



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人罗志中、主管会计工作负责人朱学前及会计机构负责人(会计主管人员)张冬容声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	23
第九节 备查文件目录.....	95

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、丹甫股份	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司
景丰公司、景丰、景丰机械	指	四川景丰机械股份有限公司
四川富生	指	四川富生电器有限责任公司
股东大会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司股东大会
董事会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司董事会
监事会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	丹甫股份	股票代码	002366
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丹甫股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Danfu Compressor Co.,LTD.		
公司的法定代表人	罗志中		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志强	吴回乡
联系地址	四川省青神县黑龙镇 45 号信箱	四川省青神县黑龙镇 45 号信箱
电话	028-38926346	028-38926346
传真	028-38926346	028-38926346
电子信箱	4501@scdanfu.cn	4501@scdanfu.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	338,333,824.51	344,666,365.87	-1.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,443,601.29	21,025,409.75	11.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	22,425,015.82	19,510,941.50	14.94%
经营活动产生的现金流量净额(元)	30,849,066.70	-4,872,296.26	
基本每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.5%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.5%
加权平均净资产收益率(%)	3.21%	2.87%	0.34%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	971,739,103.19	974,239,012.04	-0.26%
归属于上市公司股东的净资产(元)	725,583,119.11	722,164,517.82	0.47%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-210,592.83	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	798,500.00	
债务重组损益	504,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,428.68	
减: 所得税影响额	179,750.38	
合计	1,018,585.47	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年国内经济结构仍处于深度调整期，总体经济虽已在低位企稳，但受诸多不确定因素的影响，内需依然缺乏有效的提振。在国内制冷压缩机行业，产能过剩的基本格局没有改变，价格和技术的竞争十分激烈。

为应对市场的竞争，公司经营管理层切实贯彻董事会制定的发展战略和经营计划，坚持市场为先、稳中求进的策略，果断加大新品开发的力度，提高原有产品工艺改进和优化的速度，提高劳动生产率，严控产品质量，降低制造成本，保证了公司市场的稳定和收益的持续稳健。

报告期内，公司实现营业收入338,333,824.51元，较上年同期下降1.84%，净利润 20,830,721.71元，较上年同期增长28.93%。营业收入下降的主要原因是控股子公司景丰公司为了减少亏损，已于上年停止生产，导致销售收入较上年减少所致；净利润增长的主要原因有（1）控股子公司景丰公司亏损较上年同期减少（2）新产品的开发和推向市场（3）公司持续的成本管控措施。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事制冷压缩机、冷藏冷冻设备、环试设备的生产和销售。公司产品应用于冰箱、饮水机、除湿机、制冷设备及其他家用制冷电器。

报告期内，公司继续在冰箱、饮水机和除湿机领域拓展，在价格竞争激烈的市场环境中，巩固了公司产品在饮水机市场的传统地位，同时在一些区域细分市场上扩大了公司的市场份额。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	338,333,824.51	344,666,365.87	-1.84%	
营业成本	281,017,403.48	295,069,337.46	-4.76%	
销售费用	8,860,847.97	8,356,712.92	6.03%	
管理费用	27,265,466.33	26,048,709.27	4.67%	
财务费用	-5,117,453.24	-4,527,861.16		
所得税费用	3,575,489.36	2,976,781.81	20.11%	
研发投入	13,487,963.81	15,349,614.80	-12.13%	
经营活动产生的现金流量净额	30,849,066.70	-4,872,296.26		
投资活动产生的现金流量净额	-22,986,604.12	-30,730,459.92		

筹资活动产生的现金流量净额	-16,080,438.81	51,394,530.02	-131.29%	筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系报告期内分配2012年度股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-8,217,976.23	15,791,773.84	-152.04%	现金及现金等价物净增加额较上年同期减少，主要原因系报告期内筹资活动流出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕全年经营计划，贯彻落实了董事会制定的各项经营管理举措：

- 1、提高综合服务品质，稳定了饮水机和冰箱市场重点区域及重点客户；
- 2、加快了铜线改铝线及新品研发，主动及时地响应了市场对技术和价格的敏感需求；
- 3、募投项目投产及内部设备和工艺的优化，提高了产品质量和劳动生产率，提升了压缩机产品的毛利率；
- 4、利用大宗原材料稳中有降的时机，强化采购和财务的指标考核，进一步降低了产品成本。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通用设备制造业	333,199,076.15	276,934,120.57	16.89%	1.1%	1%	0.09%
普通机械制造业	932,699.03	871,878.43	6.52%	-90.96%	-94.95%	73.81%
分产品						
压缩机	330,851,466.76	274,076,753.60	17.16%	0.69%	0.46%	0.19%
环试产品	2,347,609.39	2,857,366.97	-21.71%	136.44%	106.89%	17.39%
铸钢	932,699.03	871,878.43	6.52%	-81.65%	-88.68%	58.01%
分地区						
华东	201,095,042.84	166,671,020.17	17.12%	19.16%	11.68%	5.56%
华南	97,581,478.65	80,877,202.97	17.12%	-17.58%	-22.76%	5.56%
华中	11,889,631.62	9,854,330.59	17.12%	-53.21%	-56.15%	5.56%
华北	963,675.21	798,710.54	17.12%	66.62%	56.16%	5.56%

东北	22,564.10	18,701.51	17.12%	127.59%	113.29%	5.56%
西北	657,401.72	544,865.81	17.12%	-45.57%	-48.99%	5.56%
西南	13,343,364.84	11,931,063.17	10.58%	-39.02%	16.73%	-42.71%
国外	8,578,616.20	7,110,104.24	17.12%	134.28%	119.56%	5.56%

四、核心竞争力分析

制冷压缩机制造行业为资本与技术密集行业，制冷压缩机制造技术属于精密制造技术。公司通过长期的持续投资逐渐形成了完整的高精度加工设备体系，基于实践积累了适合于小型制冷压缩机行业的多种研发、工艺设计、质量控制和生产组织的经验和方法，储备了大量的设计加工装配方面的技术、总共获得了28项专利。拥有具备丰富行业实战经验的专业团队，可以及时有效地响应市场变化。

公司拥有快速的产品制造和交付能力，拥有稳定的产品质量，建立了相互信赖的战略客户群，在小型制冷压缩机领域具有一定的细分市场优势。

公司募投项目建设的高效节能环保连杆式制冷压缩机生产线已经投产，先进可靠的设备和工艺技术进一步增强了公司的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
9,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川富生电器有限责任公司	电机	30%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	46,826.69
报告期投入募集资金总额	183.77
已累计投入募集资金总额	21,690.66
报告期内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	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 227,717,968.23 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
R600a 高效连杆式压缩机生产线项目	是	21,058	20,688.15	159.78	20,993	101.47%	2012 年 09 月 30 日	2,413.23	是	是
环境试验与制冷设备生产项目	是	3,939	687.57	23.99	697.66	101.47%	2012 年 09 月 30 日	-50.97	否	是

承诺投资项目小计	--	24,997	21,375.72	183.77	21,690.66	--	--	2,362.26	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	4,500	4,500		4,500	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,500	4,500		4,500	--	--		--	--
合计	--	29,497	25,875.72	183.77	26,190.66	--	--	2,362.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：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建设滞后于计划；根据项目可行性变化情况终止了其中的铸造生产线的投资。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司根据项目可行性变化情况决定终止该项目的投资。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：（1）R600a 项目铸造生产线用电量约 12000KW，原拟定由青神县黑龙镇 35KV 变电供电，但由于公司铸造生产线用电量太大，黑龙 35KV 变电站无法供电。后经与青神县经委协商改为青神县 110KV 变电站供电，但青神县 110KV 变电站一直迟迟未建成，无法完成施工；（2）R600a 项目铸造生产线厂房征地所在位置地形复杂，新建厂房需高位填方，且铸造关主设备均体现为体积大、重量重的特点，厂房建成成本会相应增加；（3）公司已使用自有资金与自然经济人冷纪华总共共同投资 10,000 万元合资成立四川景丰机械股份有限公司，丹甫公司投资金额为 51,000,000.00 元，占总注册资本的 51%。该公司主要生产、销售重装设备铸件及汽车缸体铸件、节能环保冰箱压缩机金属铸件及模具产品技术开发等业务。其压缩机铸件生产与 R600a 项目中的铸造重合。综上所述，若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的角度，更有效的利用募集资金，公司终止对 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铸造生产线的投资，将其投资金额 4984 万元暂存募集资金专户，公司将确定成熟项目审慎讨论后再启动使用该募集资金。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司在募集资金到位滞后，冷藏冷冻设备市场竞争加剧，毛利率大幅下滑，预计无盈利甚至亏损。在环境试验设备生产能力产品方面，虽然生产能力已达目标要求但销售未达目标，国家“十二五”开始，国家部委职能调整，军用产品目录调整，军民两用市场拓展尚需时日，限制了公司新业务的拓展。若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的角度，更有效的利用募集资金，公司终止该项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。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。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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 1、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									

	<p>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》。2、本公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于部分终止 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的议案》、《关于终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目的议案》，并经本公司 2011 年度股东大会审议批准：同意终止部分 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，该项目原计划配套建设 600 万套铸件生产线，投资金额为 4,984 万元，目前尚未进行投资。根据公司实际情况终止对 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中铸造生产线的投入；同意终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目，该项目已投入资金 687.57 万元。对已投入 687.57 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。2012 年 4 月，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终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目和终止部分 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的核查意见》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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验，并出具 XYZH/2009CDA4047 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>见本表超募资金的金额、用途及使用进展情况的第 2 项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金账户结余金额 227,717,968.23 元；主要原因因为部分终止 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及终止环境与试验制冷设备生产项目，以及超募资金尚未使用完毕所致。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>存放于募集资金专项账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)			(1)				变化
R600a 高效 连杆式压缩 机生产线项 目		20,688.15	159.78	20,993	101.47%	2012 年 09 月 30 日	2,413.23	是	是
环境试验与 制冷设备生 产项目		687.57	23.99	697.66	101.47%	2012 年 09 月 30 日	-50.97	否	是
合计	--	21,375.72	183.77	21,690.66	--	--	2,362.26	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	<p>1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：(1) R600a 项目铸造生产线用总电量约 12000KW，原拟定由青神县黑龙镇 35KV 变电供电，但由于公司铸造生产线用电量较大，黑龙 35KV 变电站无法供电。后经与青神县经委协商改为青神县 110KV 变电站供电，但青神县 110KV 变电站一直迟迟未建成，无法完成施工；(2) R600a 项目铸造生产线厂房征地所在位置地形复杂，新建厂房需高位填方，且铸造关主设备均体现为体积大、重量重的特点，厂房建成成本会相应增加；(3) 公司已使用自有资金与自然经济人冷纪华总共共同投资 100,000,000.00 元，合资成立四川景丰机械股份有限公司，丹甫公司投资金额为 51,000,000.00 元，占总注册资本的 51%。该公司主要生产、销售重装设备铸件及汽车缸体铸件、节能环保冰箱压缩机金属铸件及模具产品技术开发等业务。其压缩机铸件生产与 R600a 项目中的铸造重合。综上所述，若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的角度，更有效的利用募集资金，公司终止对 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中的铸造生产线的投资，将其投资金额 4984 万元暂存募集资金专户，公司将确定成熟项目审慎讨论后再启动使用该募集资金。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司募集资金到位滞后，冷藏冷冻设备市场竞争加剧，毛利率大幅下滑，预计无盈利甚至亏损。在环境试验设备生产能力产品方面，虽然生产能力已达目标要求但销售未达目标，国家“十二五”开始，国家部委职能调整，军用产品目录调整，军民两用市场拓展尚需时日，限制了公司新业务的拓展。若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的角度，更有效的利用募集资金，公司终止该项目。3、本公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于部分终止 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的议案》、《关于终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目的议案》，并经本公司 2011 年度股东大会审议批准：同意终止部分 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，该项目原计划配套建设 600 万套铸件生产线，投资金额为 4,984 万元，目前尚未进行投资。根据实际情况终止对 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中的铸造生产线的投入；同意终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目，该项目已投入资金 687.57 万元。对已投入 687.57 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。2012 年 4 月，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 终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目和终止部分 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的核查意见》。4、具体内容详见 2012 年 4 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网《第二届董事会第十次会议决议公告》、《关于部分终止 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的公告》及《关于终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目》。2012 年 5 月 22 日《中国证券报》、《证</p>								

券时报》及巨潮资讯网《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川景丰机械股份有限公司	子公司	机械制造业	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）。	100,000,000	92,812,247.17	65,375,905.27	937,296.81	-5,332,407.30	-5,332,407.30
四川富生电器有限责任公司	参股公司	机械制造业	电机	100,000,000					

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------------	------	--------

制冷压缩机清洁节能生产技改项目	2,980	623.84	623.84	20.93%	
合计	2,980	623.84	623.84	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年10月23日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《第二届董事会第十五次会议决议公告》				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,876.88	至	3,452.26
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,876.88		
业绩变动的原因说明	无		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年年度股东大会审议通过了《2012年利润分配方案》，根据利润分配方案：公司以2012年12月31日总股本13,350万股为基数，向全体股东每10股发放现金股利1.5元人民币现金（含税），分配利润总额为20,025,000.00元，未分配利润转入下年度。公司于2013年6月19日公告了《2012年年度权益分配实施公告》，已实施完毕。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年1月,本公司就与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司(以下简称:“衡锋公司”)合同纠纷向眉山市中级人民法院提起诉讼。	2,411	否	2013年1月16日,公司向眉山市中级人民法院提起诉讼	截止2013年6月30日,完成了法庭的质证和答辩,尚在继续审理中。	尚未判决	2013年01月26日	公告编号:2013-001 公告名称:《重大诉讼事项公告》 公告网站:巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	罗志中、朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、舒向东	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	2009年12月25日	担任公司董监高期间	严格履行

		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%			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

1、根据四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于对外投资设立电机公司的议案》，公司拟与杭州富生电器股份有限公司合资成立四川富生电器有限责任公司（以下简称：四川富生），四川富生注册资本10000万元，公司拟用自有资金以现金形式出资3000万，占四川富生公司30%的股份，杭州富生电器股份有限公司以现金形式出资7000万，占四川富生70%的股份。具体情况详见公司于2013年4月16日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告》和《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于对外投资设立电机公司的公告》。

2、公司参股子公司四川富生电器有限责任公司完成工商注册登记。公告日期：2013年6月1日，公告编号：2013-018，公告名称：关于参股子公司完成工商注册登记的公告，披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	46,354,426	34.72%				-13,776,083	-13,776,083	32,578,343	24.4%
5、高管股份	46,354,426	34.72%				-13,776,083	-13,776,083	32,578,343	24.4%
二、无限售条件股份	87,145,574	65.28%				13,776,083	13,776,083	100,921,657	75.6%
1、人民币普通股	87,145,574	65.28%				13,776,083	13,776,083	100,921,657	75.6%
三、股份总数	133,500,000	100%						133,500,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

限售股解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,595							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况	

			未持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
罗志中	境内自然人	15.59%	20,808, 855		15,606, 641	5,202,2 14		
朱学前	境内自然人	6.74%	8,997,8 15		6,748,3 61	2,249,4 54	质押	6,500,000
熊云生	境内自然人	6.54%	8,737,4 01		4,378,7 01	4,358,7 00		
周正宏	境内自然人	3.29%	4,394,5 94		3,295,9 45	1,098,6 49		
李家权	境内自然人	2.49%	3,330,0 00			3,330,0 00		
杜家乐	境内自然人	1.6%	2,137,7 67		1,603,3 25	534,442		
舒向东	境内自然人	0.94%	1,250,4 94		937,870	312,624		
熊培君	境内自然人	0.77%	1,023,7 62			1,023,7 62		
万淑兰	境内自然人	0.75%	1,000,0 00			1,000,0 00		
韩红菊	境内自然人	0.56%	741,170			741,170		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
罗志中		5,202,214	人民币普通股	20,808,855				
熊云生		4,358,700	人民币普通股	8,737,401				
李家权		3,330,000	人民币普通股	3,330,000				
朱学前		2,249,454	人民币普通股	8,997,815				
周正宏		1,098,649	人民币普通股	4,394,594				
熊培君		1,023,762	人民币普通股	1,023,762				
万淑兰		1,000,000	人民币普通股	1,000,000				

韩红菊	741,170	人民币普通股	741,170
宋岩	691,800	人民币普通股	691,800
胡成舫	690,000	人民币普通股	690,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名股东，前10名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易，股东庄桂明在报告期内进行了约定购回交易，报告期末没有进行约定购回交易股东。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张志强	董事	任免	2013 年 04 月 12 日	补选
胡永东	监事	任免	2013 年 04 月 12 日	补选

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	259,274,969.48	285,482,185.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	178,376,654.89	152,516,636.46
应收账款	126,452,768.38	95,036,203.06
预付款项	57,838,832.80	50,586,325.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,408,158.44	30,881,119.38
买入返售金融资产		
存货	91,383,931.24	133,914,277.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	744,735,315.23	748,416,747.68

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	200,840,114.44	212,768,655.27
在建工程	9,676,079.32	5,352,578.91
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	5,558,404.55	5,632,046.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,929,189.65	2,068,983.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	227,003,787.96	225,822,264.36
资产总计	971,739,103.19	974,239,012.04
流动负债：		
短期借款	17,800,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	67,714,600.00	108,945,400.00
应付账款	96,743,161.46	72,524,077.76
预收款项	3,564,332.89	2,112,732.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,272,823.98	12,031,867.79
应交税费	1,610,787.47	-2,401,623.85

应付利息		
应付股利	1,571,389.76	1,600,496.04
其他应付款	11,859,364.62	12,328,140.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,594,000.00	1,594,000.00
流动负债合计	209,730,460.18	211,735,090.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	24,663.65	528,663.65
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,366,666.67	5,163,666.67
非流动负债合计	4,391,330.32	5,692,330.32
负债合计	214,121,790.50	217,427,421.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	29,485,231.01	29,485,231.01
一般风险准备		
未分配利润	89,694,866.27	86,276,264.98
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	725,583,119.11	722,164,517.82
少数股东权益	32,034,193.58	34,647,073.16
所有者权益（或股东权益）合计	757,617,312.69	756,811,590.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	971,739,103.19	974,239,012.04

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

2、母公司资产负债表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,900,350.44	270,539,369.43
交易性金融资产		
应收票据	176,810,654.89	152,316,636.46
应收账款	119,087,800.92	84,048,676.01
预付款项	55,292,970.21	48,014,200.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,806,713.36	2,270,944.31
存货	80,113,918.07	122,000,963.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	693,012,407.89	679,190,790.87
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	45,061,239.41	36,061,239.41
投资性房地产		
固定资产	160,186,805.05	168,330,138.36
在建工程	9,270,275.58	5,021,770.17
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	5,528,177.85	5,596,670.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,170,003.74	4,309,797.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	224,216,501.63	219,319,615.53
资产总计	917,228,909.52	898,510,406.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	67,714,600.00	79,345,400.00
应付账款	91,472,759.37	65,389,751.14
预收款项	3,521,694.89	2,050,094.09
应付职工薪酬	7,260,739.98	11,955,613.79
应交税费	3,956,466.12	53,369.60
应付利息		
应付股利	1,571,389.76	1,600,496.04
其他应付款	5,202,468.16	6,424,019.51
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,594,000.00	1,594,000.00
流动负债合计	182,294,118.28	168,412,744.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	24,663.65	528,663.65
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,366,666.67	5,163,666.67
非流动负债合计	4,391,330.32	5,692,330.32
负债合计	186,685,448.60	174,105,074.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	29,485,231.01	29,485,231.01
一般风险准备		
未分配利润	94,655,208.08	88,517,079.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	730,543,460.92	724,405,331.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	917,228,909.52	898,510,406.40

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

3、合并利润表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	338,333,824.51	344,666,365.87
其中：营业收入	338,333,824.51	344,666,365.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	315,125,949.29	327,315,278.82
其中：营业成本	281,017,403.48	295,069,337.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,203,659.66	1,011,960.02
销售费用	8,860,847.97	8,356,712.92
管理费用	27,265,466.33	26,048,709.27
财务费用	-5,117,453.24	-4,527,861.16
资产减值损失	1,896,025.09	1,356,420.31
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,207,875.22	17,351,087.05
加：营业外收入	1,408,928.68	1,847,111.00
减：营业外支出	210,592.83	65,383.65
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,406,211.07	19,132,814.40
减：所得税费用	3,575,489.36	2,976,781.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,830,721.71	16,156,032.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,443,601.29	21,025,409.75
少数股东损益	-2,612,879.58	-4,869,377.16
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.16
（二）稀释每股收益	0.18	0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,830,721.71	16,156,032.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,443,601.29	21,025,409.75
归属于少数股东的综合收益总额	-2,612,879.58	-4,869,377.16

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

4、母公司利润表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	337,396,527.70	334,269,587.31
减：营业成本	280,140,927.73	277,762,946.46

营业税金及附加	1,203,659.66	1,011,960.02
销售费用	8,668,668.18	7,693,172.49
管理费用	23,145,604.08	25,066,054.19
财务费用	-6,188,739.30	-5,913,292.61
资产减值损失	1,886,124.83	1,356,420.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	28,540,282.52	27,292,326.45
加：营业外收入	1,408,928.68	1,843,376.00
减：营业外支出	210,592.83	65,383.65
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,738,618.37	29,070,318.80
减：所得税费用	3,575,489.36	2,976,781.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,163,129.01	26,093,536.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.2
（二）稀释每股收益	0.2	0.2
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,163,129.01	26,093,536.99

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

5、合并现金流量表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	323,684,368.16	315,602,474.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	82,030.09	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,162,930.18	16,467,738.76
经营活动现金流入小计	331,929,328.43	332,070,212.85
购买商品、接受劳务支付的现金	239,096,366.90	268,894,234.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,360,881.61	32,951,423.45
支付的各项税费	18,038,974.87	22,056,428.19
支付其他与经营活动有关的现金	8,584,038.35	13,040,423.42
经营活动现金流出小计	301,080,261.73	336,942,509.11
经营活动产生的现金流量净额	30,849,066.70	-4,872,296.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	12,030,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	12,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,986,604.12	42,760,459.92

投资支付的现金	9,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,986,604.12	42,760,459.92
投资活动产生的现金流量净额	-22,986,604.12	-30,730,459.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	39,170,656.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,189,240.00	14,677,789.47
筹资活动现金流入小计	3,189,240.00	53,848,445.58
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,269,678.81	446,591.54
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	0.00	7,324.02
筹资活动现金流出小计	19,269,678.81	2,453,915.56
筹资活动产生的现金流量净额	-16,080,438.81	51,394,530.02
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	-8,217,976.23	15,791,773.84
加：期初现金及现金等价物余额	246,878,565.53	258,301,303.32
六、期末现金及现金等价物余额	238,660,589.30	274,093,077.16

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

6、母公司现金流量表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	321,159,941.22	309,473,677.86
收到的税费返还	82,030.09	
收到其他与经营活动有关的现金	8,124,027.61	7,821,035.53
经营活动现金流入小计	329,365,998.92	317,294,713.39
购买商品、接受劳务支付的现金	237,618,189.99	256,345,798.76
支付给职工以及为职工支付的现金	34,979,858.15	30,641,483.17
支付的各项税费	18,038,974.87	22,032,337.22
支付其他与经营活动有关的现金	8,414,580.46	6,306,702.99
经营活动现金流出小计	299,051,603.47	315,326,322.14
经营活动产生的现金流量净额	30,314,395.45	1,968,391.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		3,170,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	3,170,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,890,604.12	21,079,249.42
投资支付的现金	9,000,000.00	
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	22,890,604.12	21,079,249.42
投资活动产生的现金流量净额	-22,890,604.12	-17,909,249.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	3,189,240.00	14,677,579.82
筹资活动现金流入小计	3,189,240.00	14,677,579.82
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	19,062,810.32	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,062,810.32	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,873,570.32	14,677,579.82
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	-8,449,778.99	-1,263,278.35
加：期初现金及现金等价物余额	246,735,749.25	257,383,175.42
六、期末现金及现金等价物余额	238,285,970.26	256,119,897.07

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	29,485,231.01	0.00	86,276,264.98	0.00	34,647,073.16	756,811,590.98
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	0.00	0.00	29,485,231.01	0.00	86,276,264.98	0.00	34,647,073.16	756,811,590.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,418,601.29	0.00	-2,612,879.58	805,721.71
(一) 净利润							23,443,601.29		-2,612,879.58	20,830,721.71
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,443,601.29	0.00	-2,612,879.58	20,830,721.71
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-20,025,000.00	0.00	0.00	-20,025,000.00
1. 提取盈余公积							0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,025,000.00			-20,025,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	29,485,231.01	0.00	89,694,866.27	0.00	32,034,193.58	757,617,312.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	26,198,589.44	0.00	97,427,320.66	0.00	47,501,191.60	777,530,123.53
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	0.00	0.00	26,198,589.44	0.00	97,427,320.66	0.00	47,501,191.60	777,530,123.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,286,641.57	0.00	-11,151,055.68	0.00	-12,854,18.44	-20,718,532.55
（一）净利润							32,185,585.89		-12,854,18.44	19,331,467.45
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,185,585.89	0.00	-12,854,18.44	19,331,467.45
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,286,641.57	0.00	-43,336,641.57	0.00		-40,050,000.00
1. 提取盈余公积					3,286,641.57		-3,286,641.57			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,050,000.00			-40,050,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	29,485,231.01	0.00	86,276,264.98	0.00	34,647,073.16	756,811,590.98

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83	0.00	0.00	29,485,231 .01	0.00	88,517,079 .07	724,405,33 1.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83	0.00	0.00	29,485,231 .01	0.00	88,517,079 .07	724,405,33 1.91
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,138,129. 01	6,138,129. 01
（一）净利润							26,163,129 .01	26,163,129 .01
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,163,129 .01	26,163,129 .01
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,025,00 0.00	-20,025,00 0.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,025,00 0.00	-20,025,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	29,485,231.01	0.00	94,655,208.08	730,543,460.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83	0.00	0.00	26,198,589.44	0.00	98,987,304.91	731,588,916.18
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	0.00	0.00	26,198,589.44	0.00	98,987,304.91	731,588,916.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,286,641.57	0.00	-10,470,225.84	-7,183,584.27
(一) 净利润							32,866,415.73	32,866,415.73
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,866,415.73	32,866,415.73
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,286,641.57	0.00	-43,336,641.57	-40,050,000.00
1. 提取盈余公积					3,286,641.57		-3,286,641.57	0.00

2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,050,00 0.00	-40,050,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83	0.00	0.00	29,485,231 .01	0.00	88,517,079 .07	724,405,33 1.91

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

三、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人民币。

截至2013年06月30日，本公司总股本为133,500,000股，其中有限售条件股份32,578,343.00股，占总股本的24.4%；无限售条件股份100,921,657.00股，占总股本的75.6%。

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）。本公司的产品主要包括制冷压缩机、环试设备等。

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%，是本公司第一大股东。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，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经营管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括董事会办公室、公司办公室、制冷压缩机厂、环境实验与制冷设备厂、销售公司、供应部、技术

中心、人力资源部、投资发展部、财务部、审计部、环境安全保障部等。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），2013年5月参股设立四川富生电器有限责任公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股

东权益项下单独列示。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债。

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以

交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 经融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值较大幅度下降或预计未来不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

11、存货**(1) 存货的分类**

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

计提折旧时采用平均年限法、工作量法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折

旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

A、平均年限法

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

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%	

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、自动化控制仪器及仪表、运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;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在以后期间不再确认为资产。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列报。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

19、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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、税收优惠及批文

(1) 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,符合所得税优惠条件。本公司2011年-2012年已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享受西部大开发优惠政策审核确认表,本公司2011年-2012年企业所得税按15%税率申报。2013年所得税参照2011年-2012年按15%计提。

(2) 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,有效期为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。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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)。景丰机械由于自成立以来,产生较大亏损,2012年8月景丰机械暂停生产经营。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
四川景 丰机械 股份有 限公司	股份有 限公司	眉山经 济开发 区	生产销 售	100000 000	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	51,000, 000.00		51%	51%	是	32,034, 193.58		

					务（凭 备案文 书经 营）。								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	503,119.86	--	--	278,472.52
人民币	--	--	503,119.86	--	--	278,472.52
银行存款：	--	--	238,157,469.44	--	--	246,600,093.01
人民币	--	--	238,157,469.44	--	--	246,600,093.01
其他货币资金：	--	--	20,614,380.18	--	--	38,603,620.18
人民币	--	--	20,614,380.18	--	--	38,603,620.18
合计	--	--	259,274,969.48	--	--	285,482,185.71

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注1：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金，为使用受限的银行存款；

注2：2013年1月5日，受设备安装方无锡锡南铸造机械有限公司起诉子公司景丰机械事项的影响，景丰机械的两个银行账户被冻结，该账户冻结对母公司资金使用无影响。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	178,376,654.89	152,516,636.46
商业承兑汇票		
合计	178,376,654.89	152,516,636.46

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波浪木电器有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	3,926,678.60	
宁波浪木电器有限公司	2013年04月09日	2013年10月09日	3,640,000.00	
奇迪电器集团有限公司	2013年01月07日	2013年07月06日	3,000,000.00	
奇迪电器集团有限公司	2013年03月11日	2013年09月08日	3,000,000.00	
宁波华彩电器有限公司	2013年05月06日	2013年11月06日	3,000,000.00	
合计	--	--	16,566,678.60	--

说明

截止2013年6月30日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据为101,234,952.8元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，已贴现但尚未到期的票据为15,212,462.41元，其中金额最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额
奇迪电器集团有限公司	2013.01.28	2013.07.28	2,962,900.00
奇迪电器集团有限公司	2013.04.16	2013.10.16	2,923,640.00
安徽尊贵电器有限公司	2013.04.18	2013.10.18	1,949,093.33
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2013.02.27	2013.08.27	1,789,722.28

佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2013.02.05	2013.08.05	1,152,129.41
			10,777,485.02

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	133,804.05 2.55	100%	7,351,284.1 7	5.49%	100,319.3 78.45	100%	5,283,175.39	5.27%
组合小计	133,804.05 2.55	100%	7,351,284.1 7	5.49%	100,319.3 78.45	100%	5,283,175.39	5.27%
合计	133,804.05 2.55	--	7,351,284.1 7	--	100,319.3 78.45	--	5,283,175.39	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	120,582,421.69	82.01%	6,029,121.08	95,929,827.93	95.62%	4,796,491.40
1 年以内小计	120,582,421.69	82.01%	6,029,121.08	95,929,827.93	95.62%	4,796,491.40
1 至 2 年	13,221,630.86	17.99%	1,322,163.09	3,912,261.15	3.9%	391,226.12
2 至 3 年				477,289.37	0.48%	95,457.87

合计	133,804,052.55	--	7,351,284.17	100,319,378.45	--	5,283,175.39
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本期无实际核销的应收账款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

安徽欧力电器有限公司	客户	11,270,683.30	1 年以内	8.42%
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	客户	9,878,228.91	1 年以内	7.38%
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	9,244,606.13	1 年以内	6.91%
河南新飞家电有限公司	客户	8,648,504.57	1 年以内	6.46%
宁波浪木电器有限公司	客户	8,040,399.76	1 年以内	6.01%
合计	--	47,082,422.67	--	35.18%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	33,177,449.46	100%	1,769,291.02	5.33%	32,822,494.09	100%	1,941,374.71	5.91%
组合小计	33,177,449.46	100%	1,769,291.02	5.33%	32,822,494.09	100%	1,941,374.71	5.91%

合计	33,177,449.46	--	1,769,291.02	--	32,822,494.09	--	1,941,374.71	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	30,970,773.46	93.35%	1,548,623.42	30,817,494.09	93.89%	1,540,874.71
1 年以内小计	30,970,773.46	93.35%	1,548,623.42	30,817,494.09	93.89%	1,540,874.71
1 至 2 年	2,206,676.00	6.65%	220,667.60	5,000.00	0.02%	500.00
2 至 3 年				2,000,000.00	6.09%	400,000.00
合计	33,177,449.46	--	1,769,291.02	32,822,494.09	--	1,941,374.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
眉山市东坡区人民政府	30,000,000.00	土地退回款	90.42%
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2,000,000.00	质量保证金	6.03%
陈云平	291,500.00	备用金	0.88%
刘翼	223,455.06	备用金	0.67%
徐鑫	171,337.40	备用金	0.52%
合计	32,686,292.46	--	98.52%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
眉山市东坡区人民政府	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	90.42%
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	6.03%
陈云平	内部职工	291,500.00	1 年以内	0.88%
刘翼	内部职工	223,455.06	1 年以内	0.67%
徐鑫	内部职工	171,337.40	1 年以内	0.52%

合计	--	32,686,292.46	--	98.52%
----	----	---------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,235,175.49	95.5%	49,482,890.24	99.9%
1至2年	2,603,657.31	4.5%	1,103,434.97	0.1%
合计	57,838,832.80	--	50,586,325.21	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川攀信实业有限公司	材料供应商	31,947,083.83	1年以内	尚未到货
四川宝乐金属贸易有限公司	材料供应商	23,117,623.37	1年以内	尚未到货
西安动化实业有限公司	设备供应商	1,006,514.00	1-2年	发票未到
无锡市桥联冶金机械有限公司	设备供应商	1,000,000.00	1-2年	尚未到货
无锡锡南铸造机械有限公司	设备供应商	500,000.00	1-2年	尚未到货
合计	--	57,571,221.20	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,103,704.56	51,292.05	12,052,412.51	12,784,679.05	51,292.05	12,733,387.00
在产品	8,468,739.57	194,556.55	8,274,183.02	7,313,387.04	194,556.55	7,118,830.49
库存商品	48,499,315.86	1,831,914.97	46,667,400.89	89,557,061.82	1,831,914.97	87,725,146.85
周转材料	7,043,717.81		7,043,717.81	7,281,266.32		7,281,266.32
发出商品	17,792,851.18	500,877.09	17,291,974.09	18,430,655.97	465,452.50	17,965,203.47
委托加工物资	54,242.92		54,242.92	1,301,649.32	211,205.59	1,090,443.73
合计	93,962,571.90	2,578,640.66	91,383,931.24	136,668,699.52	2,754,421.66	133,914,277.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	51,292.05				51,292.05
在产品	194,556.55				194,556.55
库存商品	1,831,914.97				1,831,914.97
发出商品	465,452.50	211,205.59		175,781.00	500,877.09
委托加工物资	211,205.59			211,205.59	
合计	2,754,421.66	211,205.59		386,986.59	2,578,640.66

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本高于可变现净值（加工制成的产成品存在跌价）		
库存商品	成本高于可变现净值（期末市场价格下跌）		
在产品	成本高于可变现净值（加工制成的产成品存在跌价）		
发出商品	成本高于可变现净值（期末市场价格下跌）		

存货的说明

本项目期初金额及本期增加额为子公司景丰机械计提的存货跌价准备，发出商品本期新增211,205.59元是去年年末景丰公司委托加工物资计提存货跌价准备，本期销售时先转入发出商品，正准备从发出商品销售给用户，所以将年末计提委托加工物资的存货跌价准备转入到发出商品；其他转出为景丰机械销售存货相应转出已计提的存货跌价准备金额。

7、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	332,145,424.23	4,202,600.00		6,114,154.61	330,233,869.62
其中：房屋及建筑物	76,982,889.14	804,519.64			77,787,408.78
运输工具	6,054,874.25	1,981,149.12			8,036,023.37
通用设备	132,159,339.99	620,463.43		2,636,911.87	130,142,891.55
专用设备	102,448,599.83	652,536.25		3,323,846.24	99,777,289.84
自动化控制仪器及仪表	14,499,721.02	143,931.56		153,396.50	14,490,256.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	115,679,052.79		10,227,579.05	210,592.83	125,696,039.01
其中：房屋及建筑物	11,035,764.52		1,912,141.32		12,947,905.84
运输工具	2,161,017.85		145,703.67		2,306,721.52
通用设备	38,966,208.65		4,117,807.69	98,976.00	42,985,040.34
专用设备	55,449,861.96		2,996,565.29	103,946.99	58,342,480.26
自动化控制仪器及仪表	8,066,199.81		1,055,361.08	7,669.84	9,113,891.05

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	216,466,371.44	--	204,537,830.61
其中：房屋及建筑物	65,947,124.62	--	64,839,502.94
运输工具	3,893,856.40	--	5,729,301.85
通用设备	93,193,131.34	--	87,157,851.21
专用设备	46,998,737.87	--	41,434,809.58
自动化控制仪器及仪表	6,433,521.21	--	5,376,365.03
四、减值准备合计	3,697,716.17	--	3,697,716.17
其中：房屋及建筑物	747.99	--	747.99
运输工具	69,195.89	--	69,195.89
通用设备	10,613.94	--	10,613.94
专用设备	3,617,158.35	--	3,617,158.35
自动化控制仪器及仪表		--	
五、固定资产账面价值合计	212,768,655.27	--	200,840,114.44
其中：房屋及建筑物	65,946,376.63	--	64,838,754.95
运输工具	3,824,660.51	--	5,729,301.85
通用设备	93,182,517.40	--	85,902,330.73
专用设备	43,381,579.52	--	39,062,557.77
自动化控制仪器及仪表	6,433,521.21	--	5,376,365.03

本期折旧额 10,227,579.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,496,672.59 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	879,799.64	55,559.20	747.99	823,492.45	
运输工具	1,906,824.62	383,652.18	69,195.89	1,523,172.44	
通用设备	49,309,521.32	11,520,482.33	10,613.94	37,778,425.05	
专用设备	6,897,720.28	2,716,670.66	3,617,158.35	563,891.27	
自动化控制仪器及仪表	203,588.37	170,064.30		33,524.07	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
景丰机械厂房	根据眉山市政规划，景丰机械规划在搬	

	迁范围内，需要搬迁，所以不办理产权证	
--	--------------------	--

固定资产说明

上述闲置资产系子公司景丰机械固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单身宿舍	6,603,507.17		6,603,507.17	5,021,770.17		5,021,770.17
制冷压缩机清洁节能技改项目	3,072,572.15		3,072,572.15			
零星工程				330,808.74		330,808.74
合计	9,676,079.32		9,676,079.32	5,352,578.91		5,352,578.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
单身宿舍	6,603,500.00	5,021,770.17	1,581,737.00			100%	100%				自筹资金	6,603,507.17
清洁节能项目	29,800,000.00		6,238,436.00	3,165,863.85		20.93%	20.93%				自筹资金	3,072,572.15
零星工程		330,808.74		330,808.74							自筹资金	
合计	36,403,500.00	5,352,578.91	7,820,173.00	3,496,672.59		--	--			--	--	9,676,079.32

在建工程项目变动情况的说明

报告期内清洁节能项目已签订设备采购合同1524.85万元，实际投入资金623.84万元，期末该项目在建工程余额307.26万元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

期末公司在建工程无减值迹象，故未计提减值准备。

11、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,426,399.04			6,426,399.04
土地使用权	6,374,899.04			6,374,899.04
软件	51,500.00			51,500.00
二、累计摊销合计	794,352.05	73,642.44		867,994.49
土地使用权	778,228.73	68,492.46		846,721.19
软件	16,123.32	5,149.98		21,273.30
三、无形资产账面净值合计	5,632,046.99	-73,642.44		5,558,404.55
土地使用权				
软件				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	5,632,046.99	-73,642.44		5,558,404.55
土地使用权	5,596,670.31	-68,492.46		5,528,177.85
软件	35,376.68	-5,149.98		30,226.70

本期摊销额 73,642.44 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发	0.00	13,487,963.81	13,487,963.81		0.00
合计		13,487,963.81	13,487,963.81		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,035,089.65	752,170.93
递延收益确认的递延所得税资产	894,100.00	1,013,650.00
计提未发放的考核工资确认的递延所得税资产		303,162.26
小计	1,929,189.65	2,068,983.19
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,676,334.33	8,662,215.07
合计	8,676,334.33	8,662,215.07

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,929,189.65		2,068,983.19	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本公司的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8,676,334.33元，截止到本期末，景丰机械未分配利润为负数，由于景丰机械已暂停生产经营，未来能否取得足额的应纳税所得额具有不确定性，故不确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,224,550.10	1,896,025.09			9,120,575.19
二、存货跌价准备	2,754,421.66	211,205.59		386,986.59	2,578,640.66
七、固定资产减值准备	3,697,716.17				3,697,716.17
合计	13,676,687.93	2,107,230.68		386,986.59	15,396,932.02

资产减值明细情况的说明

存货跌价准备其他转出为子公司景丰机械销售存货相应转出已计提的存货跌价准备金额。

14、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	17,800,000.00	3,000,000.00
合计	17,800,000.00	3,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 2013年2月14日，300万元短期借款到期，景丰机械因资金困难未能按期归还。(2) 根据银行承兑协议：承兑汇票到期时出票人不能足额交付票款导致银行发生垫款的，不足支付部分的票据款转为出票人的逾期贷款。景丰公司已到期

1480万元银行承兑汇票款未支付银行，乐山商业银行为景丰公司垫款1480万元，因此景丰应付票据1480万元转为短期借款，短期借款期末合计1780万元。景丰机械向商行眉山分行承诺，以眉山市东坡区人民政府退还的土地款项3000万元，优先偿还商行眉山分行代垫款项，由该行自动扣收相应本金及余额。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

(1) 2013年2月14日，300万短期借款到期，景丰公司因资金困难未能按期归还。

(2) 根据银行承兑协议：承兑汇票到期时出票人不能足额交付票款导致银行发生垫款的，不足支付部分的票据款转为出票人逾期贷款。公司已到期1480万元银行承兑汇票未支付银行，乐山商业银行为我公司垫款1480万元，因此本月应付票据1480万元转为短期借款，短期借款合计1780万元。景丰公司向商行眉山分行承诺，以眉山市东坡区人民政府退还的土地款项3000万元，优先偿还商行眉山分行代垫款项，由该行自动扣收相应本金及余额。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,714,600.00	108,945,400.00
合计	67,714,600.00	108,945,400.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	93,440,555.06	69,221,471.36
1年以上	3,302,606.40	3,302,606.40
合计	96,743,161.46	72,524,077.76

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	3,505,881.89	2,054,281.09
1年以上	58,451.00	58,451.00
合计	3,564,332.89	2,112,732.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收账款。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,156,972.73	26,586,699.45	31,731,588.18	12,084.00
三、社会保险费	15,363.00	3,816,242.96	3,831,605.96	
其中：医疗保险费		944,528.70	944,528.70	
基本养老保险费	15,363.00	2,491,214.00	2,506,577.00	
失业保险费		95,049.30	95,049.30	
工伤保险费		176,171.97	176,171.97	
生育保险费		109,278.99	109,278.99	
四、住房公积金	431,198.70		167,855.70	263,343.00
六、其他	6,428,333.36	919,831.88	350,768.26	6,997,396.98
工会经费和职工教育经费	6,428,333.36	919,831.88	350,768.26	6,997,396.98

合计	12,031,867.79	31,322,774.29	36,081,818.10	7,272,823.98
----	---------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,997,396.98 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-939,216.60	-4,685,114.48
营业税		48,343.62
企业所得税	828,486.46	1,970,898.53
个人所得税	1,082,723.99	74,153.79
城市维护建设税	280,670.91	63,152.94
教育费附加	168,402.55	37,774.89
地方教育费附加	112,268.36	23,571.80
印花税	77,451.80	65,595.06
合计	1,610,787.47	-2,401,623.85

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
青神国有资产经营有限公司	1,571,389.76	1,600,496.04	支持工业园区建设
合计	1,571,389.76	1,600,496.04	--

应付股利的说明

本项目系青神县为支持工业园区建设，由本公司将该部分股利用于支付本公司厂区外的建川社区道路、房屋等改造工程支出。

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,333,495.83	8,802,272.12
1 年以上	3,525,868.79	3,525,868.79

合计	11,859,364.62	12,328,140.91
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款主要为投标保证金、运费押金、水电费押金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
眉山市衡锋铸钢有限公司	5,481,209.40	1年以内	往来款
投标保证金	1,080,000.00	3年以内	投标保证金
合计	6,561,209.4		

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益	1,594,000.00	1,594,000.00
合计	1,594,000.00	1,594,000.00

其他流动负债说明

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。

23、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
代眉山市资产经营有限公司支付的建川清算费用		528,663.65			24,663.65	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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。2013年3月，眉山资产经营公司豁免公司欠交利息50.4万元，截至2013年6月30日，尚有其他善后费用及不可预见等费用24,663.65元未支付。

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,366,666.67	5,163,666.67
合计	4,366,666.67	5,163,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益期末金额为本公司收到的与资产相关的政府补助。

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,500,000.00						133,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	472,903,021.83			472,903,021.83
合计	472,903,021.83			472,903,021.83

资本公积说明

27、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	29,485,231.01			29,485,231.01
合计	29,485,231.01			29,485,231.01

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	86,276,264.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,443,601.29	--
应付普通股股利	20,025,000.00	
期末未分配利润	89,694,866.27	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	334,131,775.18	339,899,765.23
其他业务收入	4,202,049.33	4,766,600.64
营业成本	281,017,403.48	295,069,337.46

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	333,199,076.15	276,934,120.57	329,577,006.87	274,198,499.72
普通机械制造业	932,699.03	871,878.43	10,322,758.36	17,268,961.00

合计	334,131,775.18	277,805,999.00	339,899,765.23	291,467,460.72
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	330,851,466.76	274,076,753.60	328,584,118.24	272,817,382.74
环试产品	2,347,609.39	2,857,366.97	992,888.63	1,381,116.98
铸钢	932,699.03	871,878.43	5,083,264.87	7,700,823.50
缸体、钢锭			5,239,493.49	9,568,137.50
合计	334,131,775.18	277,805,999.00	339,899,765.23	291,467,460.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	201,095,042.84	166,671,020.17	168,757,938.60	149,244,173.03
华南	97,581,478.65	80,877,202.97	118,395,762.96	104,705,460.85
华中	11,889,631.62	9,854,330.59	25,408,255.73	22,470,256.19
华北	963,675.21	798,710.54	578,353.85	511,477.82
东北	22,564.10	18,701.51	9,914.53	8,768.10
西北	657,401.72	544,865.81	1,207,897.44	1,068,226.22
西南	13,343,364.84	11,931,063.17	21,879,912.66	10,220,781.03
国外	8,578,616.20	7,110,104.24	3,661,729.46	3,238,317.48
合计	334,131,775.18	277,805,999.00	339,899,765.23	291,467,460.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司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	54,537,316.24	16.12%
沁园集团股份有限公司	48,954,523.90	14.47%
奇迪电器集团有限公司	17,223,952.99	5.09%
中山格兰仕工贸有限公司	15,775,687.95	4.66%

安徽欧力电器有限公司	13,456,444.87	3.98%
合计	149,947,925.95	44.32%

营业收入的说明

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,641.00		5%
城市维护建设税	598,606.20	517,892.79	5%
教育费附加	360,247.48	296,440.34	3%
地方教育费附加	240,164.98	197,626.89	2%
合计	1,203,659.66	1,011,960.02	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,209,307.48	6,648,411.67
差旅费	461,045.98	283,380.95
职工薪酬	581,556.25	716,808.77
压缩机三包	-521,180.80	-262,267.59
冷藏冷柜三包	218.00	0.00
办公费	141,139.75	183,524.14
业务招待费	392,552.60	362,354.16
广告费	1,845.00	7,600.00
折旧费	86,185.80	118,411.84
其他费用	508,177.91	298,488.98
合计	8,860,847.97	8,356,712.92

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	13,487,963.81	15,349,614.80
职工薪酬	3,517,909.99	4,351,542.12

折旧费	4,872,816.96	55,348.89
交通费	18,019.50	1,589.23
环境体系认证、检测费	586,717.21	834,116.74
审计及评估费	508,842.00	525,484.30
修理费	71,149.74	79,215.49
业务招待费	181,418.30	337,683.81
差旅费	144,428.63	92,869.38
办公费	273,752.51	32,122.98
印花税	144,753.80	170,165.37
劳动保护费	398,311.56	203,657.42
董事会经费	75,000.00	80,788.00
无形资产摊销	73,642.44	73,642.44
宣传费	125,986.62	42,033.00
租赁费	0.00	134,613.93
其他费用	2,784,753.26	3,684,221.37
合计	27,265,466.33	26,048,709.27

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,061,643.55	436,666.04
减：利息收入	-6,446,159.32	-5,078,587.95
减：汇兑收益	118,243.57	0.00
加：贴现息	148,818.96	14,796.56
加：其他支出		99,264.19
合计	-5,117,453.24	-4,527,861.16

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,896,025.09	1,356,420.31
合计	1,896,025.09	1,356,420.31

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	504,000.00		504,000.00
政府补助	798,500.00	1,748,268.00	798,500.00
其他	106,428.68	98,843.00	106,428.68
合计	1,408,928.68	1,847,111.00	1,408,928.68

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
污水处理工程专项补贴		200,000.00	关于申请划拨省环保污水处理工程专项资金的报告，由青神财政局拨付。
科学技术进步奖		60,000.00	眉府发（2012）2号文件眉山市人民政府关于表彰2011年度眉山市科学技术进步奖获奖项目的决定，本公司超小型节能环保压缩机荣获一等奖，奖励资金6万元。
国际市场开拓资金		126,000.00	眉财外（2011）35号文件关于中小企业国际市场开拓资金的通知拨付126000元
技术创新基金		885,268.00	青府定（2012）162号文件关于青神县人民政府议定事项通知，由青神县财政厅划拨科技型中小企业技术创新基金885268元。
专利补贴	1,500.00		专利补贴
递延收益摊销	797,000.00	477,000.00	递延收益为本公司收到的与资产相关的政府补助。
合计	798,500.00	1,748,268.00	--

营业外收入说明

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	210,592.83	15,383.65	210,592.83
其他		50,000.00	
合计	210,592.83	65,383.65	210,592.83

营业外支出说明

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,435,695.82	3,122,944.71
递延所得税调整	139,793.54	-146,162.90
合计	3,575,489.36	2,976,781.81

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	上年同期金额	本期金额
归属于母公司股东的净利润	1	21,025,409.75	23,443,601.29
归属于母公司的非经常性损益	2	1,514,468.25	1,018,585.47
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	19,510,941.5	22,425,015.82
年初股份总数	4	133,500,000.00	133,500,000.00
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		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	133,500,000.00	133,500,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.1575	0.1756
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.1461	0.1680
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1575	0.1756
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1461	0.1680

39、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,297,853.21
运输保证金	600,000.00
其他	1,265,076.97
合计	8,162,930.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运费	4,993,722.51
差旅费	673,075.83
办公费	469,117.76
业务招待费	571,947.60
环境体系认证、检测费	186,717.20
中介机构费	508,842.00
宣传费	166,844.23
手续费	109,113.91
其他	904,657.31
合计	8,584,038.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金净减少额	3,189,240.00
合计	3,189,240.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,830,721.71	16,156,032.59
加：资产减值准备	1,886,124.83	1,356,420.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,920,548.00	14,575,505.80
无形资产摊销	73,642.44	73,642.45

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	210,592.83	15,383.65
财务费用（收益以“-”号填列）	1,071,286.06	1,385,431.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	139,793.54	-146,162.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,530,346.62	4,333,282.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,056,130.40	-31,978,391.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,242,141.07	-42,621,832.06
其他		-17,136.07
经营活动产生的现金流量净额	30,849,066.70	-4,872,296.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	238,660,589.30	274,093,077.16
减：现金的期初余额	246,878,565.53	258,301,303.32
现金及现金等价物净增加额	-8,217,976.23	15,791,773.84

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	238,660,589.30	246,878,565.53
其中：库存现金	501,146.07	278,472.52
可随时用于支付的银行存款	237,784,824.19	24,600,093.01
三、期末现金及现金等价物余额	238,660,589.30	246,878,565.53

现金流量表补充资料的说明

八、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年1月16日，本公司就与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司（以下简称：“衡锋公司”）合同纠纷向眉山市中级人民法院提起诉讼，经过2013年3月20、5月16日、7月5日三次开庭，完成了法庭的质证和答辩程序，目前本诉讼案件尚在继续审理中。本公司将视诉讼审理进展情况，按程序对子公司景丰公司下一步是否持续经营进行审议，采取减亏重组或分

离的处置方案，不同的处置方案将对本公司财务产生不同的影响。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十、其他重要事项

1、其他

1、子公司停止经营

由于子公司景丰机械自成立以来产生较大亏损，经景丰机械第一届董事会第9次会议表决通过，景丰机械从2012年8月4日暂停生产经营，不再承接新订单。上述事项同时经2012年9月13日本公司召开的第二届董事会第十四次会议审议通过。

报告期内，子公司景丰机械根据董事会决议，继续采取清理库存、降低成本的措施，减少子公司损失。

2、土地使用权退回

2012年2月16日，子公司景丰机械竞得编号为DPQ2012-003的国有建设用地使用权，并于2012年支付完毕相关的土地出让金4,430.00万元。眉山市东坡区人民政府于2012年3月8日颁发了权利人为景丰机械，面积为364,667平方米（547亩）的眉东国用（2012）第102号国有土地使用权证。由于用地项目（铸造机械加工产业园区项目）投资建设进度未达到土地出让合同约定的预期进度等原因，景丰机械未实际领取到眉东国用（2012）第102号国有土地使用权证。景丰机械第一届董事会第六次会议决议审批终止了用地项目铸造机械加工产业园区投资项目（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）。

根据眉山市东坡区人民政府与景丰机械签订的《关于解除〈铸造机械加工产业园区投资合同书〉及其补充合同的协议书》约定，眉山市东坡区人民政府收回眉东国用（2012）第102号所载的国有土地使用权，并退还景丰机械所付土地款4430万元。截至目前景丰机械已收到退还的土地使用权款项1430万元，余下土地款在项目用地重新出让后分期退还。

目前，公司正在继续与政府沟通，争取土地余款的早日退还。

3、搬迁事项

2012年4月9日，景丰机械收到眉山经济开发区东区管委会的通知，根据东坡区2012年政府工作报告精神以及城市规划要求，景丰机械属于整体搬迁范畴。2012年10月9日由委托方眉山市东坡区泡菜产业园区管理委员会、四川景丰机械股份有限

公司，承办方四川唯实房地产估价有限责任公司，共同签订“委托承办资产评估业务协议书”，该项工作尚在进行中，待赔偿协议签定后，正式启动搬迁工作。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	125,730,567.59	100%	6,642,766.67	5.28%	88,627,572.85	100%	4,578,896.84	5.17%
组合小计	125,730,567.59	100%	6,642,766.67	5.28%	88,627,572.85	100%	4,578,896.84	5.17%
合计	125,730,567.59	--	6,642,766.67	--	88,627,572.85	--	4,578,896.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	118,605,801.69	94.33%	5,930,290.08	86,631,787.63	97.75%	4,331,589.38
1 年以内小计	118,605,801.69	94.33%	5,930,290.08	86,631,787.63	97.75%	4,331,589.38
1 至 2 年	7,124,765.90	5.67%	712,476.59	1,518,495.85	1.71%	151,849.59
2 至 3 年				477,289.37	0.54%	95,457.87
合计	125,730,567.59	--	6,642,766.67	88,627,572.85	--	4,578,896.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本期无实际核销的应收账款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
安徽欧力电器有限公司	非关联方	11,270,683.30	1 年以内	8.96%
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	非关联方	9,878,228.91	1 年以内	7.86%

佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	非关联方	9,244,606.13	1 年以内	7.35%
河南新飞家电有限公司	非关联方	8,648,504.57	1 年以内	6.88%
宁波浪木电器有限公司	非关联方	8,040,399.76	1 年以内	6.39%
合计	--	47,082,422.67	--	37.44%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	3,064,544.38	100%	257,831.02	8.41%	2,706,520.33	100%	435,576.02	16.09%
组合小计	3,064,544.38	100%	257,831.02	8.41%	2,706,520.33	100%	435,576.02	16.09%
合计	3,064,544.38	--	257,831.02	--	2,706,520.33	--	435,576.02	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	972,468.38	31.73%	48,623.42	701,520.33	25.92%	35,076.02
1 年以内小计	972,468.38	31.73%	48,623.42	701,520.33	25.92%	35,076.02
1 至 2 年	2,092,076.00	68.27%	209,207.60	5,000.00	0.18%	500.00
2 至 3 年				2,000,000.00	73.9%	400,000.00
合计	3,064,544.38	--	257,831.02	2,706,520.33	--	435,576.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本期无实际核销的其他应收款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	2,000,000.00	2-3 年	65.26%
陈云平	内部职工	291,500.00	1 年以内	9.51%
刘翼	内部职工	223,455.06	1 年以内	7.29%
徐鑫	内部职工	171,337.40	1 年以内	5.59%
宁波万事发光电科技有限公司	客户	87,076.00	1 年以内	2.84%
合计	--	2,773,368.46	--	90.49%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
景丰机械	成本法核算		51,000.00 0.00		51,000.00 0.00	51%	51%		14,938.76 0.59		
四川富生	权益法核算			9,000,000.00	9,000,000.00	30%	30%				
合计	--		51,000.00 0.00	9,000,000.00	60,000,000.00	--	--	--	14,938.76 0.59		

长期股权投资的说明

1、子公司景丰机械已于2012年8月4日暂停生产经营。

2、2013年4月13日，丹甫公司与杭州富生电器股份有限公司签订投资合作协议，成立四川富生电器有限责任公司，注册资本10,000万元，其中杭州富生电器股份有限公司以货币方式出资7,000万元，占注册资本的70%，丹甫公司以货币方式出资3,000万元，占注册资本的30%，目前该公司首期注册资金3,000万元人民币已到账，其中杭州富生电器股份有限公司2,100万元，丹甫公司900万元，后期注册资金根据协议规定到账。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	333,199,076.15	329,577,006.87
其他业务收入	4,197,451.55	4,692,580.44
合计	337,396,527.70	334,269,587.31
营业成本	280,140,927.73	277,762,946.46

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	333,199,076.15	276,934,120.57	329,577,006.87	274,198,499.72
合计	333,199,076.15	276,934,120.57	329,577,006.87	274,198,499.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	330,851,466.76	274,076,753.60	328,584,118.24	272,817,382.74
环试产品	2,347,609.39	2,857,366.97	992,888.63	1,381,116.98
合计	333,199,076.15	276,934,120.57	329,577,006.87	274,198,499.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	201,095,042.84	167,137,554.78	168,757,938.60	140,401,704.66
华南	97,581,478.65	81,103,589.14	118,395,762.96	98,501,836.90
华中	11,889,631.62	9,881,914.18	25,408,255.73	21,138,930.98
华北	963,675.21	800,946.24	578,353.85	481,173.61
东北	22,564.10	18,753.86	9,914.53	8,248.60
西北	657,401.72	546,390.96	1,207,897.44	1,004,935.60
西南	12,410,665.81	10,314,965.04	11,557,154.30	9,615,216.79
国外	8,578,616.20	7,130,006.37	3,661,729.46	3,046,452.58
合计	333,199,076.15	276,934,120.57	329,577,006.87	274,198,499.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司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	54,537,316.24	16.16%
沁园集团股份有限公司	48,954,523.90	14.51%
奇迪电器集团有限公司	17,223,952.99	5.1%
中山格兰仕工贸有限公司	15,775,687.95	4.68%
安徽欧力电器有限公司	13,456,444.87	3.99%
合计	149,947,925.95	44.44%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,163,129.01	26,093,536.99
加：资产减值准备	1,886,124.83	1,356,420.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,135,340.48	12,218,500.86
无形资产摊销	68,492.46	68,492.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	210,592.83	15,383.65
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	139,793.54	-146,162.90
存货的减少（增加以“—”号填列）	41,887,045.69	8,730,548.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-35,989,417.99	-23,542,099.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,186,705.40	-22,826,228.41
经营活动产生的现金流量净额	30,314,395.45	1,968,391.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	238,285,970.26	256,119,897.07
减：现金的期初余额	246,735,749.25	257,383,175.42
现金及现金等价物净增加额	-8,449,778.99	-1,263,278.35

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-210,592.83	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	798,500.00	
债务重组损益	504,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,428.68	
减：所得税影响额	179,750.38	
合计	1,018,585.47	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.1756	0.1756
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.168	0.168

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数（或本期金额）	期初数（或上期金额）	变动比例（%）
应收账款	126,452,768.38	95,036,203.06	33.06
存货	91,383,931.24	133,914,277.86	-31.76
在建工程	9,676,079.32	5,352,578.91	80.77
短期借款	17,800,000.00	3,000,000.00	493.33
应付票据	67,714,600.00	108,945,400.00	-37.85
应付账款	96,743,161.46	72,524,077.76	33.39
预收账款	3,564,332.89	2,112,732.09	68.71
应付职工薪酬	7,272,823.98	12,031,867.79	-39.55
长期应付款	24,663.65	528,663.65	-95.33
资产减值损失	1,896,025.09	1,356,420.31	39.78

营业利润	23,207,875.22	17,351,087.05	33.75
营业外支出	210,592.83	65,383.65	222.09
筹资活动产生的现金流量净额	-16,080,438.81	51,394,530.02	-131.29

- 1、应收账款期末余额较期初增加33.06%，主要原因系报告期内销售收入增加，应收账款增加所致；
- 2、存货期末余额较期初下降31.76%，主要原因系报告期内销量增加，产成品库存减少，存货减少所致；
- 3、在建工程期末余额较期初增加80.77%，主要原因系报告期内清洁能源生产技改项目工程投入增加所致；
- 4、短期借款期末余额较期初增加493.33%，主要原因系报告期内子公司景丰公司应付票据到期未承兑，转为短期借款所致；
- 5、应付票据期末余额较期初下降37.85%，主要原因系报告期内收款增加，开具承兑汇票付供应商款减少，应付票据减少所致；
- 6、应付账款期末余额较期初增加33.39%，主要原因系报告期内储备材料的采购增加，应付账款增加所致；
- 7、预收账款期末余额较期初增加68.71%，主要原因系报告期内销售收入增加，预收账款增加所致。
- 8、应付职工薪酬期末余额较期初下降39.55%，主要原因系2012年末计提应付工资已在2013年初支付所致；
- 9、长期应付款期末余额较期初下降95.33%，主要原因系报告期内资产经营公司豁免欠交利息50.4万元，长期应付款减少所致；
- 10、资产减值损失较上年同期增加39.78%，主要原因系报告期间内应收账款增加，计提资产减值损失增加所致；
- 11、营业利润较上年同期增长33.75%，主要原因系报告期内销售收入增加所致；
- 12、营业外支出较上年同期增加222.09%，主要原因系报告期内设备使用到期，清理损失增加所致；
- 13、筹资活动产生的现金流量净额期末余额较期初下降131.29%：，主要原因2013年6月分配了2012年度的股东红利，而2011年度的股东红利分配在2012年7月所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签字的半年度报告文本；
- 四、以上被查文件的备置地点：公司董事会办公室。