内	尚未到货
杭州富生电器有限公司	供货商	2,762,831.98	1 年以内	尚未到货
长城金银精炼厂	供货商	2,761,302.78	1 年以内	尚未到货
合计		67,925,890.37		



(3) 本年年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	4,294,875.94	100.00	314,743.80	7.33
组合小计	4,294,875.94	100.00	314,743.80	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,294,875.94	—	314,743.80	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	3,846,464.89	100.00	192,323.24	5.00
组合小计	3,846,464.89	100.00	192,323.24	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,846,464.89	—	192,323.24	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------



	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,294,875.94	5	114,743.80	3,846,464.89	5	192,323.24
1-2 年	2,000,000.00	10	200,000.00		10	
2-3 年		20			20	
3-4 年		50			50	
4-5 年		50			50	
5 年以上		50			50	
合计	4,294,875.94	—	314,743.80	3,846,464.89	—	192,323.24

(3) 本年年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	2,000,000.00	1-2 年	46.57	质量保证金
瞿虎	公司员工	293,797.19	1 年以内	6.84	备用金
刘翼	公司员工	285,265.66	1 年以内	6.64	备用金
卞钟灵	公司员工	228,900.00	1 年以内	5.33	备用金
李燕平	公司员工	224,522.98	1 年以内	5.23	备用金
合计		3,032,485.83		70.61	

(5) 本年年末其他应收款中不含应收其他关联方款项。

6. 存货及跌价准备

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,393,600.42		14,393,600.42	11,920,770.16		11,920,770.16
在产品	6,953,221.48		6,953,221.48	7,248,307.54		7,248,307.54
周转材料	5,316,158.76		5,316,158.76	4,291,861.19		4,291,861.19
发出商品	15,408,897.61		15,408,897.61	16,431,143.56		16,431,143.56



项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	36,187,692.94		36,187,692.94	56,073,603.25		56,073,603.25
委托加工物资	2,771,259.22		2,771,259.22	1,633,027.20		1,633,027.20
合计	81,030,830.43		81,030,830.43	97,598,712.90		97,598,712.90

(2) 存货跌价准备

本公司存货年末无减值迹象，故无需计提跌价准备。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	133,645,129.82	166,885,160.75	2,380,188.44	298,150,102.13
房屋建筑物	22,023,441.58	43,168,112.22	424,040.70	64,767,513.10
通用设备	42,027,885.93	83,152,101.70	771,856.01	124,408,131.62
专用设备	58,301,251.11	35,429,122.91	939,827.54	92,790,546.48
自动化控制 仪器及仪表	7,287,575.07	3,461,779.81	244,464.19	10,504,890.69
运输设备	4,004,976.13	1,674,044.11		5,679,020.24
		本年新增	本年计提	
累计折旧	65,509,897.18	19,564,649.46	1,573,123.86	83,501,422.78
房屋建筑物	6,563,929.48	1,149,706.68	215,466.59	7,498,169.57
通用设备	18,273,136.86	8,126,218.31	572,908.85	25,826,446.32
专用设备	36,967,738.55	7,376,553.72	620,448.43	43,723,843.84
自动化控制 仪器及仪表	2,465,207.72	2,390,570.53	164,299.99	4,691,478.26
运输设备	1,239,884.57	521,600.22		1,761,484.79
账面净值	68,135,232.64	—	—	214,648,679.35
房屋建筑物	15,459,512.10	—	—	57,269,343.53
通用设备	23,754,749.07	—	—	98,581,685.30
专用设备	21,333,512.56	—	—	49,066,702.64
自动化控制 仪器及仪表	4,822,367.35	—	—	5,813,412.43
运输设备	2,765,091.56	—	—	3,917,535.45
减值准备				



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物				
通用设备				
专用设备				
自动化控制 仪器及仪表				
运输设备				
账面价值	68,135,232.64	—	—	214,648,679.35
房屋建筑物	15,459,512.10	—	—	57,269,343.53
通用设备	23,754,749.07	—	—	98,581,685.30
专用设备	21,333,512.56	—	—	49,066,702.64
自动化控制 仪器及仪表	4,822,367.35	—	—	5,813,412.43
运输设备	2,765,091.56	—	—	3,917,535.45

注：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为100,029,017.15元，其余为外购增加。本年增加的累计折旧中，本年计提19,564,649.46元。

(2) 本年年末本公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 本年年末本公司不存在融资租赁租入、经营租赁租出固定资产。

(4) 本年年末本公司不存在抵押担保固定资产。

(5) 本年年末本公司有原值为43,168,112.22元的房屋建筑物未办妥产权证书，预计在2012年办结产权证书。

(6) 本年年末本公司固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目	11,341,783.38		11,341,783.38	38,465,496.38		38,465,496.38
环境试验与制冷设备生产技术改造项目	1,514,464.00		1,514,464.00	138,124.00		138,124.00
其他零星工程	1,160,147.13		1,160,147.13			
合计	14,016,394.51		14,016,394.51	38,603,620.38		38,603,620.38



(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年转固	其他减少	年末金额
R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目	38,465,496.38	71,866,239.75	98,989,952.75		11,341,783.38
环境试验与制冷设备生产技术改造项目	138,124.00	2,387,989.00	1,011,649.00		1,514,464.00
其他零星工程		1,187,562.53	27,415.40		1,160,147.13
合计	38,603,620.38	75,441,791.28	100,029,017.15		14,016,394.51

(续)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目	25,672.15	71.14	75.00	-	-		募投资金
环境试验与制冷设备生产技术改造项目	3,939.00	15.65	20.00	-	-		募投资金
其他零星工程							
合计	29,611.15			-	-		

(3) 在建工程减值准备

本年年末公司在建工程无减值迹象，故未计提减值准备。

9. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	4,915,899.04	1,510,500.00		6,426,399.04
土地使用权	4,915,899.04	1,459,000.00		6,374,899.04
软件		51,500.00		51,500.00
累计摊销	511,553.90	135,513.24		647,067.14
土地使用权	511,553.90	129,689.91		641,243.81
软件		5,823.33		5,823.33



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
减值准备				
土地使用权				
软件				
账面价值	4,404,345.14	—	—	5,779,331.90
土地使用权	4,404,345.14	—	—	5,733,655.23
软件		—	—	45,676.67

注：本年增加的累计摊销中，本年摊销 135,513.24 元。

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
计提坏账准备确认的递延所得税资产	692,390.25	556,165.52
计提未发放的考核工资确认的递延所得税资产	461,250.00	
递延收益确认的递延所得税资产	225,250.00	
合计	1,378,890.25	556,165.52
二、递延所得税负债		
合计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	390,710.77	
合计	390,710.77	

注：本公司的新设控股子公司景丰机械未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 390,710.77 元，截止到本年年末，景丰机械未分配利润为负数，未来能否获取足够的应纳税所得额具有不确定性，故暂未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
无	
小计	
可抵扣差异项目	



项目	金额
坏账准备	4,615,935.01
计提未发放的考核工资	3,075,000.00
递延收益	1,501,666.67
小计	9,192,601.68

11. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	3,707,770.14	1,310,525.83		11,650.19	5,006,645.78
合计	3,707,770.14	1,310,525.83		11,650.19	5,006,645.78

12. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	78,364,600.00	81,739,000.00
商业承兑汇票		
合计	78,364,600.00	81,739,000.00

注：下一会计年度将到期的金额为 78,364,600.00 元。

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	59,918,201.49	46,803,355.17
其中：1 年以上	20,568,592.08	173,642.79

(2) 本年年末应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

14. 预收账款

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	3,003,942.81	5,336,838.65
其中：1 年以上	7,524.00	58,802.81

注：本项目年末金额比年初金额减少了43.71%，主要原因系本年预收货款结转销售收入增加所致。

(2) 本年年末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。



15. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	967,053.00	56,770,136.97	54,241,754.20	3,495,435.77
职工福利费		133,149.08	133,149.08	
社会保险费		6,467,604.67	6,467,604.67	
其中：医疗保险费		1,316,443.72	1,316,443.72	
基本养老保险费		4,196,232.56	4,196,232.56	
失业保险费		196,363.14	196,363.14	
工伤保险费		551,654.44	551,654.44	
生育保险费		206,910.81	206,910.81	
住房公积金	988,910.05	25,168.25	269,334.55	744,743.75
工会经费和职工教育经费	3,450,864.94	1,931,799.63	430,768.12	4,951,896.45
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	5,406,827.99	65,327,858.60	61,542,610.62	9,192,075.97

注1：本年年末本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注2：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司已经于2012年3月发放完2011年计提尚未发放的考核工资。

16. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
企业所得税	1,679,429.18	1,563,717.51
增值税	-5,863,699.59	2,382,581.84
营业税	16,364.83	
城建税	-118,309.59	-99,659.17
教育费附加	-56,690.42	-59,796.27
地方教育费附加	-37,793.60	-19,932.09
印花税	77,160.19	133,524.38
代扣代缴个人所得税	6,042,483.53	77,371.75
合计	1,738,944.53	3,977,807.95

17. 应付股利



项目	年末金额	年初金额	未支付原因
青神国有资产经营有限公司	1,646,817.04	2,806,680.04	支持工业园区建设
合计	1,646,817.04	2,806,680.04	

注：本项目年末金额比年初金额减少了41.33%，主要原因系本年支付本公司厂区外的建川社区道路、房屋等改造工程费增加所致。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	16,272,419.52	3,572,669.65
其中：1年以上	3,086,802.84	1,202,506.13

注1：本项目年末金额比年初金额增加了3.55倍，主要原因系本年往来款增加所致。

注2：账龄超过1年的其他应付款主要为投标保证金、运费押金等。

(2) 本年年末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	140,000.00	
合计	140,000.00	

注：本项目是从其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益，详见本附注八、21。

20. 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
代眉山市资产经营有限公司支付的建川清算费用	528,663.65	4,119,209.10
合计	528,663.65	4,119,209.10

注：长期应付款为代眉山市资产经营有限公司支付的国营建川机器厂破产清算费用。按照眉山市人民政府批复的《国营建川机器厂破产终结和善后工作实施方案》精神以及眉山市资产经营有限公司与本公司于2001年12月3日签订的《重组丹甫公司协议书》之约定，本公司在接收国营建川机器厂破产财产同时承担了部分破产清算费用的支付义务。



2011年4月28日，根据青神县国有资产经营有限公司《关于对丹甫公司上交社区改造费用情况说明的函》（青资司函[2011]3号）豁免本公司原应承担的建川社区水电气改造经费357,945.45元。

2011年11月30日，根据眉山市医疗保险管理局《关于豁免四川丹甫制冷压缩机股份有限公司欠交原建川厂破产时提前退休职工医疗费费的函》，豁免本公司欠交的提前退休职工医疗保险及离休干部医疗费、特需管理费323.26万元。

截止到2011年12月31日，尚有其他善后费用及不可预见等费用528,663.65元未支付。

21. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	1,361,666.67	
合计	1,361,666.67	

注：递延收益年末金额为本公司收到的与资产相关的政府补助。

(1) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
污水处理工程政府补贴资金	120,000.00	40,000.00	40,000.00		
产业技术研发资金财政补贴款	341,666.67	100,000.00	58,333.33		
R600a 项目技术改造资金	900,000.00				
合计	1,361,666.67	140,000.00	98,333.33		

注1：根据眉山市财政局、环保局《关于下达2010年省级环境保护专项资金（第一批）预算通知》（眉财建[2010]62号），本公司于2011年1月20日收到污水处理工程专项资金200,000.00元，该工程已于2010年12月完工并投入使用，该项资金应于2011年1月开始5年内分期结转收益，本年摊销金额为40,000.00元，将2012年预计摊销金额40,000.00元转入其他流动负债后年末账面余额为120,000.00元。

注2：根据四川省财政厅、经济和信息化委员会《关于下达2010年第一批省产业技术研究与开发资金及项目计划的通知》（川财建[2010]98）、眉山市财政局、经济委员会《关于下达2010年第一批省产业技术研究与开发资金及项目计划的通知》（眉财建[2010]70号），本公司于2011年6月29日收到产业技术研究与开发资金500,000.00元，该项资金应于2011年6月开始5年内分期结转收益，本年摊销金额为



58,333.33元，将2012年预计摊销金额100,000.00元转入其他流动负债后年末账面余额为341,666.67元。

注3：根据眉山市财政局、经济和信息化委员会《关于下达2011年第一批技术改造资金及项目计划的通知》（眉财建[2011]71号），本公司于2011年12月1日收到产业技术与开发资金900,000.00元，用于本公司R600a系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技改项目专项补助，该项目尚未整体竣工故不进行分摊，年末列入其他非流动负债金额为900,000.00元。

22. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	100,000,000.00	74.91				-46,722,230.00	-46,722,230.00	53,277,770.00	39.91
其中：境内法人	48,653,074.00	36.44				-48,653,074.00	-48,653,074.00		



股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
持股境内自然人持股	51,346,926.00	38.46				1,930,844.00	1,930,844.00	53,277,770.00	39.91
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	100,000,000.00	74.91				-46,722,230.00	-46,722,230.00	53,277,770.00	39.91
无限售条件股份									
人民币普通股	33,500,000.00	25.09				46,722,230.00	46,722,230.00	80,222,230.00	60.09
境内									



股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	33,500,000.00	25.09				46,722,230.00	46,722,230.00	80,222,230.00	60.09
股份总额	133,500,000.00	100.00						133,500,000.00	100.00

23. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	472,903,021.83			472,903,021.83
合计	472,903,021.83			472,903,021.83

24. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	20,074,995.64	6,123,593.80		26,198,589.44
合计	20,074,995.64	6,123,593.80		26,198,589.44

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	103,949,960.76	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	103,949,960.76	
加：本年归属于母公司股东的净利润	59,675,953.70	
减：提取法定盈余公积	6,123,593.80	当期实现净利润的 10%



项目	金额	提取或分配比例 (%)
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,075,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	97,427,320.66	

26. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
景丰机械	49.00	47,501,191.60	
合计		47,501,191.60	

27. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	681,788,394.90	637,440,671.60
其他业务收入	12,424,249.46	11,729,780.80
合计	694,212,644.36	649,170,452.40
主营业务成本	568,967,174.01	504,863,789.93
其他业务成本	9,238,499.82	9,389,721.41
合计	578,205,673.83	514,253,511.34

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	665,914,999.67	552,214,000.48	637,440,671.60	504,863,789.93
普通机械制造业	15,873,395.23	16,753,173.53		
合计	681,788,394.90	568,967,174.01	637,440,671.60	504,863,789.93

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	663,798,261.55	549,756,645.73	636,667,833.99	504,245,448.10
铸钢	15,460,061.89	16,086,023.18		
缸体缸盖	413,333.34	667,150.35		
环试产品	2,116,738.12	2,457,354.75	772,837.61	618,341.83
合计	681,788,394.90	568,967,174.01	637,440,671.60	504,863,789.93



(3) 主营业务—按地区分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内分布:				
华东	370,181,139.06	306,974,925.94	334,154,854.39	264,656,294.65
华南	229,961,682.21	190,697,101.81	207,816,146.04	164,593,901.48
华中	37,225,530.34	30,869,493.91	67,828,498.72	53,721,317.85
华北	2,955,499.15	2,450,865.37	8,098,235.47	6,413,939.42
东北	63,008.55	52,250.22	62,649.57	49,619.52
西北	2,079,811.97	1,724,696.53	1,749,972.02	1,386,007.43
西南	37,385,631.92	34,592,324.60	17,128,949.76	13,566,417.83
国外分布:				
东南亚	1,936,091.70	1,605,515.63	601,365.63	476,291.75
合计	681,788,394.90	568,967,174.01	637,440,671.60	504,863,789.93

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	145,092,609.66	20.90
沁园集团股份有限公司	57,021,079.88	8.21
宁波浪木电器有限公司	43,740,286.58	6.30
奇迪电器集团有限公司	41,717,838.37	6.01
依莱克顿(宁波)电器科技有限公司	26,378,689.44	3.80
合计	313,950,503.93	45.22

28. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	16,364.83		
城市维护建设税	1,012,529.95	880,554.64	5%
教育费附加	618,684.10	528,331.28	3%
地方教育费附加	393,846.86	176,110.43	2%
合计	2,041,425.74	1,584,996.35	

29. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运费	11,473,008.02	12,041,925.78
差旅费	668,084.99	621,026.70



项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,207,131.24	610,038.41
压缩机三包	-936,870.81	578,059.75
冷藏冷柜三包	-3,478.81	
办公费	665,263.75	341,236.93
业务招待费	527,621.47	249,888.80
广告费	9,500.00	9,340.00
折旧费	82,848.20	5,362.03
其他费用	136,354.59	16,124.55
合计	13,829,462.64	14,473,002.95

注：本年三包费用为负数的主要原因系本公司根据以前年度惯例，本年退回的压缩机等数量超过更换合格品后发往客户数所致。

30. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
技术开发费	28,753,537.67	27,613,593.01
职工薪酬	13,113,352.58	12,838,124.04
折旧费	1,416,251.15	1,316,098.41
交通费	1,267,386.51	432,523.39
环境体系认证、检测费	773,186.86	354,909.28
中介机构费	513,182.40	273,983.24
修理费	489,764.80	868,536.09
业务招待费	434,498.10	186,852.40
差旅费	411,055.35	369,972.16
办公费	570,335.88	942,002.23
印花税	296,297.70	658,988.88
劳动保护费	251,513.84	437,137.25
董事会经费	217,470.10	150,000.00
无形资产摊销	135,513.24	107,804.88
宣传费	22,737.00	224,841.00
租赁费	20,000.00	
上市费用		4,831,411.47
其他费用	717,182.05	705,985.84
合计	49,403,265.23	52,312,763.57

31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出		



项目	本年金额	上年金额
减：利息收入	9,255,080.94	3,756,123.13
减：汇兑收益	752.08	
加：贴现息	1,140,135.80	
加：其他支出	256853.92	130,185.83
合计	-7858843.3	-3,625,937.30

注：本年财务费用比上年下降了1.17倍，主要原因系本年定期存款到期取得银行利息增加所致。

32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,310,525.83	-357,532.21
合计	1,310,525.83	-357,532.21

33. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	68,889.94	158,855.53	68,889.94
其中：固定资产处置利得	68,889.94	158,855.53	68,889.94
无形资产处置利得			
债务豁免利得	3,590,545.45		3,590,545.45
政府补助	5,697,101.35	1,625,214.86	5,697,101.35
其他	66,710.64	72,513.00	66,710.64
合计	9,423,247.38	1,856,583.39	9,423,247.38

注：本年营业外收入比上年增长了4.08倍，主要原因系本年收到的政府补助以及豁免应付建川清算费用增加所致。

(2) 政府补助

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
上市奖励	2,500,000.00	150,000.00	2011年四川省财政厅、经信委《关于下达上市公司奖励资金的通知》（川财建[2010]275号），由青神县财政局拨付50万元；2011年四川省财政厅、经信委《关于下达工业企业上市奖励资金的通知》（川财建[2011]187号），由青神县财政局拨付200万元；2010年眉山市财政局《关于补助丹甫公司上市费用的通知》（眉财企[2010]12号），由青神县财政局拨付15万元



项目	本年金额	上年金额	来源和依据
R134a 超小型节能环保压缩机开发资金	1,000,000.00		眉山市财政局、科技局《关于下达 2010 年第五批科技计划项目资金预算的通知》(眉财教[2011]1 号), 由青神县财政局拨付
工业发展奖励资金	827,949.32		根据《青神县人民政府议定事项通知》(青府定(2011)191 号), 由青神县财政局拨付
耕地占用税奖励资金	423,835.50		根据《青神县人民政府议定事项通知》(青府定(2011)510 号), 由青神县财政局拨付
新产品研发资金	406,900.00		根据《青神县人民政府议定事项通知》(青府定(2011)214 号), 由青神县财政局拨付
淘汰 CFS 压缩机援助赠款	333,083.20	1,437,214.86	蒙特利尔基金尾款 52,662 美元, 折合人民币 333,083.20 元, 由环境保护部环境保护对外合作中心拨付。本公司 2010 年出具《中国家用制冷整体淘汰 CFCs 行业计划二期压缩机企业援助项目完成报告》, 验收合格后将在专项应付款列示的以前年度收到的该项基金首期款 143.72 万元结转营业外收入
134a 超小节能环保压缩机专利专项资金	100,000.00		四川省知识产权局《关于下达 2010 年省级专利专项资金项目的通知》(川知发[2010]117 号), 由青神县财政局拨付
递延收益摊销	98,333.33		详见本附注八、21(1)
报废汽车补贴	7,000.00	18,000.00	报废汽车补贴资金, 由眉山市财政局拨付
合计	5,697,101.35	1,625,214.86	

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	21,440.50	55,194.48	21,440.50
其中: 固定资产处置损失	21,440.50	55,194.48	21,440.50
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
合计	23,440.50	55,194.48	23,440.50

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	9,326,520.70	8,900,155.80
递延所得税	-822,724.73	53,629.83
合计	8,503,795.97	8,953,785.63

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	59,675,953.70	63,377,250.98
归属于母公司的非经常性损益	2	8,265,463.76	-2,575,519.18



项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,410,489.94	65,952,770.16
年初股份总数	4	133,500,000.00	100,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		33,500,000.00
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		9
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	133,500,000.00	125,125,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.4470	0.5065
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.3851	0.5271
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.4470	0.5065
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3851	0.5271

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	8,927,784.27
政府补助	5,598,768.02
罚款收入	55,921.20
合计	14,582,473.49

2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项目	本年金额
运费	11,473,008.02
差旅费	1,079,140.34
业务招待费	962,119.57
办公费等	1,235,599.63
中介机构费	513,182.40
环境体系认证、检测费	773,186.86
捐款支出	2,000.00
手续费支出	256853.92
其他费用	215622.75
合计	16,510,713.49

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的政府补助	1,600,000.00
收到的其他	327,296.67
合计	1,927,296.67

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
银行承兑汇票保证金净减少额	14,137,641.35
合计	14,137,641.35

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,177,145.30	63,377,250.98
加: 资产减值准备	1,310,525.83	-357,532.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,564,649.46	14,551,917.43
无形资产摊销	135,513.24	107,804.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-63,753.14	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	16,303.70	55,194.48
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-327,296.67	
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-822,724.73	53,629.83



项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	16,567,882.47	-58,208,998.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-49,977,045.85	-87,069,922.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,283,686.75	-48,732,697.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,297,512.86	-116,223,351.88
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：		
现金的年末金额	258,301,303.32	370,930,828.06
减：现金的期初余额	370,930,828.06	10,248,367.07
加：现金等价物的年末金额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-112,629,524.74	360,682,460.99

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
现金	258,301,303.32	370,930,828.06
其中：库存现金	206,420.92	43,581.18
可随时用于支付的银行存款	258,094,882.40	370,887,246.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	258,301,303.32	370,930,828.06
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		

注：本项目年末金额与货币资金差异 23,509,380.00 元，为受限存款，详见附注八、1。

九、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 母公司

- (1) 公司第一大股东和实际控制人为自然人罗志中先生。



(2) 第一大股东所持股份及其变化

名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
罗志中	20,808,855.00	20,808,855.00	15.59	15.59	15.59	15.59

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
景丰机械	股份有限公司	眉山经济开发区	生产、销售	冷纪华	57525859-8

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
景丰机械		100,000,000.00		100,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
景丰机械	51,000,000.00		51.00	

(二) 关联交易

本年未发生关联交易。

(三) 关联方往来余额

本年年末无关联方往来余额。

十、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、股份支付

本公司无需要披露的股份支付事项。

十二、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。



十三、资产负债表日后事项

1、2012年2月16日，控股子公司景丰机械竞得编号为DPQ2012-003地块的国有建设用地使用权。该宗地块位于眉山市经济开发区东区，成交总价为4,430.00万元，区块面积为364,667平方米（547亩），用地年限为50年。景丰机械已与眉山市东坡区公共资源交易中心签订了《眉山市东坡区土地挂牌成交确认书》。该宗地将用于景丰机械铸造机械加工产业园区项目投资建设。

截止到本报告日，景丰机械累计已支付土地出让金4,430.00万元。

2、2012年3月28日，经本公司第二届董事会第九次会议决议通过，结合控股子公司景丰机械的经营范围、公司优势以及对未来市场需求情况的分析，景丰机械拟投资2万吨/年重装配件生产线建设项目和1.5万吨/年节能压缩机配件生产项目。2万吨/年重装配件生产线建设项目主要生产高速铁路支座板、减速箱体、曲柄等重型装配配件；项目总投资为11,611.00万元；项目建设地点为眉山经济开发区东区，建设用地为274亩；项目建设期为19个月，预计2013年11月完工。1.5万吨/年节能压缩机配件生产项目主要生产高效环保节能系列压缩机用的缸体、曲轴、曲轴箱体、十字头、汽缸体等配件；项目总投资为11,422.00万元；项目建设地点为眉山经济开发区东区，建设用地为273亩；项目建设期为14个月，预计2013年6月完工。

3、2012年4月19日，本公司第二届第十次董事会审议通过《关于2011年度利润分配方案预案》，以2011年12月31日总股本13,350万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。该项利润分配议案提交股东大会批准后实施。

4、除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

按照眉山市人民政府批复的《国营建川机器厂破产终结和善后工作实施方案》精神以及眉山市资产经营有限公司与本公司于2001年12月3日签订的《重组丹甫公司协议书》之约定，本公司在接收国营建川机器厂破产财产同时承担了部分破产清算费用的支付义务。

2011年4月28日，根据青神县国有资产经营有限公司《关于对丹甫公司上交社区改造费用情况说明的函》（青资司函[2011]3号）豁免本公司原应承担的建川社区水电气改造经费357,945.45元。

2011年11月30日，根据眉山市医疗保险管理局《关于豁免四川丹甫制冷压缩机



股份有限公司欠交原建川厂破产时提前退休职工医疗费》的函》，豁免本公司欠交的提前退休职工医疗保险及离休干部医疗费、特需管理费323.26万元。

截止到 2011 年 12 月 31 日，尚余列于“长期应付款”的其他善后费用及不可预见等的费用 528,663.65 元，本公司估计列于“长期应付款”的该项余额应足以支付《重组丹甫公司协议书》约定的各种义务。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分种类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	85,384,546.34	100.00	4,307,750.11	5.05
组合小计	85,384,546.34	100.00	4,307,750.11	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	85,384,546.34	—	4,307,750.11	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	69,871,691.81	100.00	3,515,446.90	5.03
组合小计	69,871,691.81	100.00	3,515,446.90	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	69,871,691.81	—	3,515,446.90	—



(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	84,824,015.37	5	4,241,200.77	69,569,375.21	5	3,478,468.76
1-2 年	534,290.37	10	53,429.04	272,356.00	10	27,235.60
2-3 年		20		17,459.20	20	3,491.84
3-4 年	17,099.20	50	8,549.60		50	
4-5 年		50		12,501.40	50	6,250.70
5 年以上	9,141.40	50	4,570.70		50	
合计	85,384,546.34	—	4,307,750.11	69,871,691.81	—	3,515,446.90

(3) 本年度实际核销的应收账款

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
浙江中享电器有限公司	货款	3,360.00	对方单位已注销	否
宁波旭峰电器有限公司	货款	8,290.19	对方单位已注销	否
合计		11,650.19		

(4) 本年年末应收账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	9,977,013.72	1 年以内	11.68
宁波浪木电器有限公司	客户	9,453,656.81	1 年以内	11.07
安徽欧力电器有限公司	客户	8,122,535.80	1 年以内	9.51
沁园集团股份有限公司	客户	7,190,135.67	1 年以内	8.42
河南新飞家电有限公司	客户	5,057,456.23	1 年以内	5.92
合计		39,800,798.23		46.60

(6) 本年年末应收账款中不含应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分种类



类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	4,163,697.94	100.00	308,184.90	7.40
组合小计	4,163,697.94	100.00	308,184.90	7.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,163,697.94	—	308,184.90	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	3,846,464.89	100.00	192,323.24	5.00
组合小计	3,846,464.89	100.00	192,323.24	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,846,464.89	—	192,323.24	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,163,697.94	5	108,184.90	3,846,464.89	5	192,323.24
1-2 年	2,000,000.00	10	200,000.00		10	
2-3 年		20			20	
3-4 年		50			50	
4-5 年		50			50	
5 年以上		50			50	



项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
合计	4,163,697.94	—	308,184.90	3,846,464.89	—	192,323.24

(3) 本年年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	2,000,000.00	1-2 年	48.03	质量保证金
瞿虎	公司员工	293,797.19	1 年以内	7.06	备用金
刘翼	公司员工	285,265.66	1 年以内	6.85	备用金
卞钟灵	公司员工	228,900.00	1 年以内	5.50	备用金
李燕平	公司员工	224,522.98	1 年以内	5.39	备用金
合计		3,032,485.83		72.83	

(5) 本年年末其他应收款中不含应收其他关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	51,000,000.00	
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	51,000,000.00	
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	51,000,000.00	

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本
成本法核算			
景丰机械	51.00	51.00	51,000,000.00
小计			51,000,000.00
权益法核算			
小计			



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本
合计			51,000,000.00

(续)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算					
景丰机械		51,000,000.00		51,000,000.00	
小计		51,000,000.00		51,000,000.00	
权益法核算					
小计					
合计		51,000,000.00		51,000,000.00	

注：本年长期股权投资较上年增加的原因是由于本年公司对景丰机械进行投资。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	665,914,999.67	637,440,671.60
其他业务收入	12,424,249.46	11,729,780.80
合计	678,339,249.13	649,170,452.40
主营业务成本	552,214,000.48	504,863,789.93
其他业务成本	9,238,499.82	9,389,721.41
合计	561,452,500.30	514,253,511.34

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	665,914,999.67	552,214,000.48	637,440,671.60	504,863,789.93
合计	665,914,999.67	552,214,000.48	637,440,671.60	504,863,789.93

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	663,798,261.55	549,756,645.73	636,667,833.99	504,245,448.10
环试产品	2,116,738.12	2,457,354.75	772,837.61	618,341.83
合计	665,914,999.67	552,214,000.48	637,440,671.60	504,863,789.93

(3) 主营业务—按地区分类

行业名称	本年金额	上年金额
------	------	------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内分布:				
华东	370,181,139.06	306,974,925.94	334,154,854.39	264,656,294.65
华南	229,961,682.21	190,697,101.81	207,816,146.04	164,593,901.48
华中	37,225,530.34	30,869,493.91	67,828,498.72	53,721,317.85
华北	2,955,499.15	2,450,865.37	8,098,235.47	6,413,939.42
东北	63,008.55	52,250.22	62,649.57	49,619.52
西北	2,079,811.97	1,724,696.53	1,749,972.02	1,386,007.43
西南	21,512,236.69	17,839,151.07	17,128,949.76	13,566,417.83
国外分布:				
东南亚	1,936,091.70	1,605,515.63	601,365.63	476,291.75
合计	665,914,999.67	552,214,000.48	637,440,671.60	504,863,789.93

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	145,092,609.66	21.39
沁园集团股份有限公司	57,021,079.88	8.41
宁波浪木电器有限公司	43,740,286.58	6.45
奇迪电器集团有限公司	41,717,838.37	6.15
依莱克顿(宁波)电器科技有限公司	26,378,689.44	3.89
合计	313,950,503.93	46.29

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	61,235,937.95	63,377,250.98
加: 资产减值准备	919,815.06	-357,532.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,205,977.30	14,551,917.43
无形资产摊销	129,689.91	107,804.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-63,753.14	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	16,303.70	55,194.48
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-327,296.67	
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-822,724.73	53,629.83



项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	28,549,772.25	-58,208,998.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-41,601,128.97	-87,069,922.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,199,545.27	-48,732,697.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,043,047.39	-116,223,351.88
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：		
现金的年末金额	257,383,175.42	370,930,828.06
减：现金的期初余额	370,930,828.06	10,248,367.07
加：现金等价物的年末金额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-113,547,652.64	360,682,460.99

十六、补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	47,449.44	103,661.05	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	5,697,101.35	1,625,214.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	327,296.67		
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	3,590,545.45		
企业重组费用			
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			



项目	本年金额	上年金额	说明
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	64,710.64	72,513.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,831,411.47	
小计	9,727,103.55	-3,030,022.56	
所得税影响额	1,458,362.18	-454,503.38	
少数股东权益影响额（税后）	3,277.61		
合计	8,265,463.76	-2,575,519.18	

注：债务重组损益系本年豁免债务利得，详见本附注十四。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《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）的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.01	0.4470	0.4470
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.90	0.3851	0.3851

十七、财务报告批准

本财务报告于2012年4月19日由本公司董事会批准报出。

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司



2012 年 4 月 19 日



第十二节 备查文件

(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财务报表。

(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《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

董事会

2012 年 4 月 19 日