



# 四川川润股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

2、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
汪静波	独立董事	出差	罗宏
魏炜	董事	出差	钟利钢
罗永忠	董事	出差	钟利钢

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

4、公司负责人罗丽华、主管会计工作负责人付晓非及会计机构负责人(会计主管人员)缪银兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、北京兴华会计师事务所为本公司 2013 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

6、本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	49
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
川润股份、公司、本公司	指	四川川润股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川川润股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
川润液压	指	四川川润液压润滑设备有限公司
川润动力	指	四川川润动力设备有限公司
川润环保	指	四川川润环保能源科技有限公司
川润机床	指	自贡川润机床有限公司
赛迪重工	指	重庆赛迪重工机械设备有限公司

## 重大风险提示

公司存在宏观经济调整风险、市场竞争风险及应收账款坏账风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节七（五）公司面临的风险与应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	川润股份	股票代码	002272
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川润股份有限公司		
公司的中文简称	川润股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Crun Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CRUN		
公司的法定代表人	罗丽华		
注册地址	四川省自贡市高新工业园区荣川路 1 号		
注册地址的邮政编码	643001		
办公地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号		
办公地址的邮政编码	611743		
公司网址	www.chuanrun.com		
电子信箱	chuanrun@chuanrun.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 9 月 12	四川省自贡市工	51030000000374	51030162073785	62073785-5

	日	商行政管理局	2	5	
报告期末注册	2013 年 07 月 11 日	四川省自贡市工 商行政管理局	51030000000374 2	51030162073785 5	62073785-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	傅映红、时彦禄

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号	唐宏、杜晓希	2012 年 4 月 11 日-2013 年 12 月 31 日

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	814,631,098.67	707,746,144.17	15.10%	682,711,033.74
归属于上市公司股东的净利润(元)	-29,237,106.52	14,133,833.77	-306.86%	57,562,181.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-55,209,360.57	3,645,106.31	-1,614.62%	47,263,042.96
经营活动产生的现金流量净额(元)	-90,080,453.90	-17,562,861.63	-412.90%	-55,421,720.35
基本每股收益(元/股)	-0.07	0.04	-275.00%	0.17
稀释每股收益(元/股)	-0.07	0.04	-275.00%	0.17
加权平均净资产收益率(%)	-2.39%	1.79%	下降 4.18 个百分点	7.77%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,975,378,467.14	1,718,658,185.66	14.94%	1,257,688,653.35
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,210,343,840.98	1,245,876,447.50	-2.85%	768,953,412.66

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	13,155,431.98	166,637.26	-41,234.34	主要系公司在 2013 年 1 月收到马桑沟厂房房屋征收补偿款,确认处置公司马桑沟房屋建筑物及土地收益。
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)	6,494,131.60	9,795,547.65	5,597,283.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,418,353.17	1,237,602.13	7,411,457.91	
减: 所得税影响额	95,662.70	711,059.58	2,668,367.79	
合计	25,972,254.05	10,488,727.46	10,299,138.80	--

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

报告期内，在面临较为不利的经济环境下，公司经营团队采取积极措施推进业务转型，更加聚焦客户，剥离了机床业务，大力推进“节能减排，能源服务”业务，产品结构进一步优化和业务进一步聚焦。

公司原有业务主要集中在建材行业，近年来建材行业产能相对过剩，市场容量在 2013 年继续出现下滑的局面。报告期内，公司管理团队认真贯彻“两个先行，三个提升”的经营方针，全体员工上下齐心，在稳定原有市场份额的基础上，加强开发新产品、开拓新市场，进一步加大新能源、电力、化工、水工及矿山机械等新行业及海外市场的投入力度，市场拓展业绩突出，技术与工艺不断精进。

因建材市场产能过剩、市场竞争加剧，同时人力成本大幅增长，导致建材行业成熟产品销售收入下降，综合毛利率降低；为弥补公司优势行业（建材市场）需求大幅下降的影响，公司加大了技术与市场开发方面的人力和费用各项投入，大力开拓新市场及新产品，但同时新产品、新市场在技术、工艺、生产组织方面还不熟悉，导致毛利率不稳定；报告期内受应收账款增加、存货变化等因素影响，资产减值准备增加。综上所述，公司经营业绩出现大幅下降。

公司按计划实施非公开发行募投项目的建设， “年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目”已于 2013 年 9 月底全面建成投产；同时，根据公司实际情况和发展需要，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，并经董事会审议同意放缓了“风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目”的建设进度。

### 二、主营业务分析

#### （一）概述

报告期内，公司销售收入稳步增长，实现营业收入 81,463.11 万元，比去年同期增长 15.10%；营业利润-5,777.10 万元，比去年同期下降 1,894.49%；利润总额-3,170.31 万元，比去年同期下降 319.87%；归属于母公司所有者的净利润-2,923.71 万元，比去年同期下降 306.86%。

## 1、回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司围绕“两个先行，三个提升”（“两个先行”：市场先行和技术先行；“三大提升”：生产提升、质量提升、采购提升。）的经营方针开展经营管理活动，具体情况如下：

### （1）市场开拓

报告期内，公司新增订单108,367.00万元，同比增长26.50%。风电行业创新市场拓展模式，新增订单同比增长31.89%；新行业开拓已产生一定成效，水工、船舶、水电行业新增订单同比增长224.83%、石化行业新增订单同比增长162.66%、火电行业新增订单同比增长60.25%；设备总成套业务突破印尼市场和成台锅炉业务突破印度市场，对进一步拓展需求相对旺盛的东南亚市场具有重大意义。

### （2）技术与工艺优化

2013年，风电产品继续保持技术与工艺持续改进的良好势头，在产品性能提升、结构完善、部件优化、质量稳定与综合降本方面均取得了明显进展；成台锅炉项目的成功交付，使得公司在中小型锅炉设计、生产能力方面得到提升；改进缠绕换热器的设计工艺，优化制造流程、改善工装工具，提高了绕管加工效率，提升了容器产品的竞争力。报告期内，公司实施科技开发项目共16项，已验收项目6项，结转7项；专利申请28件，报告期授权专利40件。

### （3）生产提升、质量提升、采购提升

川润液压建立了综合计划和销售计划的共享、互动机制，对物料管理进行优化，建立了完善了预配套工作方法；川润动力完善了生产作业计划项目管理方式，基本实现有序实施与监督；报告期内，川润液压与川润动力的生产量均实现新高。报告期，公司落实了四标一体化工作，通过与国际客户合作，促进公司质保体系和供应链管理的完善和进步。

### （4）改进人力资源管理工作

推动“一库两群”及双通道工作建设，细化了关键人才的培养方向及培养计划，推动人员流动和轮换；在营销、技术改革薪酬及绩效方式，提高工作积极性；梳理人员需求，为未来引进人才打下基础。

## 2、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### （二）收入

报告期内，公司实现营业收入 81,463.11 万元，其中，主营业务收入 80,359.88 万元，比去年同期增长 14.33%；其他业务收入 1,103.23 万元，比去年同期下降 126.22%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
润滑液压设备	销售量	33,375.69 万元	30,341.83 万元	10.00%
	生产量	19,745.46 万元	17,764.04 万元	11.15%
锅炉及配件	销售量	25,787.62 吨	20,507.77 吨	25.75%
	生产量	30,865.16 吨	20,918.75 吨	47.55%
压力容器	销售量	2,779.67 吨	3,115.7 吨	-10.79%
	生产量	2,355.47 吨	3,370.89 吨	-30.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、锅炉及配件生产量同比增长 47.55%，主要系报告期锅炉及配件产品新增订单同比增长 85.59% 所致。

2、压力容器生产量同比下降 30.12%，主要系报告期调整了压力容器产品结构，降低了低附加值产品的比重。

#### 公司重大的在手订单情况

报告期初，公司在手订单为 95,128.95 万元，报告期新增订单 108,367.00 万元，新增订单在 2014 年跨期执行的比例为 55.61%。报告期末，公司在手订单为 104,246.24 万元。

#### 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	238,987,078.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	29.33%

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新疆南岗投资有限责任公司	76,923,076.92	9.44%
2	泰国孔敬糖业电厂有限公司	62,718,371.67	7.70%
3	湛江甘饴糖业有限公司	43,521,157.07	5.34%
4	南京高速齿轮制造有限公司	29,487,815.36	3.62%
5	重庆齿轮箱有限责任公司	26,336,657.28	3.23%
	合计	<b>238,987,078.30</b>	<b>29.33%</b>

### （三）成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
通用设备制造业	主营业务成本	701,309,780.22	99.28%	561,315,860.90	99.8%	24.94%
	其他	5,054,591.61	0.72%	1,147,561.50	0.2%	340.46%
	<b>合计</b>	<b>706,364,371.83</b>	<b>100%</b>	<b>562,463,422.40</b>	<b>100%</b>	<b>25.58%</b>

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
液压润滑设备	液压润滑设备	261,283,965.03	36.99%	220,119,251.18	39.13%	18.70%
锅炉及配件	锅炉及配件	259,053,102.33	36.67%	175,503,828.33	31.2%	47.61%
设备总成套及总包	设备总成套及总包	102,110,694.31	14.46%	108,857,183.20	19.35%	-6.20%
机床及配件	机床及配件	6,960,006.16	0.99%	2,692,322.56	0.48%	158.51%
压力容器	压力容器	71,902,012.39	10.18%	54,143,275.63	9.63%	32.80%
销售材料	销售材料	4,587,633.76	0.65%	412,231.37	0.07%	1,012.88%
租赁	租赁	348,771.68	0.05%	411,980.40	0.07%	-15.34%
其他	其他	118,186.17	0.02%	323,349.73	0.06%	-63.45%
	<b>合计</b>	<b>706,364,371.83</b>	<b>100%</b>	<b>562,463,422.40</b>	<b>100%</b>	<b>25.58%</b>

说明：

1、报告期锅炉及配件产品的营业成本同比增长 47.61%，主要系随着锅炉及配件产品销售收入的增加而增长

2、报告期机床及配件产品的营业成本同比增长 158.51%，主要系随着机床及配件产品销售收入的增加而增长。

3、报告期压力容器产品的营业成本同比增长 32.80%，主要系报告期执行新产品订单，技术工艺与生产组织尚不成熟，导致公司生产制造费用较高。

4、报告期销售材料的营业成本同比增长 1,012.88%，主要系随着销售材料销售收入的增加而增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,441,185.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.34%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	四川嘉瑞钢结构工程有限公司	36,532,488.13	5.49%
2	成都昊特新能源技术有限公司	27,780,000.00	4.17%
3	自贡兰特商贸有限公司	18,909,952.09	2.84%
4	重庆钢铁集团钢管有限责任公司	16,216,464.04	2.44%
5	自贡建玮钢结构有限公司	16,002,281.58	2.40%
合计		<b>115,441,185.84</b>	<b>17.34%</b>

#### （四）费用

项目	2013年（元）	2012年（元）	同比增减（%）
销售费用	55,927,738.55	41,170,222.29	35.85%
管理费用	89,579,825.57	88,512,227.05	1.21%
财务费用	1,727,385.27	-498,570.33	446.47%
所得税费用	-2,465,979.12	441,115.30	-659.03%

说明：

- 1、销售费用同比上涨 35.85%，主要系报告期公司加强开拓新市场、新行业，以及售后服务费用和运输费上升所致；
- 2、财务费用同比上涨 446.47%，主要系报告期短期银行借款大幅增加所致；
- 3、所得税费用同比下降 659.03%，主要系报告期公司经营亏损，利润总额大幅减少所致。

#### （五）研发支出

报告期内，公司实施科技开发项目 16 项，结题 4 项；申请技术专利 28 项，其中：申请实用新型专利 20 项，申请发明专利 8 项；授权专利 40 项，受理专利 15 项。

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
研发费用	17,365,871.55	22,598,041.17	-23.15%
营业收入	814,631,098.67	707,746,144.17	15.10%
研发费用占营业收入比例	2.13%	3.19%	下降 1.06 个百分点
研发费用占期末净资产比例	1.43%	1.81%	下降 0.38 个百分点

#### （六）现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
----	-------	-------	---------

经营活动现金流入小计	480,626,696.28	530,768,755.89	-9.45%
经营活动现金流出小计	570,707,150.18	548,331,617.52	4.08%
经营活动产生的现金流量净额	-90,080,453.90	-17,562,861.63	-412.90%
投资活动现金流入小计	20,786,665.48	104,600.00	19,772.53%
投资活动现金流出小计	50,221,659.19	96,348,489.63	-47.87%
投资活动产生的现金流量净额	-29,434,993.71	-96,243,889.63	69.42%
筹资活动现金流入小计	245,000,000.00	682,188,000.00	-64.09%
筹资活动现金流出小计	99,959,265.79	250,544,270.32	-60.10%
筹资活动产生的现金流量净额	145,040,734.21	431,643,729.68	-66.40%
现金及现金等价物净增加额	24,474,536.77	317,681,739.02	-92.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 412.90%，主要系：①报告期公司应收账款和应收票据增加；②收回保证金同比去年减少；③购买原材料支付现金大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增长 69.42%，主要系报告期内公司马桑沟厂房被征收，收到房屋征收补偿款所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 66.40%，主要系公司在 2012 年度收到非公开发行股票募集资金所致。

### 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	803,598,772.56	701,309,780.22	12.73%	14.33%	24.94%	下降 7.41 个百分点
分产品						
液压润滑设备	333,756,933.98	261,283,965.03	21.71%	10.00%	18.70%	下降 5.74 个百分点
锅炉及配件	280,022,441.48	259,053,102.33	7.49%	34.18%	47.61%	下降 8.42 个百分点
设备总成套及总包	113,773,610.22	102,110,694.31	10.25%	-7.72%	-6.20%	下降 1.46 个百分点
机床及配件	9,308,072.54	6,960,006.16	25.23%	198.74%	158.51%	增长 11.64 个百分点
压力容器	66,737,714.34	71,902,012.39	-7.74%	3.73%	32.80%	下降 23.59 个百分点
分地区						
东部地区	127,594,552.36	104,562,554.86	18.05%	28.35%	33.24%	下降 3.01 个百分点
南部地区	147,965,747.85	130,134,141.19	12.05%	229.84%	279.84%	下降 11.58 个百分点
西部地区	340,871,326.74	299,228,702.88	12.22%	12.33%	26.09%	下降 9.58 个百分点
北部地区	107,565,894.57	98,092,557.33	8.81%	-2.13%	16.16%	下降 14.36 个百分点
国外	79,601,251.04	69,291,823.96	12.95%	-45.19%	-45.36%	上涨 0.27 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### (一) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	441,639,661.71	22.36%	394,742,584.07	22.97%	-0.61%	
应收账款	339,118,748.82	17.17%	300,637,906.23	17.49%	-0.32%	
存货	253,601,327.76	12.84%	283,997,145.85	16.52%	-3.68%	
长期股权投资	10,589,248.03	0.54%	10,589,248.03	0.62%	-0.08%	
固定资产	460,377,632.69	23.31%	392,351,206.95	22.83%	0.48%	
在建工程	50,132,002.20	2.54%	57,957,636.06	3.37%	-0.83%	

##### (二) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	215,000,000.00	10.88%	60,008,000.00	3.49%	7.39%	

#### 五、核心竞争力分析

##### (一) 产品品牌有较高知名度

公司是四川省普通机械制造工业企业最大规模 20 强，四川省高新技术企业，四川省重合同守信用企业。经过 21 年的发展，形成了雄厚的综合实力，在业内积累了良好的声誉，具有很高的品牌知名度和美誉度。公司拥有国内最大的润滑液压设备生产基地，是中西部最大的余热锅炉等节能环保锅炉生产厂家。

##### (二) 拥有较强的技术研发实力

公司技术中心被评为“四川省企业技术中心”，拥有机械工业润滑液压技术工程重点实验室和金属材料研究所，以及锅炉、压力容器材料技术服务中心。上市以来，自主开发与“借力”开发相结合，先后与重庆大学、燕山大学、上海交通大学、西安交通大学、中冶赛迪、北方重工等高校和企业合作，建立完善的产、学、研一体化体系。

公司成立以来，一直致力于主营业务的科技创新工作，承担了国家“风力发电机组润滑液压系统装置”新产品国产化研制、国内首台出口印度 5400KW 大型立磨液压润滑系统研制、国内首台 7000KW 中心传动润滑系统研制、国内首条日产 5000 吨和 10000 吨水泥生产线润滑系统研制、国内首台替代进口的大型管式磨机润滑系统研制、国内首台高炉余热发电汽轮机 TRT 润滑系统研制、国内首台 100 万 KW 电站机组锅炉部件生产制造、国内首台国产化 45 万吨合成氨/80 万吨尿素大型成套装置生产线中的大型换热器—氨冷凝器和甲烷化炉进出口换热器研制、国内首台纯烧酒精废液锅炉的研制、缠绕式换热器的研制等，与北方重工盾构机分公司、西南交通大学共同开发具有自主知识产权的盾构机润滑液压技术及产品。截止报告期末，公司共拥有 92 项专利，其中实用新型专利 80 项，发明专利 6 项，外观专利 6 项。

### （三）区位优势

公司管理中心和生产基地分别位于成都、自贡，工业基础雄厚、重型机械产业集群完善、产业配套能力强，具有重大技术装备发展的区位和产业政策优势。国家支持公司等骨干企业发展重大装备国产化，在重大装备研发、技术改造等方面给予优惠政策。同时，随着国家西部大开发政策的深入推进及国家发展装备制造的政策支持，公司地处西部地区，具有明显的区位优势，为公司的未来发展奠定了良好的环境基础。

### （四）拥有完善的营销及售后服务网络体系

公司组建了以上海、北京、广州为重点的全国营销网络，市场覆盖全国二十九个省、市、自治区，产品配套出口东南亚、中东、北美、欧洲等国家和地区。公司以开发和挖掘大客户为核心，确保市场销售向精细化、专业化发展，着力打造公司营销渠道和售后服务的管理能力，提升公司市场占有率和竞争力。

## 六、投资状况分析

### （一）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（%）
10,589,248.03	10,589,248.03	0%
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（%）
重庆赛迪重工设备有限公司	制造、销售：工业炉燃烧器、液压润滑设备等	8.75%

自贡市大安区农村合作信用联社	吸收公众存款，发放短期、中期、长期贷款，办理国内结算、票据承兑、票据贴现，代理发放、代理兑付，承销政府债券，买卖政府金融债券，从事同业拆借等。	0.27%
----------------	---	-------

## 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（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
自贡市大安区农村合作信用联社	商业银行	200,000.00	205,696	0.36%	211,866.88	0.27%	204,272.00	0.00	长期股权投资	发起
合计		200,000.00	205,696	--	211,866.88	--	204,272.00	0.00	--	--

### （二）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	48,000.00
报告期投入募集资金总额	3,510.04
已累计投入募集资金总额	20,122.98
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

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金 2013 年度实际使用金额合计 3,510.04 万元，累计使用金额合计 20,122.98 万元，暂时补充流动资金 10,000.00 万元；2013 年度利息收入 939.07 万元，累计利息收入 1,145.48 万元；募集资金余额合计为 19,022.50 万元。

### （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										
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	否	15,000	15,000	879	9,510.61	63.40%	2013 年 09 月 30 日	-213.50	不适用	否
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目	否	27,000	27,000	2,594.26	4,609.2	17.07%	2015 年 04 月 30 日	330.02	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	36.78	6,003.17	100.05%	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计	--	48,000	48,000	3,510.04	20,122.98	--	--	116.52	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	48,000	48,000	3,510.04	20,122.98	--	--	116.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2013 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整部分募投项目资金投入计划的议案》，对非公开发行募投项目“风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目”的投资进度进行调整，将达到预计可使用状态的时间由 2014 年 4 月延期至 2015 年 4 月。									
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	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012 年 4 月 20 日，经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2012）京会兴核字第 01011826 号”《关于四川川润股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金 4,945.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 4 月 20 日，经公司第三届董事会第二次会议审议通过，将部分闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充公司润滑液压业务生产所需的流动资金，使用期限为 2013 年 4 月 20 日至 2014 年 4 月 19 日，截至 2013 年 12 月 31 日，公司实际从募集资金专户转出资金 10,000.00 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目承诺效益：本项目实施后，新增销售收入 20,250 万元，年均新增利润总额 3,691.97 万元，上交增值税及销售税金及附加 1,579.35 万元，上交所得税 922.99 万元；该项目于 2013 年 9 月建成投产，2013 年度实现销售收入 1,819.54 万元，实现利润总额-213.50 万元，上交增值税及销售税金及附加 31.47 万元。</p> <p>2、风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目承诺效益：项目实施后，实现销售收入 38,015 万元，利润总额 6,834.65 万元，上交增值税、销售税金及附加 2,957.44 万元，上交所得税 1,708.66 万元；2013 年度实现销售收入 9,749.50 万元，实现利润总额 330.02 万元，上交增值税及销售税金及附加 449.29 万元。</p>									

(三) 主要子公司、参股公司分析

1、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
川润动力	子公司	制造业	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等。	200,000,000.00	862,409,629.37	289,056,602.78	437,513,827.09	-45,017,997.77	-35,140,309.60
川润液压	子公司	制造业	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备、等。	150,000,000.00	950,211,505.76	639,023,601.14	319,739,666.91	627,185.86	700,778.83
川润环保	子公司	制造业	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等。	10,000,000.00	9,145,877.01	9,145,877.01	0.00	-263,797.90	-263,797.90
赛迪重工	参股公司	制造业	工业炉燃烧器、液压润滑设备。	120,000,000.00	985,832,405.04	139,564,557.01	379,272,306.37	-932,908.15	836,019.60

主要子公司、参股公司情况说明：

1、川润动力营业利润、净利润分别同比下降 761.01%、1845.51%，主要系报告期内压力容器业务亏损所致。

2、川润液压营业利润、净利润分别同比下降 97.69%、97.39%，主要系报告期内原优势行业业务量降低，开发新行业新市场初期毛利率较低且费用较高所致。

## 2、报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
川润机床	采取“减法”瘦身策略，剥离与公司经营战略不一致的业务。	转让川润机床 100% 股权	对公司业务连续性无影响，对报告期财务状况和经营成果亦无重大影响。

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势和竞争格局

公司所属行业归类于装备制造业，主营业务有润滑液压设备、锅炉及压力容器、设备成套业务。

#### 1、行业发展趋势

##### （1）清洁能源成为重要发展趋势

2014 年 1 月，国家能源局发布了《关于印发 2014 年能源工作指导意见的通知》，提出“大力发展清洁能源，促进能源绿色发展”的重点任务，坚持集中式与分布式并重、集中送出与就地消纳结合，稳步推进水电、风电、太阳能、生物质能、地热能等可再生能源发展，安全高效发展核电。2014 年，新核准水电装机 2000 万千瓦，新增风电装机 1800 万千瓦，新增核电装机 864 万千瓦。

根据全球风能理事会发布的《2013-2017 全球风电市场预测》，预计全球风电市场将在 2014 年大幅回升，从 2014 年至 2017 年市场以平均每年超过 11% 的速度增长，年新增容量从 2013 年的 40GW，增长至 2017 年的 61GW。在 2013-2017 年期间，风电累计装机容量将实现翻番，到 2017 年达到 536GW。2014 年 2 月，国家能源局下发了《关于印发“十二五”第四批风电项目核准计划的通知》，该批次核准计划的项目总装机容量为 2,760 万千瓦。

##### （2）余热利用设备列为节能减排重点领域

2012 年 6 月，国务院发布《“十二五”节能环保产业发展规划》，将余热利用设备列为重点领域，要求完善推广余热发电关键技术和设备，为余热发电行业带来了更大的发展机遇和空间。目前，我国工业企业能源消耗量大，可回收的余热资源较为丰富，尤其在电力、钢铁、有色金属、焦化、建材、煤炭、轻工等行业中余热资源利用的提升空间非常大。国家出台的相关政策，将高效节能技术和装备、高效节能产品、节能服务产业、先进环保技术和装备、环保产品和环保服务六大领域列为重点支持对象，在财政、税收和金融等方面提供政策支持。

2012 年 8 月，国务院发布《节能减排“十二五”规划》指出，到 2015 年将新增余热余压发电能力 2000 万千瓦，“十二五”时期形成 5700 万吨标准煤的节能能力。

顺应国内外发展形势，公司主营业务将逐渐聚焦风电、水电、生物质能等可再生能源、核电和节能环保领域。

## 2、行业竞争格局

目前国内润滑液压设备制造商数量较多，市场化程度很高。华东地区比较分散，企业数量多、行业整合已经出现；中西部地区企业相对集中，企业技术竞争优势较强；从整个行业来看，由于受到资金、技术、人力资源、研发力量、品牌等方面的限制，多数制造商专注于少数细分行业，以便提升行业竞争优势；对于工艺技术化要求要求较高的行业仍以国外产品为主。近年来，国内有实力的润滑液压设备制造企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，加强对员工的培训，引进高水平的科研人员，加强与国际同行的交流，正向规模化发展。

余热锅炉行业为市场充分竞争的行业，随着多年的市场选择，余热锅炉骨干企业综合优势明显，在不同细分产品领域，具备研发、设计和生产能力的优势企业继续保持市场领先地位。随着我国火电基建新增装机容量总体呈逐年递减趋势，一线锅炉厂商开始向下游延伸，抢占部分余热锅炉市场，而其他锅炉企业也在积极介入，余热锅炉市场面临着更为严酷的市场竞争格局。与此同时，随着公司不断开拓海外市场，公司面临的市场竞争不单局限于国内，同时也面临着海外市场的竞争。

### （二）公司发展战略

公司立足于装备制造业，致力发展成为具有持续发展能力的“专业化、规范化、国际化”的现代化企业，积极围绕节能环保、新能源、高端制造领域，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务。公司专注于开发制造具备世界先进水平的智能化润滑液压产品及系统解决方案；开发制造适用于多领域的余热利用、固废处理等锅炉、容器产品及系统解决方案。

根据发展战略，公司具体发展思路如下：

1、抓住国家大力发展装备制造业的有利机遇，有效利用西部大开发的政策环境，紧密结合国家节能降耗减排的战略决策，积极自主创新，充分发挥公司品牌、技术、质量、营销优势，不断提高公司核心竞争力。

2、通过建立产、学、研联合创新体系，提升传统润滑液压产品及集成系统的技术水平，制造具有世界先进水平的智能化润滑液压设备及集成系统产品，为我国重大装备制造业提供技术先进、性能优良的润滑液压产品；自主研发制造环保节能的余热发电产品、锅炉部件、电站辅机及大型压力容器等产品。

3、全面提高公司管理水平和产品技术水平，完善公司治理结构，加强营销体系建设，完

善用人机制，进一步增强公司持续发展能力。

### （三）经营计划

公司将围绕“聚焦客户、产品和交付，推动川润健康向上”的2014年度经营主题，以及“业务领先、制造向服务转型、聚焦能源环保”的中长期业务规划原则，实现2014年新增订单15亿元、营业收入10亿元的业务目标。

1、聚焦客户、产品和交付。聚焦客户：基于公司战略和市场定位，拓展行业领先客户、国际客户，积极发展战略合作客户，协同优秀客户，共同发展；聚焦产品：继续优化产品结构，并加大技术投入，推动产品的持续优化、产品设计的标准化和新产品/服务的开发，以支持新市场的拓展和提升产品质量、降低成本。聚焦交付：进一步提高销售计划准确率和生产计划匹配度，加强仓储物流系统规划，确保完工产品及时发出，并满足客户的质量要求。

2、业务规划原则。业务领先：在细分市场做到绝对领先，做深做透，可持续发展。制造向服务转型：发展总包、成套、备品备件及售后服务等服务业务，且加强同客户的关系和黏性，服务为主，产品为辅。聚焦能源环保：业务聚焦电力建设和节能环保。

3、推动健康向上的企业文化。公司提倡严谨务实、厉行节约、团队作业、责任担当、有效授权，倡导全员关心质量、关心成本的精益制造文化。

### （四）公司未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

根据公司2014年度经营目标及计划，营运资金主要来源于自有资金和银行贷款，公司将通过合理的财务管理和资金管理，保证公司主营业务日常运营的资金需求。

### （五）公司面临的风险及应对措施

#### 1、宏观经济调整风险

宏观经济的变化对公司的主导产品余热锅炉、生物质锅炉、压力容器及液压润滑设备将产生较大的影响。公司余热锅炉业务及润滑液压产品未来成长空间取决于钢铁、水泥、石油化工、电力等下游市场需求，风电设备未来发展受国内风电产业政策影响较大，宏观环境的变化将会使行业的市场竞争格局发生较大变化，从而给公司的经营带来困难。针对此风险，公司一方面稳定现有市场优势，提升客户服务水平；同时积极拓宽市场领域，弥补原有市场下降带来的风险。

#### 2、市场竞争风险

公司所属行业是完全竞争性行业，公司面临的是全球化竞争。针对市场竞争风险，公司必须进一步开拓市场，提升技术能力、优化产品设计，加强新产品开发力度，降低成本，提升产品质量，从而提高市场竞争力。

### 3、应收账款坏账风险

随着公司业务规模的扩大，应收账款也将有所增加，存在坏账损失增加的风险。为此，公司将加大应收账款管理力度，严格客户信用等级管理，把控坏账风险。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

序号	企业名称	减少合并范围	
		起始时间	原因
1	川润机床	2013年07月01日	转让川润机床100%股权

2013年6月30日，公司与自贡三特机电有限公司签订股权转让协议，将公司持有的自贡川润机床有限公司100%股权以评估后净资产价值667.51万元转让至自贡三特机电有限公司，净资产业经中威正信（北京）资产评估有限公司评估，并出具“四川川润股份有限公司拟转让其持有的自贡川润机床有限公司全部股权所涉及的自贡川润机床有限公司股东全部权益项目资产评估报告”（中威正信评报字（2013）第6018号）。因此，自2013年7月1日起，川润机床不再纳入合并财务报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

### （一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十九条对现金分配的条件、时间及比例作出明确规定。
相关的决策程序和机制是否完备：	《公司章程》第一百五十九条对利润分配的决策程序和机制作出明确规定。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

### （二）公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2011年度利润分配方案

以2011年12月31日公司总股本17,055万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），并以资本公积金每10股转增10股，合计转增17,055万股。

#### 2、2012年度利润分配方案

以2012年12月31日的公司总股本41,970万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），共计派现629.55万元(含税)。

### 3、2013年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### (三) 公司近三年现金分红情况表

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（%）
2013年	0.00	-29,237,106.52	0%
2012年	6,295,500.00	14,133,833.77	44.54%
2011年	17,055,000.00	57,562,181.76	29.63%

#### (四) 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	419,700,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	96,515,480.91
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经北京兴华会计师事务所审计，2013年度公司实现净利润为-29,237,106.52元，母公司实现净利润为2,538,480.13元，提取法定盈余公积253,848.01元，加上母公司年初未分配利润100,526,348.79元，扣除支付2012年度应付普通股股利6,295,500.00元，2013年度母公司实际可供股东分配的利润为96,515,480.91元。</p> <p>由于公司2013年度经营亏损、且现金流不充裕，根据公司利润分配政策，无法满足《公司章程》中实施现金分配条件：“公司该年度实现的可分配利润为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营”的要求。因此，基于公司实际情况，经研究提议，2013年度的利润分配预案如下：</p> <p>2013年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。</p> <p>上述分配预案尚需经公司2013年度股东大会审议批准。</p>	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年02月28日	公司成都工业园	实地调研	机构	未来资产益财投资咨询（上海）有限公司	了解公司经营情况，参观生产基地，未提供资料

2013年03月05日	公司成都工业园	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	了解公司经营情况，参观生产基地，未提供资料
2013年06月24日	公司成都工业园	实地调研	机构	宏信证券有限责任公司	了解公司经营情况，参观生产基地，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
自贡三特机电有限公司	自贡川润机床有限公司 100% 股权	2013 年 6 月 30 日	667.51	9.56	报告期, 公司采取“减法”瘦身策略, 剥离了与公司经营战略不一致的机床业务, 对公司业务连续性、管理层稳定性无影响, 对报告期财务状况和经营成果亦无重大影响。	0.00%	经中威正信(北京)资产评估有限公司评估, 将公司持有的川润机床 100% 股权以评估后净资产价值 667.51 万元转让至自贡三特机电有限公司。	否	不适用	是	是	2013 年 08 月 24 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2013 年半年度报告》

## 二、承诺事项履行情况

### 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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	公司	公司在报告期内终止筹划重大资产重组事项并于 2013 年 9 月 18 日开市起复牌,公司承诺自本次股票复牌之日起至少 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2013 年 09 月 18 日	3 个月	截至公告之日,公司严格履行了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东罗丽华、实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇	在《关于避免同业竞争的承诺函》中,承诺:自承诺函签署之日起,本人及本人控股的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投资于任何与公司生产或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如公司进一步拓展其产品和业务范围,本人及本人控股的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争;可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的,本人将退出与公司的竞争。	2008 年 09 月 19 日	作为公司控股股东及实际控制人期间。	截至公告之日,承诺人严格履行了上述承诺。
	担任公司董事、高级管理人员的股东罗丽华、罗永忠、钟利钢	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份,离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过 50%。	2008 年 09 月 19 日	担任公司董事、高级管理人员期间及法定期限内。	截至公告之日,承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人、董事长罗丽华及其一致行动人	在增持期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	2013 年 05 月 28 日	在增持期间及法定期限内。	截至公告之日,承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

#### （一）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

当期是否改聘会计师事务所

是  否

#### （二）聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费用 0 元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	233,236,762	55.57%				-119,266,450	-119,266,450	113,970,312	27.16%
其他内资持股	233,236,762	55.57%				-119,266,450	-119,266,450	113,970,312	27.16%
其中：境内法人持股	63,890,000	15.22%				-63,890,000	-63,890,000	0	0%
境内自然人持股	169,346,762	40.35%				-55,376,450	-55,376,450	113,970,312	27.16%
二、无限售条件股份	186,463,238	44.43%				119,266,450	119,266,450	305,729,688	72.84%
人民币普通股	186,463,238	44.43%				119,266,450	119,266,450	305,729,688	72.84%
三、股份总数	419,700,000	100%				0	0	419,700,000	100%

#### （一）股份变动的原因

适用  不适用

1、报告期初，按照交易所相关规定，对持有公司股份的董事、监事和高管按其上年最后一个交易日持有全部股份的 25% 计算每年可转让额度，其余 75% 的股份继续锁定，因此公司有限售条件股份减少 37,476,750 股。

2、2013 年 3 月 20 日，公司监事因换届离任，按相关规定离任后 6 个月内股份予以全部锁定，因此公司有限售条件股份增加 3,417,100 股。

3、2013 年 4 月 11 日，公司 2012 年非公开发行股票限售股份解除限售，解除限售股份的数量为 78,600,000 股，因此公司有限售条件股份减少 78,600,000 股。

4、2013 年 5 月 28 日，公司实际控制人通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份 300,000 股，按相关规定锁定其持有股份的 75%，因此公司有限售条件股份增加 225,000 股。

5、2013 年 9 月 20 日，按照交易所相关规定，公司监事离任 6 个月后 12 个月内股份予以锁定 50%，因此公司有限售条件股份减少 6,831,800 股。

#### （二）股份变动的批准情况

适用  不适用

#### （三）股份变动的过户情况

适用  不适用

(四) 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

(五) 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

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日 期
股票类						
非公开发行 A 股股票	2012 年 03 月 26 日	6.3 元/股	78,600,000	2012 年 04 月 11 日	78,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】140 号”文核准，公司于 2012 年 3 月 26 日非公开发行人民币普通股（A 股）7,860 万股（每股面值 1 元），发行价格为 6.30 元/股。截至 2012 年 3 月 26 日，公司实际募集资金总额为 49,518 万元，实际收到募集资金 48,218 万元（已扣除证券承销费及保荐费用），减除相关发行费用 218 万元，募集资金净额为 48,000 万元。上述募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具[2012]京会兴验字第 01010042 号《验资报告》。2012 年 4 月 11 日，非公开发行新股在深圳证券交易所上市。

### (二) 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

报告期，公司股份总数和股东结构未发生变化。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	41,314	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,960
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持
			报告期内
			持有有限
			持有无限售
			质押或冻结情况

		例 (%)	股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
罗丽华	境内自然人	21.01%	88,176,350	300,000	66,132,262	22,044,088		
钟利钢	境内自然人	6.8%	28,520,000	0	21,390,000	7,130,000	质押	20,353,750
罗永忠	境内自然人	6.23%	26,155,000	0	19,616,250	6,538,750	质押	21,616,250
罗全	境内自然人	3.26%	13,662,000	0	6,831,000	6,831,000		
上海国富永楠投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.54%	10,640,000	-360,000	0	10,640,000		
张青	境内自然人	1.11%	4,669,401	4,669,401	0	4,669,401		
罗永清	境内自然人	0.64%	2,681,000	0	0	2,681,000		
温淑芬	境内自然人	0.41%	1,726,102	1,726,102	0	1,726,102		
胡传荣	境内自然人	0.38%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
李景龙	境内自然人	0.34%	1,409,353	1,409,353	0	1,409,353		
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	上述股东中，上海国富永楠投资合伙企业（有限合伙）在 2012 年 3 月认购公司非公开发行股票 1100 万股，为认购公司非公开发行股票的股东。2013 年 4 月 11 日非公开发行股票已解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。							
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				
罗丽华	22,044,088		人民币普通股	22,044,088				
上海国富永楠投资合伙企业(有限合伙)	10,640,000		人民币普通股	10,640,000				
钟利钢	7,130,000		人民币普通股	7,130,000				
罗全	6,831,000		人民币普通股	6,831,000				
罗永忠	6,538,750		人民币普通股	6,538,750				
张青	4,669,401		人民币普通股	4,669,401				
罗永清	2,681,000		人民币普通股	2,681,000				
温淑芬	1,726,102		人民币普通股	1,726,102				
胡传荣	1,600,000		人民币普通股	1,600,000				
李景龙	1,409,353		人民币普通股	1,409,353				
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	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	张青通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,278,600 股，与其普通证券账户合计持有公司股份 4,669,401 股；温淑芬通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,726,102 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年担任公司董事长、赛迪重工董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	中国	否
钟利钢	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	罗丽华女士，最近 5 年担任公司董事长、赛迪重工董事。 钟利钢先生，最近 5 年任公司董事、副总经理、川润动力副总经理，现任公司副董事长、赛迪重工监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/ 一致行动人 姓名	计划增持股 份数量	计划增持股 份比例(%)	实际增持股 份数量	实际增持股 份比例 (%)	股份增持计划初次 披露日期	股份增持计划实施 结束披露日期
罗丽华	1,757,527	2%	300,000	0.07%	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 30 日

报告期内，罗丽华女士的增持计划是在未来 6 个月内（自首次增持 2013 年 5 月 28 日起计算），根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，累计增持不超过公司总股本 2% 的股份（含首次增持股份在内），不低于公司总股本 0.07% 的股份（含首次增持股份在内）。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)
罗丽华	董事长	现任	女	49	2013年03月20日	2016年03月19日	87,876,350	300,000	0	88,176,350
钟利钢	副董事长	现任	男	49	2013年03月20日	2016年03月19日	28,520,000	0	0	28,520,000
魏炜	副董事长	现任	男	38	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
陈永驰	董事、总经理	现任	男	41	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
罗永忠	董事	现任	男	45	2013年03月20日	2016年03月19日	26,155,000	0	0	26,155,000
徐波	董事	现任	男	48	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
汪静波	独立董事	现任	女	42	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
罗宏	独立董事	现任	男	43	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
姚刚	独立董事	现任	男	38	2013年06月24日	2016年03月19日	0	0	0	0
傅代国	独立董事	离任	男	50	2010年04月12日	2013年03月20日	0	0	0	0
王树众	独立董事	离任	男	47	2010年04月12日	2013年03月20日	0	0	0	0
韩颖梅	独立董事	离任	女	54	2013年03月20日	2013年06月24日	0	0	0	0
刘小明	监事会主席	现任	女	50	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
汪建业	监事	现任	男	75	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
侯姜	监事	现任	男	35	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
罗全	监事会主席	离任	男	47	2010年04月12日	2013年03月20日	13,662,000	0	0	13,662,000
张远慧	监事	离任	女	51	2010年04月12日	2013年03月20日	0	1,600	0	1,600
林均	董事	离任	男	35	2012年04月28日	2013年03月20日	0	0	0	0
	副总经理	现任			2013年03月20日	2016年03月19日				

谢光勇	副总经理、董事会秘书	现任	男	35	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
付晓非	财务总监	现任	男	42	2013年03月20日	2016年03月19日	0	0	0	0
杜婷婷	副总经理	现任	女	57	2013年06月08日	2016年03月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	156,213,350	301,600	0	156,514,950

## 二、任职情况

### (一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、公司董事会现有董事9人，其中3名独立董事。本届董事会的任期从2013年3月20日至2016年3月19日。所有董事均为中国国籍，不具有境外居留权。

(1) 罗丽华，董事长，女，中国国籍，1965年出生，工商管理硕士，高级经济师。2007年2月至今，历任公司第一届董事会董事长、第二届董事会董事长，现任第三届董事会董事长、重庆赛迪重工机械设备有限公司董事。

(2) 钟利钢，副董事长，男，中国国籍，1965年出生，中专学历。2007年2月至今，历任公司第一届董事会董事兼副总经理、第二届董事会副董事长、第二届董事会及第三届董事会董事兼副总经理，现任公司第三届董事会副董事长、重庆赛迪重工机械设备有限公司监事。

(3) 魏炜，副董事长，男，中国国籍，1976年出生，硕士研究生学历，高级会计师职称。1997年7月进入上海柴油机股份有限公司工作，历任上柴股份计划财务部部长、总经理助理（挂职）、财务副总监兼计划财务部部长、财务总监、董事；2010年4月至今，历任川润股份董事、副总经理、总经理、四川川润动力设备有限公司总经理，现任公司第三届董事会副董事长。

(4) 陈永驰，董事、总经理，男，中国国籍，1973年出生，北大国际MBA，西安交通大学工学学士。2007年至2011年，担任IBM全球咨询服务部资深战略&转型顾问；2007年至今，任美好药业（香港）控股有限公司董事；2013年3月2014年1月，任公司第三届董事会副董事长；现任公司第三届董事会董事、总经理。

(5) 罗永忠，董事，男，中国国籍，1969年出生，大专学历，工程师、高级经济师。2007年2月至今，历任公司第一届董事会董事兼总经理、第二届董事会董事兼总经理、第二届董事会副董事长，现任公司第三届董事会董事、四川川润环保能源科技有限公司总经理、四川普润控股集团有限公司董事长兼总裁、自贡普润商贸有限公司总经理。

(6) 徐波，董事，男，中国国籍，1966 年出生，毕业于中南财经大学和中欧国际工商学院，先后获得经济学硕士和高级工商管理硕士学位。2009 年 7 月至今，担任深圳市架桥投资有限公司董事长。

(7) 汪静波，独立董事，女，中国国籍，1972 年出生，硕士研究生学历。2005 年 9 月至今，在诺亚控股担任董事长兼总裁。

(8) 罗宏，独立董事，男，中国国籍，1971 年出生，会计学博士，教授，博士生导师。2006 年 7 月至今，西南财经大学会计学院任教。

(9) 姚刚，独立董事，男，中国国籍，1976 年出生，工商管理硕士。2003 年 12 月至今，在泰和泰律师事务所任专职律师；2010 年 6 月至今，任四川润中投资有限公司董事。

2、公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，本届监事任期从 2013 年 3 月 20 日至 2016 年 3 月 19 日。3 名监事均为中国国籍，均不具有境外居留权。

(1) 刘小明，监事会主席（职工监事），女，1964 年出生，本科学历，高级会计师。1988 年毕业于四川自贡电子广播大学财务会计专业。历任自贡建材机械厂财务科长，南充维康陶瓷有限公司会计，川润集团财务经理、财务部长，川润股份财务总监、第二届监事会职工监事，现任公司第三届监事会主席、四川川润动力设备有限公司副总经理。

(2) 汪建业，监事，男，中国国籍，1939 年出生，大学学历，研究员高级工程师。2007 年 2 月至今，历任公司第一届董事会独立董事、第一届董事会董事、第二届董事会董事，现任公司第三届监事会监事。

(3) 侯姜，监事，男，中国国籍，1979 年出生，大学本科，法学学士。2005 年 1 月至 2009 年 1 月在公司担任营销中心产品报价员、营销部主管；2009 年 1 月至 2011 年 3 月，任公司法律主管；2011 年 3 月至 2013 年 3 月，任公司审计经理；现任公司第三届监事会监事。

3、公司所有高级管理人员均为中国国籍，不具有境外居留权。

(1) 陈永驰，总经理，简历参见前文内容。

(2) 林均，副总经理，男，中国国籍，1979 年出生，大学本科学历。2007 年 2 月-2010 年 4 月，任公司第一届董事会董事、副总经理；2010 年 4 月-2012 年 4 月，任公司副总经理；2012 年 4 月-2013 年 3 月，任公司第二届董事会董事、副总经理，现任公司副总经理、四川川润液压润滑设备有限公司总经理。

(3) 谢光勇，副总经理、董事会秘书，男，中国国籍，1979 年出生，研究生学历，管理学硕士。2008 年 5 月-2011 年 5 月，历任公司证券事务代表、行政部副经理；2011 年 5 月至今，担任公司副总经理、董事会秘书。

(4) 付晓非，财务总监，男，中国国籍，1972 年出生，大学本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师。2006 年 8 月-2012 年 12 月在华泰人寿四川分公司担任财务经理；2013 年 1 月 10 日至今，担任公司财务总监。

(5) 杜婷婷，副总经理，女，中国国籍，1957 年出生，管理工程学硕士、高级工程师。1983 年 7 月-2013 年 5 月，在中冶赛迪工程技术股份有限公司（原冶金工业部直属重庆钢铁设计研究院）工作，历任助理工程师、工程师、高级工程师、经营计划处副处长、总经理助理兼公司设备采购部部长、采购总监、咨询与运营服务总监、职工监事；2010 年 11 月—2012 年 12 月，担任中冶赛迪重庆信息技术有限公司副董事长。2013 年 6 月至今，担任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

适用  不适用

(三) 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗丽华	赛迪重工	董事	2013 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 09 日	否
钟利钢	赛迪重工	监事	2013 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 09 日	否
陈永驰	美好药业（香港）控股有限公司	董事	2012 年 03 月 01 日		是
罗永忠	川润环保	总经理	2012 年 07 月 10 日		否
	四川普润控股集团有限公司	董事长、总裁	2013 年 12 月 20 日		是
	自贡普润商贸有限公司	总经理	2013 年 12 月 20 日		否
徐波	深圳市架桥投资有限公司	董事长	2009 年 08 月 15 日		是
	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	是
	崇义章源钨业股份有限公司	董事	2014 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 15 日	是
	山东鲁阳股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	是
	山东联合化工股份有限公司	独立董事	2012 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	是
	上海步科自动化股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	是
	厦门日上车轮集团股份有限公司	董事	2013 年 02 月 04 日	2016 年 02 月 03 日	是
	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2013 年 02 月 18 日	2016 年 02 月 17 日	是
姚刚	泰和泰律师事务所	律师	2003 年 12 月 01 日		是
	四川润中投资有限公司	董事	2010 年 06 月 01 日		是
汪静波	诺亚控股	董事长兼总裁	2005 年 09 月 01 日		是

罗宏	西南财经大学	教授	2006年07月01日		是
	千禾味业食品股份有限公司	独立董事	2012年05月01日	2015年05月01日	是
	四川新力光源股份有限公司	独立董事	2012年07月01日	2015年07月01日	是
	四川永丰纸业股份有限公司	独立董事	2012年07月01日	2015年07月01日	是
	四川新生命干细胞科技股份有限公司	独立董事	2012年11月01日	2015年11月01日	是
刘小明	川润动力	副总经理	2010年03月09日		是
林均	川润液压	总经理	2010年03月09日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	根据《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《第三届董事会董事津贴方案》、《第三届董事会独立董事津贴方案》、《第三届监事会监事津贴方案》等薪酬制度确定公司董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，按时支付薪酬。

#### (二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
罗丽华	董事长	女	49	现任	42.94	0	42.94
钟利钢	副董事长	男	49	现任	41.20	0	41.2
魏炜	副董事长	男	38	现任	45.60	0	45.60
陈永驰	董事、总经理	男	41	现任	34.28	0	34.28
罗永忠	董事	男	45	现任	39.48	0	39.48
徐波	董事	男	48	现任	5.78	0	5.78
汪静波	独立董事	女	42	现任	4.68	0	4.68
罗宏	独立董事	男	43	现任	4.68	0	4.68
姚刚	独立董事	男	38	现任	3.12	0	3.12
傅代国	独立董事	男	50	离任	1.25	0	1.25
王树众	独立董事	男	47	离任	1.25	0	1.25
韩颖梅	独立董事	女	54	离任	2.78	0	2.78
刘小明	监事会主席	女	50	现任	20.96	0	20.96
汪建业	监事	男	75	现任	20.81	0	20.81
侯姜	监事	男	35	现任	9.52	0	9.52
罗全	监事会主席	男	47	离任	20.24	0	20.24

张远慧	监事	女	51	离任	8.06	0	8.06
林均	董事	男	35	离任	41.08	0	41.08
	副总经理			现任			
谢光勇	副总经理、 董事会秘书	男	35	现任	13.73	0	13.73
付晓非	财务总监	男	42	现任	19.03	0	19.03
杜婷婷	副总经理	女	57	现任	26.67	0	26.67
合计	--	--	--	--	407.14	0	407.14

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗永忠	总经理	解聘	2013 年 01 月 10 日	基于公司战略规划考虑, 为进一步完善公司治理结构, 罗永忠先生申请辞去其兼任的公司总经理职务, 辞去该职务后, 其仍然担任公司副董事长职务。
魏炜	总经理	聘任	2013 年 01 月 10 日	第二届董事会第二十六次会议新聘
付晓非	财务总监	聘任	2013 年 01 月 10 日	第二届董事会第二十六次会议新聘
罗永忠	副董事长	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
林均	董事	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
傅代国	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
王树众	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
罗全	监事会主席	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
张远慧	监事	任期满离任	2013 年 03 月 20 日	任期满离任
罗丽华	董事长	被选举	2013 年 03 月 20 日	在 2013 年第一次临时股东大会被续聘为公司第三届董事会董事, 在第三届董事会第一次会议被选举为第三届董事会董事长。
罗永忠	董事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会续聘
魏炜	董事、总经理	被选举	2013 年 03 月 20 日	在 2013 年第一次临时股东大会被续聘为公司第三届董事会董事, 在第三届董事会第一次会议被续聘为总经理。
钟利钢	董事、副总经理	被选举	2013 年 03 月 20 日	在 2013 年第一次临时股东大会被续聘为公司第三届董事会董事, 在第三届董事会第一次会议被续聘为副总经理。
陈永驰	副董事长	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会新聘
徐波	董事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会续聘
罗宏	独立董事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会新聘
韩颖梅	独立董事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会续聘
汪静波	独立董事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会新聘
刘小明	监事会主席	被选举	2013 年 03 月 20 日	在第二届第五次职工代表大会上被选举为职工代表监事, 在第三届监事会第一次会议被选举为第三届监事会主席。
侯姜	监事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会新聘
汪建业	监事	被选举	2013 年 03 月 20 日	2013 年第一次临时股东大会新聘
付晓非	财务总监	聘任	2013 年 03 月 20 日	第三届董事会第一次会议续聘
林均	副总经理	聘任	2013 年 03 月 20 日	第三届董事会第一次会议续聘
谢光勇	副总经理、董 事会秘书	聘任	2013 年 03 月 20 日	第三届董事会第一次会议续聘
杜婷婷	副总经理	聘任	2013 年 06 月 07 日	第三届董事会第四次会议新聘

韩颖梅	独立董事	离任	2013年06月07日	个人原因
姚刚	独立董事	被选举	2013年06月24日	2013年第二次临时股东大会新聘

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内无核心技术团队和关键技术人员变动情况。

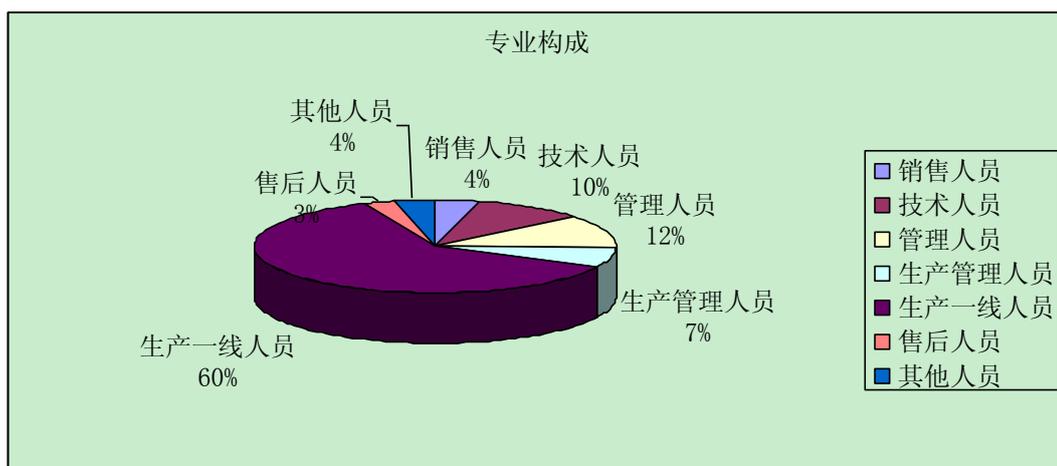
## 六、公司员工情况

### （一）员工基本情况

截止报告期末，公司及控股子公司共有员工 1711 人，需公司承担费用的离退休职工人数有 2 人，具体构成如下表所示：

#### 1、专业构成

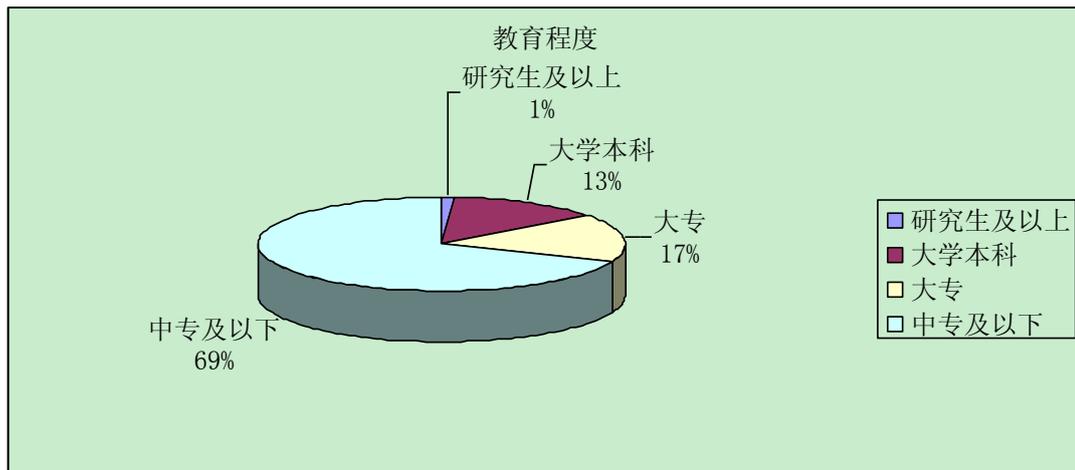
类别	人数	比例（%）
销售人员	65	3.80%
技术人员	171	10.00%
管理人员	199	11.60%
生产管理人员	121	7.10%
生产一线人员	1044	61.00%
售后人员	49	2.90%
其他人员	62	3.60%
<b>合计</b>	<b>1711</b>	<b>100%</b>



#### 2、教育程度

类别	人数	比例（%）
----	----	-------

研究生及以上	19	1.10%
大学本科	227	13.30%
大专	285	16.70%
中专及以下	1180	69.00%
<b>合计</b>	<b>1711</b>	<b>100%</b>



## （二）员工薪酬政策

公司薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的基本原则，按岗位任职资格标准确定薪资标准。将贡献、能力、岗位责任大小作为薪酬分配的依据。薪酬政策调整依据公司上一年度经营业绩完成情况、任职资格上架结果分析、下一年度经营指标预算或经营管理发生重大变革后的实际情况对当年或变革后的薪酬进行调整，由公司行政人事部提出薪酬调整方案，报公司薪酬委员会审批后执行。

## （三）员工培训计划

报告期初，公司行政人事部根据本年度经营目标和战略规划，制订相应的培训计划，报分管领导批准后组织实施。报告期内，公司修订了《员工培训管理办法》，梳理了内部培训操作流程，有计划地组织全体员工参加培训，不断地提高员工的职业化水平与岗位技能，满足公司可持续发展的需要。

报告期内公司每月定期举办学习活动，采用管理类视频资料、管理类书籍、职业化案例分享等方式，在公司内部培养良好的学习氛围。同时，公司培训以结合工作实际的岗位技术知识培训及各类标准认证培训为主，持续推进“一库两群”梯队人员培养。具体内容包括：以通用类和专业类构建的培训计划、针对个人特点的自学计划、针对技能和思维拓展的专项培养等。针对中层管理干部培养，开展《从业务骨干到经营管理干部》培训，集中转变新上

任干部的思维模式；每季度定期召开干部大会，进行专题分享汇报，提升干部沟通交流、工作作风、业务能力。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，保护广大投资者利益。

报告期内，公司根据有关法律法规及公司实际情况对《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《四川川润股份有限公司募集资金管理办法》进行了修订。报告期内公司治理情况具体如下：

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、控股股东与上市公司的关系

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司进行了董事会换届选举，严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事，董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，董事会下设四个专门委员会。报告期内，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、

尽责的态度履行职责。

#### 4、监事与监事会

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

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将进一步探索更多形式的激励方式，完善绩效评价标准，更有效地提高管理人员的工作积极性。

#### 6、相关利益者

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

#### 7、信息披露与透明度

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

#### 8、投资者关系管理

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

### （二）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### 1、公司治理专项活动开展情况

2013年7月，根据四川证监局的通知，公司积极参与“践行四川资本市场中国——切实保护投资者合法权益”主题活动，通过参加四川辖区上市公司投资者集体接待日、董秘值班周、舆情管理培训等系列活动，加强与投资者的互动交流，提高公司舆情管理和危机管理能

力，进一步提升公司治理水平。

2013年7月，公司监事会全体监事参加了“四川上市公司监事会主席专题培训暨交流活动”，通过专题培训，进一步强化监事会监督职能意识，与其他上市公司监事进行交流，达到互通有无、相互借鉴的目的，对提升公司治理水平具有良好意义。

2013年12月，根据四川证监局的通知，公司开展了“12·4普法宣传活动”，成立普法宣传工作组，明确工作组主要职责，面向公司全体员工、面向公司董监高、面向投资者进行普法宣传，通过宣传近期资本市场重要文件、精神、信息披露违法、内幕交易、市场操纵等典型案例，进一步提高投资者、公司董监高及员工的责任意识和法律素养。

## 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告及利润分配前，及时提示禁止买卖股票窗口期，防止违规事件发生；重大资产重组事项筹备期间，及时做好内幕信息知情人登记工作，将内幕信息知情人控制在最小范围内，从源头预防内幕交易；接待机构投资者来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺函，并及时披露机构投资者调研交流内容记录表。报告期内，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### (一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年度股东大会	2013年05月15日	1、《2012年年度报告及摘要》； 2、《2012年度董事会工作报告》； 3、《2012年度监事会工作报告》； 4、《2012年度财务决算报告》； 5、《2012年度利润分配方案》； 6、《关于续聘会计师事务所的议案》； 7、《关于第三届董事会外部董事津贴方案的议案》。	审议通过全部议案	2013年05月16日	《四川川润股份有限公司二〇一二年度股东大会决议公告》(公告编号：2013-032号)，刊登于2013年05月16日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### (二) 本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年第一次临时股东大会	2013年03月20日	1、《关于选举第三届董事会董事的议案》； 2、《关于选举第三届董事会独立董事的议案》； 3、《关于选举第三届监事会监事的议案》； 4、《关于第三届董事会董事津贴方案的议案》； 5、《关于第三届董事会独立董事津贴方案的议案》； 6、《关于第三届监事会监事津贴方案的议案》； 7、《关于申请银行综合授信额度及授权公司董事长签署有关借款、担保协议的议案》。	审议通过全部议案	2013年03月21日	《四川川润股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-012号），刊登于2013年03月21日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2013年第二次临时股东大会	2013年06月24日	《关于选举第三届董事会独立董事的议案》	审议通过	2013年06月25日	《四川川润股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-038号），刊登于2013年06月25日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### （一）独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗宏	8	4	4	0	0	否
汪静波	8	1	7	0	0	否
姚刚	4	2	2	0	0	否
傅代国	2	2	0	0	0	否
韩颖梅	6	3	3	0	0	否

王树众	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	第三届董事会：独立董事韩颖梅列席股东大会 2 次，独立董事罗宏列席股东大会 2 次，独立董事汪静波列席股东大会 1 次，独立董事姚刚列席股东大会 1 次。 第二届董事会：2013 年，第二届董事会独立董事任期内未召开股东大会。					

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

**(三) 独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

公司独立董事勤勉尽责、忠实履行职务。详实地听取了相关人员汇报公司生产经营、财务管理、关联往来等情况，及时了解公司的日常经营情况、募投项目基建工程进展情况。与公司管理层深入探讨公司经营发展计划，提出了科研创新、财务管理以及内部控制建设等方面的建议，对公司经营发展和规范运作发挥了重要作用。

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况**

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。报告期内，董事会各专门委员会按照相关法律法规和公司制订的各专门委员会议事规则开展工作，履职情况如下：

**(一) 战略委员会**

战略委员会主要负责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。报告期内，战略委员会共召开 1 次会议，审议并通过《关于筹划重大资产重组事项的议案》，并将此议案提交董事会审议。

**(二) 审计委员会**

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，审议公司财务报表、定期报告、募集资金存放与使用以及聘任审计部经理等事项；审议公司审计部提交的内部审计报告，听取审计部年度工作总结和审计工作计划，指导审计部开展工作，审议公司定期报告。在 2012 年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排；保持与主审会计师的及

时沟通，及时掌握审计过程中的动态；就年度财务审计重点关注问题进行讨论并与会计师事务所就审计意见达成共识。

### （三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开 2 次会议，审议并通过《第三届董事会董事津贴方案》、《第三届董事会独立董事津贴方案》、《关于修订〈四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》、《公司 2012 年度高级管理人员薪酬方案》、《关于第三届董事会外部董事津贴方案的议案》等 5 项议案。

### （四）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开 4 次会议。第二届提名委员会提名总经理、财务总监候选人；在董事会换届时，提名第三届董事会董事候选人，对上述候选人的工作履历和任职资格等资料进行审查。在董事会换届后，第三届提名委员会提名新一届总经理、财务总监、副总经理以及董事会秘书候选人，提名独立董事候选人，对上述候选人的工作履历和任职资格等资料进行审查；选举公司第三届董事会董事长、副董事长，并将上述议案提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理

制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司制订的《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施。

公司建立了高级管理人员的薪酬与工作绩效直接挂钩的绩效考核机制，根据年度财务预算、生产经营目标、管理目标与高级管理人员签订年度 KPI，KPI 包括共同目标以及各高级管理人员分管领域的关键指标。公司则根据考核结果兑现高级管理人员的绩效年薪。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规要求，公司建立健全了法人治理结构、内部组织结构、生产经营及财务管理等内部控制制度，符合公司经营管理和业务发展的实际需要。对不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、运营分析控制、绩效考评控制等重要经营活动环节均实施了有效的控制程序，特别加强对关联交易、对外担保、对外投资、业务外包、财务报告、信息披露等方面的防范控制，有效防范公司经营管理风险，维护投资者和公司利益。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司已建立和完善了符合公司管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖公司业务环节的内部控制制度，保证了公司经营目标的实现和各项经营活动的正常运行；规范公司相关会计行为，保证会计资料的真实完整，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
北京兴华会计师事务所认为，川润股份按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2012 年 06 月 19 日，公司董事会审议通过了《年度报告披露重大差错责任追究制度》，该制度的建立进一步加强了公司对年报信息披露的管理，提高年报信息披露质量。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年04月23日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2014]京会兴审字第01010038号
注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

### 审计报告正文

四川川润股份有限公司全体股东：

我们审计了后附四川川润股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了

贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,639,661.71	394,742,584.07
交易性金融资产		
应收票据	111,547,472.86	49,935,977.12
应收账款	339,118,748.82	300,637,906.23
预付款项	151,732,557.14	140,280,378.32
应收利息	1,798,803.86	4,900,000.00
应收股利		
其他应收款	9,753,328.37	11,382,512.61
买入返售金融资产		
存货	253,601,327.76	283,997,145.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,309,191,900.52	1,185,876,504.20
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	72,000,000.00	
长期股权投资	10,589,248.03	10,589,248.03
投资性房地产		
固定资产	460,377,632.69	392,351,206.95
在建工程	50,132,002.20	57,957,636.06
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	58,871,598.58	60,784,906.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	74,666.56	106,666.60
递延所得税资产	14,141,418.56	10,992,017.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	666,186,566.62	532,781,681.46
资产总计	1,975,378,467.14	1,718,658,185.66
流动负债:		
短期借款	215,000,000.00	60,008,000.00
交易性金融负债		
应付票据	141,827,242.00	63,487,389.60
应付账款	247,782,631.83	170,552,141.93
预收款项	78,012,235.18	103,373,671.62
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		
应交税费	4,340,557.71	2,152,509.10
应付利息	1,748,444.44	
应付股利		
其他应付款	9,079,382.27	6,757,771.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	697,790,493.43	406,331,483.83
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	67,244,132.73	66,450,254.33
非流动负债合计	67,244,132.73	66,450,254.33
负债合计	765,034,626.16	472,781,738.16
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	419,700,000.00	419,700,000.00
资本公积	637,707,278.97	637,707,278.97
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	21,817,840.59	21,563,992.58
一般风险准备		
未分配利润	131,118,721.42	166,905,175.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,210,343,840.98	1,245,876,447.50
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	1,210,343,840.98	1,245,876,447.50
负债和所有者权益(或股东权	1,975,378,467.14	1,718,658,185.66

益) 总计		
-------	--	--

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,048,640.29	38,917,884.84
交易性金融资产		
应收票据	6,745,035.20	4,500,000.00
应收账款	45,742,709.58	54,232,696.30
预付款项	59,695,572.75	16,454,385.57
应收利息		
应收股利		112,870,366.98
其他应收款	148,293,101.40	102,922,453.57
存货	2,278,666.00	10,886,696.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	311,803,725.22	340,784,483.58
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	918,963,916.63	925,963,916.63
投资性房地产		
固定资产	16,522,094.19	21,809,036.54
在建工程		
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	13,554,056.01	14,458,852.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,502,317.53	6,868,594.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	954,542,384.36	969,100,400.62
资产总计	1,266,346,109.58	1,309,884,884.20
流动负债：		

短期借款	55,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	16,520,000.00	37,400,000.00
应付账款	11,498,314.42	15,834,522.52
预收款项	698,853.07	24,864,381.18
应付职工薪酬		
应交税费	444,838.60	699,862.16
应付利息	205,333.33	
应付股利		
其他应付款	6,580,663.47	7,430,991.78
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,948,002.89	131,229,757.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	500,000.00	
非流动负债合计	500,000.00	
负债合计	91,448,002.89	131,229,757.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	419,700,000.00	419,700,000.00
资本公积	636,864,785.19	636,864,785.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,817,840.59	21,563,992.58
一般风险准备		
未分配利润	96,515,480.91	100,526,348.79
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,174,898,106.69	1,178,655,126.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,266,346,109.58	1,309,884,884.20

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

### 3、合并利润表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	814,631,098.67	707,746,144.17
其中：营业收入	814,631,098.67	707,746,144.17
利息收入		
二、营业总成本	872,720,875.23	704,526,788.55
其中：营业成本	706,364,371.83	562,463,422.40
利息支出		
营业税金及附加	3,776,343.04	4,619,249.26
销售费用	55,927,738.55	41,170,222.29
管理费用	89,579,825.57	88,512,227.05
财务费用	1,727,385.27	-498,570.33
资产减值损失	15,345,210.97	8,260,237.88
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）	318,774.17	
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）	-57,771,002.39	3,219,355.62
加：营业外收入	26,324,634.82	11,697,848.77
减：营业外支出	256,718.07	498,054.25
其中：非流动资产处置损失	9,260.90	0.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-31,703,085.64	14,419,150.14
减：所得税费用	-2,465,979.12	441,115.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,237,106.52	13,978,034.84
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	-29,237,106.52	14,133,833.77
少数股东损益		-155,798.93
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.07	0.04
（二）稀释每股收益	-0.07	0.04
七、其他综合收益		-155,798.93
八、综合收益总额	-29,237,106.52	13,822,235.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,237,106.52	13,978,034.84
归属于少数股东的综合收益		-155,798.93

益总额		
-----	--	--

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	142,042,663.40	95,113,142.64
减：营业成本	130,510,228.88	80,045,962.26
营业税金及附加	385,815.49	367,329.40
销售费用	1,281,662.56	8,635,057.96
管理费用	19,437,362.93	19,905,464.76
财务费用	2,497,125.43	5,387,521.25
资产减值损失	4,273,195.03	3,224,334.06
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）	-324,900.00	80,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,667,626.92	57,547,472.95
加：营业外收入	20,690,673.95	3,639,011.40
减：营业外支出	118,289.89	119,650.00
其中：非流动资产处置损失	8,289.89	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,904,757.14	61,066,834.35
减：所得税费用	1,366,277.01	-5,118,284.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,538,480.13	66,185,118.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,538,480.13	66,185,118.99

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

#### 5、合并现金流量表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	419,986,226.60	435,531,147.12
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	3,051,807.29	8,724,046.14
收到其他与经营活动有关的现金	57,588,662.39	86,513,562.63
经营活动现金流入小计	480,626,696.28	530,768,755.89
购买商品、接受劳务支付的现金	335,084,475.04	302,666,876.59
支付给职工以及为职工支付的现金	102,873,450.25	90,492,292.39
支付的各项税费	34,912,922.07	60,402,132.83
支付其他与经营活动有关的现金	97,836,302.82	94,770,315.71
经营活动现金流出小计	570,707,150.18	548,331,617.52
经营活动产生的现金流量净额	-90,080,453.90	-17,562,861.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,548,811.00	104,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,237,854.48	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,786,665.48	104,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,221,659.19	92,848,489.63
投资支付的现金		3,500,000.00
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	50,221,659.19	96,348,489.63
投资活动产生的现金流量净额	-29,434,993.71	-96,243,889.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		482,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	245,000,000.00	200,008,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	245,000,000.00	682,188,000.00
偿还债务支付的现金	90,008,000.00	226,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,951,265.79	24,294,270.32
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		250,000.00
筹资活动现金流出小计	99,959,265.79	250,544,270.32
筹资活动产生的现金流量净额	145,040,734.21	431,643,729.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,050,749.83	-155,239.40
五、现金及现金等价物净增加额	24,474,536.77	317,681,739.02
加：期初现金及现金等价物余额	369,129,145.93	51,447,406.91
六、期末现金及现金等价物余额	393,603,682.70	369,129,145.93

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川川润股份有限公司

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	52,402,327.09	58,555,936.13
收到的税费返还	1,268,729.12	2,926,019.93
收到其他与经营活动有关的现金	366,369,069.12	295,617,350.61
经营活动现金流入小计	420,040,125.33	357,099,306.67
购买商品、接受劳务支付的现金	104,379,352.95	31,958,327.11

支付给职工以及为职工支付的现金	8,560,416.94	9,002,993.58
支付的各项税费	4,952,105.99	6,006,742.70
支付其他与经营活动有关的现金	312,815,918.29	304,338,466.82
经营活动现金流出小计	430,707,794.17	351,306,530.21
经营活动产生的现金流量净额	-10,667,668.84	5,792,776.46
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	14,471,667.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,675,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,146,767.00	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	434,170.00	1,548,080.10
投资支付的现金		430,500,000.00
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	434,170.00	432,048,080.10
投资活动产生的现金流量净额	20,712,597.00	-432,046,880.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		482,180,000.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	155,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	637,180,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,754,590.80	22,803,351.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,754,590.80	192,803,351.66
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,409.20	444,376,648.34
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	11,290,337.36	18,122,544.70
加：期初现金及现金等价物余额	29,715,087.56	11,592,542.86
六、期末现金及现金等价物余额	41,005,424.92	29,715,087.56

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川川润股份有限公司  
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	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95			1,245,876,447.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95			1,245,876,447.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					253,848.01		-35,786,454.53			-35,532,606.52
（一）净利润							-29,237,106.52			-29,237,106.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-29,237,106.52			-29,237,106.52
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					253,848.01		-6,549,348.01			-6,295,500.00
1. 提取盈余公积					253,848.01		-253,848.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,295,500.00			-6,295,500.00
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	419,700,000.00	637,707,278.97			21,817,840.59		131,118,721.42			1,210,343,840.98

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	170,550,000.00	407,013,077.90			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000.00	772,453,412.66	
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、本年初余额	170,550,000.00	407,013,077.90			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000.00	772,453,412.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	249,150,000.00	230,694,201.07			6,618,511.90		-9,539,678.13		-3,500,000.00	473,423,034.84	
（一）净利润							14,133,833.77		-155,798.93	13,978,034.84	
（二）其他综合收益		-155,798.93								-155,798.93	
上述（一）和（二）小计		-155,798.93					14,133,833.77		-155,798.93	13,822,235.91	
（三）所有者投入和减少资本	78,600,000.00	401,400,000.00							-3,344,201.07	476,655,798.93	
1. 所有者投入资本	78,600,000.00	401,400,000.00								480,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他									-3,344,201.07	-3,344,201.07	
（四）利润分配					6,618,511.90		-6,618,511.90				
1. 提取盈余公积					6,618,511.90		-6,618,511.90				
2. 提取一般风险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	170,550,000.00	-170,550,000.00				-17,055,000.00			-17,055,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,550,000.00	-170,550,000.00				-17,055,000.00			-17,055,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95		1,245,876,447.50

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川川润股份有限公司

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	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					253,848.01		-4,010,867.88	-3,757,019.87
（一）净利润							2,538,480.13	2,538,480.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,538,480.13	2,538,480.13

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					253,848.01		-6,549,348.01	-6,295,500.00
1. 提取盈余公积					253,848.01		-253,848.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,295,500.00	-6,295,500.00
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	419,700,000.00	636,864,785.19			21,817,840.59		96,515,480.91	1,174,898,106.69

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	170,550,000.00	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.70	649,525,007.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	170,550,000.00	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.70	649,525,007.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,150,000.00	230,850,000.00			6,618,511.90		42,511,607.09	529,130,118.99
(一) 净利润							66,185,118.99	66,185,118.99
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							66,185,118.99	66,185,118.99
（三）所有者投入和减少资本	78,600,000.00	401,400,000.00						480,000,000.00
1. 所有者投入资本	78,600,000.00	401,400,000.00						480,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,618,511.90		-23,673,511.90	-17,055,000.00
1. 提取盈余公积					6,618,511.90		-6,618,511.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,055,000.00	-17,055,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,550,000.00	-170,550,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,550,000.00	-170,550,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

### 三、公司基本情况

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

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

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

根据本公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后的章程（草案）规定、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]43号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》，2010年1月本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币1,250万元，出资方式为人民币现金出资。变更后的总股本为11,370万股。上述出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司以“（2010）京会兴验字第1-1号”验资报告验证。

2009年12月31日，本公司股本结构为：有限售条件的流通股股份7,479.70万股、无限售条件的流通股股份2,640.30万股；2010年1月本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）增加有限售条件的流通股股份1,250万股，变更后的总股本为11,370万股；根据公司限售股份上市流通安排，2010年3月26日、2010年10月12日本公司有限售条件的流通股上市，该两次有限售条件的流通股上市数量为41.50万股；截至2010年12月31日，本公司股本结构变更为：有限售条件的流通股股份8,688.20万股、无限售条件的流通股股份2,681.80万股。

根据本公司2011年4月23日召开的2010年度股东大会决议，以2010年末的总股本11,370万元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增股本5,685万股，转增后总股本为17,055万股。根据公司限售股份上市流通安排，2011年9月19日本公司有限售条件的流通股上市，本次有限售条件的流通股上市数量为11,157.30万股，其中罗丽华、钟利刚、罗永忠、罗全四位股东持有的7,731.8381万股以“高管股份”的形式予以锁定，实际可上市流通数量为3,425.4619万股；截至2011年12月31日，本公司股本结构变更为：有限售条件的流通股股份77,318,381股、无限售条件的流通股股份93,231,619股。

根据本公司2012年3月7日召开的2011年度股东大会决议，以2011年末的总股本17,055万元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增股本170,550,000股，转增后股本总额为341,100,000股，股本结构变更为：有限售条件的流通股股份154,636,762股、无限售条件的流通股股份186,463,238股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]140号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于2012年3月23日向特定对象非公开发行78,600,000股新股，并于2012年4月11日在深圳证券交易所上市。上市后公司总股本为419,700,000股。截至2013年12月31日，公司股本结构为：有限售条件的流通股股份113,970,312股、无限售条件的流通股股份305,729,688股。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售，液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统的设计、制造、销售，通用机械设备、工业泵、电器成套设备的设计、制造、

销售，A 级锅炉部件、电站辅机的制造、销售，水工机械设备、环保设备的设计、制造、销售，技术咨询  
服务，销售 A 级锅炉、中低压力容器、机电产品，机电设备安装，房地产开发，房屋租赁，高校后勤服务  
与管理，货物及技术进出口业务。（以上范围国家有专项规定的从其规定）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业  
会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则  
解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表的合并范围

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

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

### 2、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；

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

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

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

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

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

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债

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

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

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 金融工具的确认依据

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

### (2) 金融工具的计量方法

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

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

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

③金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

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

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

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且

难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

### （十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 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	应收账款单项金额大于等于 100 万元、其他应收款单项金额大于等于 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备。

## 2、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
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

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	30%	30%
3-4年	60%	60%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货取得时按实际成本计价；原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法；低值易耗品采用“一次摊销法”进行分摊。

### 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；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下

跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

#### 4、存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

#### 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

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

### （十二）长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

（1）本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其投资成本：

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

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

合并情况下) 或个别财务报表(吸收合并情况下) 中确认为当期损益。

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

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

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

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

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

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

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的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差额, 计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

## 2、后续计量及损益确认

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

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

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

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

成本法下公司确认投资收益, 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, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后, 考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉) 账面价值的份额等情况时, 对长期股权投资进行减值测试, 可收回金额低于长期股权投资账面价值的, 计提减值准备。

公司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公司的部分, 应当予以抵销, 在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号—

资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

## （十三）投资性房地产

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

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

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

## （十四）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### 3、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	6 年	5%	15.83%
其他	5 年	5%	19.00%

### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

## （十五）在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和

发包的在建工程；

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

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

### 3、暂停资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十七) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

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

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

#### 4、无形资产减值准备的计提

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

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

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

#### 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

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

#### 6、内部研究开发项目支出的核算

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

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

## （十九）附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

## （二十）预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

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

本公司收入确认的具体原则如下：

液压润滑设备销售收入确认方法：合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分台（套）确认收入；

锅炉整机及压力容器设备销售收入确认方法：合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分台（套）确认收入；

锅炉部件销售收入确认方法：按合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分部件确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

### 3、确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

### 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

本公司锅炉整机设备总成套业务和总包业务按建造合同准则的规定进行确认和计量。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

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

## 2、会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (二十四) 经营租赁、融资租赁

#### 1、经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2、融资租赁会计处理

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

(二十五) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司报告期内无会计政策和会计估计变更事项发生。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

1、追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

2、未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%；销售已使用的固定资产按4%减半计缴。
营业税	应税收入	5%

城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司和四川川润液压润滑有限公司享受西部大开发优惠政策，2013 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

## (二) 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、海关总署《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 号文)，本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司和四川川润液压润滑有限公司享受西部大开发优惠政策，2013 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川川润动力设备有限公司	全资子公司	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	20,000.00	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	30,316.74	100%	100%	是
四川川润液压润滑设备有限公司	全资子公司	成都	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等	15,000.00	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等	59,536.15	100%	100%	是
四川川润环保能源科技有限公司	全资子公司	自贡	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	1,000.00	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	1,000.00	100%	100%	是

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注(1)：本公司原直接持有四川川润动力设备有限公司 97.50% 的股权，原子公司自贡川润教育发展有限公司持有四川川润动力设备有限公司 2.50% 的股权，合计直接间接持有其 100% 股权。2011 年本公司收购原子公司自贡川润教育发展有限公司持有四川川润动力设备有限公司 2.50% 的股权，受让后，本公司直

接持有四川川润动力设备有限公司 100% 的股权。

注(2): 本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司原注册资本为 6,000 万元。根据 2012 年 4 月 11 日本公司第二届董事会第十二次会议决议, 本公司以募集资金 42,000 万元向本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司增资, 其中 9,000 万元作为实收资本, 33,000 万元作为资本公积; 增资后, 四川川润液压润滑设备有限公司注册资本变更为 15,000 万元, 本次增资经四川盐都会计师事务所有限责任公司以“川盐会师验(2012)字第 064 号验资报告”验证。

注(3): 根据 2011 年 11 月 8 日的公司决议, 本公司与自然人周欣、吴转良共同出资组建四川川润环保能源科技有限公司, 公司注册资本 3,000.00 万元, 本公司出资 1,950.00 万元, 占注册资本的 65%, 周欣出资 900.00 万元, 占注册资本的 30%, 吴转良出资 150.00 万元, 占注册资本的 5%, 分三期出资到位。首期出资中, 本公司以货币资金出资 650.00 万元, 周欣以货币资金出资 300.00 万元, 吴转良以货币资金出资 50.00 万元, 本次出资业经四川方圆联合会计师事务所出具《川方会验(2011)75 号》验资报告验证。2012 年, 本公司收购股东周欣、吴转良持有的四川川润环保能源科技有限公司 35% 股份, 收购后, 本公司直接持有四川川润环保能源科技有限公司 100% 的股权。根据 2013 年 3 月 22 日股东决定和修改后的章程规定, 四川川润环保能源科技有限公司申请减少注册资本 2,000.00 万元, 变更后公司注册资本为 1,000.00 万元, 上述出资经四川盐都会计师事务所出具的“川盐会师验(2013)第 136 号”验资报告验证。

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有同一控制下企业合并取得的子公司。

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家, 原因为:

2013 年 6 月 30 日, 本公司与自贡三特机电有限公司签订股权转让协议, 将公司持有的自贡川润机床有限公司 100% 股权以评估后净资产价值 667.51 万元转让给自贡三特机电有限公司, 转让后, 自贡川润机床有限公司不再纳入合并财务报表范围。

## (三) 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
自贡川润机床有限公司	6,356,325.83	95,632.38

## 七、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,157,814.82	--	--	652,453.35
人民币	--	--	1,157,814.82	--	--	652,453.35
银行存款：	--	--	392,445,867.88	--	--	368,476,692.58
人民币	--	--	382,324,300.75	--	--	328,332,785.70
银行存款-美元	1,589,917.42	6.10	9,693,567.52	6,386,730.40	6.29	40,143,793.93
银行存款-欧元	50,837.95	8.42	427,999.61	13.58	8.32	112.95
其他货币资金：	--	--	48,035,979.01	--	--	25,613,438.14
人民币	--	--	48,035,979.01	--	--	25,613,438.14
合计	--	--	441,639,661.71	--	--	394,742,584.07

注(1)：期末其他货币资金中的履约保证金 29,368,994.68 元，其中：本公司办理的履约保函共计 9 笔，存入银行的保证金金额为 6,357,038.50 元；本公司子公司四川川润动力设备有限公司办理的履约保函共计 20 笔，存入银行的保证金金额为 22,353,404.18 元；本公司子公司四川川润液压润滑设备有限公司办理的履约保函共计 4 笔，存入银行的保证金金额为 658,552.00 元；

注(2)：期末其他货币资金中包含本公司票据保证金 1,652,000.00 元、子公司四川川润动力设备有限公司票据保证金 16,037,714.20 元、保函账户利息 977,270.13 元；

注(3)：此外，本公司不存在因抵押或冻结对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的货币资金。

### (二) 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	93,470,621.02	45,757,216.12
商业承兑汇票	18,076,851.84	4,178,761.00
合计	111,547,472.86	49,935,977.12

#### 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
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013年08月07日	2014年02月07日	7,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	5,000,000.00	银行承兑汇票
南京高速齿轮制造有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	4,000,000.00	银行承兑汇票

南京高速齿轮制造有限公司	2013年11月08日	2014年05月08日	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	26,000,000.00	--

3、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
南京高速齿轮制造有限公司	2013年12月18日	2014年06月18日	5,000,000.00	银行承兑汇票
江苏绿叶环境工程集团有限公司	2013年10月24日	2014年04月24日	2,500,000.00	银行承兑汇票
古浪鑫淼精细化工有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	2,200,000.00	银行承兑汇票
河北纵横钢铁集团有限公司	2013年07月17日	2014年01月17日	2,035,000.00	银行承兑汇票
新疆生产建设兵团物资再生利用有限公司	2013年09月13日	2014年03月13日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	13,735,000.00	--

4、期末公司尚未到期的大额商业承兑汇票明细如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013年12月26日	2014年06月25日	9,000,000.00	商业承兑汇票
上海电气风电设备东台有限公司	2013年10月18日	2014年04月30日	2,000,000.00	商业承兑汇票
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2013年11月27日	2014年05月27日	1,164,000.00	商业承兑汇票
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	928,000.00	商业承兑汇票
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2013年10月29日	2014年04月29日	864,000.00	商业承兑汇票
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	835,000.00	商业承兑汇票
上海重型机器厂有限公司	2013年10月29日	2014年04月29日	802,828.60	商业承兑汇票
上海重型机器厂有限公司	2013年08月19日	2014年02月19日	599,527.20	商业承兑汇票
东方电气集团东方电机有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	576,496.03	商业承兑汇票
合计	--	--	16,769,851.83	--

(三) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	4,900,000.00	5,379,942.83	8,481,138.97	1,798,803.86
合计	4,900,000.00	5,379,942.83	8,481,138.97	1,798,803.86

(四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,941,000.00	0.52%	1,552,800.00	80%	2,808,000.00	0.86%	561,600.00	20%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	371,570,452.92	99.48%	32,839,904.10	8.84%	322,637,931.15	99.14%	24,246,424.92	7.52%
组合小计	371,570,452.92	99.48%	32,839,904.10	8.84%	322,637,931.15	99.14%	24,246,424.92	7.52%
合计	373,511,452.92	--	34,392,704.10	--	325,445,931.15	--	24,808,024.92	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的应收账款标准为单项金额大于等于 100 万元的款项。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司	1,941,000.00	1,552,800.00	80%	诉讼调解
合计	1,941,000.00	1,552,800.00	--	--

注：2012 年 4 月 25 日，本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司 1,790,000.00 元、1,161,000.00 元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，四川川润液压润滑设备有限公司承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按约定期限履行债权支付义务。根据 2012 年 11 月 8 日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2012) 大民二初字第 99 号、第 100 号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于 2013 年 6 月 30 日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。武汉国测诺德新能源有限公司还款后，四川川润液压润滑设备有限公司冲抵双方相应的合同款项。截至 2013 年 12 月 31 日，应收武汉国测诺德新能源有限公司款项余额为 1,941,000.00 元，账龄为二至三年，考虑预计可收回情况按照 80% 比例计提坏账。

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		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
1 年以内					

其中:	--	--	--	--	--	--
	276,656,713.23	74.46%	13,832,835.65	243,843,886.87	75.58%	12,192,194.34
1年以内小计	276,656,713.23	74.46%	13,832,835.65	243,843,886.87	75.58%	12,192,194.34
1至2年	58,371,072.76	15.71%	5,837,107.28	64,842,164.43	20.1%	6,484,216.45
2至3年	31,140,259.73	8.38%	9,342,077.92	10,434,101.83	3.23%	3,130,230.55
3年以上	5,402,407.20	1.45%	3,827,883.25	3,517,778.02	1.09%	2,439,783.58
3至4年	3,193,267.38	0.86%	1,915,960.43	2,461,778.00	0.76%	1,477,066.80
4至5年	1,486,085.00	0.4%	1,188,868.00	466,416.20	0.15%	373,132.96
5年以上	723,054.82	0.19%	723,054.82	589,583.82	0.18%	589,583.82
合计	371,570,452.92	--	32,839,904.10	322,637,931.15	--	24,246,424.92

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
大连易世达新能源发展股份有限公司	货款	2013年12月31日	550,000.00	无法收回	否
唐山金地重型水泥机械制造有限公司	货款	2013年12月31日	384,324.00	无法收回	否
兰州电机股份有限公司	货款	2013年12月31日	118,585.61	无法收回	否
四川双马宜宾水泥制造有限公司	货款	2013年12月31日	25,000.00	无法收回	否
自贡硬质合金有限责任公司	货款	2013年12月31日	23,065.90	无法收回	否
成都集信科技产业有限公司	货款	2013年12月31日	13,454.60	无法收回	否
成都新西部控制系统成套工程有限责任公司	货款	2013年12月31日	9,900.00	无法收回	否
四川石油天然气建设工程有限责任公司	货款	2013年12月31日	7,000.00	无法收回	否
成都莱克冶金机械设备制造有限公司	货款	2013年12月31日	6,000.00	无法收回	否
辽宁工源水泥集团有限责任公司	货款	2013年12月31日	4,400.00	无法收回	否
重庆昆瑞科技公司	货款	2013年12月31日	3,000.00	无法收回	否
自贡鸿福水泥有限公司	货款	2013年12月31日	2,760.00	无法收回	否
汉阴县金圣建材有限公司	货款	2013年12月31日	2,750.00	无法收回	否
贵州豪龙水泥有限公司	货款	2013年12月31日	2,300.00	无法收回	否
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重	货款	2013年12月31日	1,800.00	无法收回	否

庆气矿					
武汉凯迪电力股份有限公司	货款	2013年12月31日	573	无法收回	否
浙江义乌星耀风机有限公司	货款	2013年12月31日	50	无法收回	否
合计	--	--	1,154,963.11	--	--

### 3、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(%)
泰国孔敬糖业电厂有限公司	非关联关系	24,942,250.53	一年以内	6.68%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	23,748,648.22	注	6.36%
新疆东方希望有色金属有限公司	非关联关系	12,048,000.00	一年以内	3.23%
内蒙古海装风电设备有限公司	非关联关系	8,594,700.00	一年以内	2.3%
国电联合动力技术(包头)有限公司	非关联关系	7,727,100.00	一年以内	2.07%
合计	--	77,060,698.75	--	20.64%

注：一年以内 7,783,970.40 元，一至二年 7,640,448.44 元，二至三年 8,324,229.38 元。

### 4、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(%)
重庆赛迪重工设备有限公司	参股公司	1,068,157.14	0.29%
合计	--	1,068,157.14	0.29%

## (五) 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								
	11,334,955.56	100%	1,581,627.19	13.95%	12,887,073.77	100%	1,504,561.16	11.67%
组合小计	11,334,955.56	100%	1,581,627.19	13.95%	12,887,073.77	100%	1,504,561.16	11.67%
合计	11,334,955.56	--	1,581,627.19	--	12,887,073.77	--	1,504,561.16	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的应收账款标准为单项金额大于等于 50 万元的款项。

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：						
	8,859,607.16	78.16%	442,980.36	10,190,040.28	79.07%	509,502.02
1 年以内小计	8,859,607.16	78.16%	442,980.36	10,190,040.28	79.07%	509,502.02
1 至 2 年	714,164.75	6.3%	71,416.48	1,170,483.11	9.08%	117,048.32
2 至 3 年	756,136.76	6.67%	226,841.03	546,039.17	4.24%	163,811.75
3 年以上	1,005,046.89	8.87%	840,389.32	980,511.21	7.61%	714,199.07
3 至 4 年	227,454.68	2.01%	136,472.81	394,378.50	3.06%	236,627.10
4 至 5 年	368,378.50	3.25%	294,702.80	542,803.71	4.21%	434,242.97
5 年以上	409,213.71	3.61%	409,213.71	43,329.00	0.34%	43,329.00
合计	11,334,955.56	--	1,581,627.19	12,887,073.77	--	1,504,561.16

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
滨河春天 169 号 3 幢 6 单元 1 号		2013 年 12 月 31 日	1,000.00	无法收回	否
王伟		2013 年 12 月 31 日	4,846.00	无法收回	否
合计	--	--	5,846.00	--	--

### 3、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 (%)
自贡川润机床有限公司	非关联方	4,024,052.38	一年以内	35.5%
中国神华国际工程有限公司	非关联方	720,000.00	一年以内	6.35%
中节能工业节能有限公司	非关联方	550,000.00	二至三年	4.85%

内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	非关联方	450,000.00	一年以内	3.97%
深圳市凯盛科技工程有限公司	非关联方	300,000.00	一年以内	2.65%
合计	--	6,044,052.38	--	53.32%

(六) 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	124,762,223.86	82.23%	125,145,456.15	89.21%
1 至 2 年	25,758,324.57	16.98%	14,950,764.83	10.66%
2 至 3 年	1,097,584.37	0.72%	184,157.34	0.13%
3 年以上	114,424.34	0.07%		
合计	151,732,557.14	--	140,280,378.32	--

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
四川嘉瑞钢结构工程有限公司	非关联关系	18,117,501.78	一年以内	预付材料、工程款
成都川资贸易有限责任公司	非关联关系	17,595,010.00	注(1)	预付设备款
V&MDEUTSCHLAN D GmbH	非关联关系	9,159,986.71	注(2)	预付材料款
江西洪都钢厂有限公司	非关联关系	9,102,154.30	一年以内	预付材料款
成都昊特新能源技术有限公司	非关联关系	6,649,876.00	一年以内	预付设备款
合计	--	60,624,528.79	--	--

预付款项主要单位的说明

注(1): 一年以内 8,617,510.00 元, 一至二年 8,977,500.00 元;

注(2): 一年以内 6,837,186.09 元, 一至二年 2,322,800.62 元。

(七) 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	70,133,069.92	439,984.16	69,693,085.76	85,285,478.63	691,894.99	84,593,583.64
在产品	115,944,642.87	2,939,276.68	113,005,366.19	79,221,742.65		79,221,742.65
库存商品	18,421,421.89		18,421,421.89	43,532,680.99		43,532,680.99

低值易耗品	1,668,308.61		1,668,308.61	1,531,265.56		1,531,265.56
自制半成品	2,037,911.97		2,037,911.97	3,070,472.84		3,070,472.84
发出商品	47,038,486.12		47,038,486.12	70,349,020.33		70,349,020.33
委托加工物资	1,736,747.22		1,736,747.22	1,698,379.84		1,698,379.84
合计	256,980,588.60	3,379,260.84	253,601,327.76	284,689,040.84	691,894.99	283,997,145.85

## 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	691,894.99	126,318.11		378,228.94	439,984.16
在产品		4,373,344.76		1,434,068.08	2,939,276.68
合计	691,894.99	4,499,662.87		1,812,297.02	3,379,260.84

## 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	预计损失的金额		
在产品	预计损失的金额		

## （八）长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	72,000,000.00	0.00
合计	72,000,000.00	0.00

### 长期应收款情况

单位	初始金额	未确认融资收益	期末余额
新疆南岗投资有限责任公司	89,820,000.00	17,820,000.00	72,000,000.00
合计	89,820,000.00	17,820,000.00	72,000,000.00

## （九）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（%）
重庆赛迪重工设备有限公司	成本法	10,500,000.00	10,384,976.03		10,384,976.03	8.75%	8.75%
自贡市大安区农村合作信用联社	成本法	200,000.00	204,272.00		204,272.00	0.27%	0.27%
合计	--	10,700,000.00	10,589,248.03		10,589,248.03	--	--

(十) 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：	525,006,134.90	105,892,218.10		6,179,861.53	624,718,491.47
其中：房屋及建筑物	311,092,436.26	73,942,144.20		3,412,949.09	381,621,631.37
机器设备	185,404,984.76	28,648,638.25		2,018,045.78	212,035,577.23
运输工具	10,687,569.54	1,141,646.00		733,747.00	11,095,468.54
其他设备	17,821,144.34	2,159,789.65		15,119.66	19,965,814.33
--	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：	132,654,927.95		35,943,293.97	4,257,363.14	164,340,858.78
其中：房屋及建筑物	57,350,546.55		13,893,307.47	2,554,798.01	68,689,056.01
机器设备	61,359,347.81		17,510,735.20	1,131,363.48	77,738,719.53
运输工具	6,331,986.13		1,173,416.29	568,846.75	6,936,555.67
其他设备	7,613,047.46		3,365,835.01	2,354.90	10,976,527.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	392,351,206.95		--		460,377,632.69
其中：房屋及建筑物	253,741,889.71		--		312,932,575.36
机器设备	124,045,636.95		--		134,296,857.70
运输工具	4,355,583.41		--		4,158,912.87
其他设备	10,208,096.88		--		8,989,286.76
四、固定资产账面价值合计	392,351,206.95		--		460,377,632.69
其中：房屋及建筑物	253,741,889.71		--		312,932,575.36
机器设备	124,045,636.95		--		134,296,857.70
运输工具	4,355,583.41		--		4,158,912.87
其他设备	10,208,096.88		--		8,989,286.76

本期折旧额 35,943,293.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 76,798,612.22 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
板仓工业园生产车间	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月
办公楼	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月
液压联合组装厂房一（二期）	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月
轻钢厂房工程（液压联合组装厂房二（一期））	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月
研发中心	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月
液压联合组装厂房一（三期）	预转固，尚未竣工结算	2014 年 12 月

(十一) 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
风电科研孵化楼				1,101,909.09		1,101,909.09
三期厂房工程				41,001,191.91		41,001,191.91
配变电工程				4,949,120.74		4,949,120.74
机器设备	26,221,664.92		26,221,664.92	8,457,941.65		8,457,941.65
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目				1,468,496.78		1,468,496.78
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目				978,975.89		978,975.89
陕西蓝星玻璃有限公司玻璃生产线工业窑炉节能技术改造合同能源管理项目	23,910,337.28		23,910,337.28			
合计	50,132,002.20		50,132,002.20	57,957,636.06		57,957,636.06

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
风电科研孵化楼		1,101,909.09		1,101,909.09		100%	100%				自有资金	
三期厂房工程		41,001,191.91	11,605,149.93	52,606,341.84		100%	100%				募集资金	
配变电工程		4,949,120.74		4,949,120.74		100%	100%				自有资金	
在安装设备		8,457,941.65	30,012,218.37	12,248,495.10							募集资金	26,221,664.92
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	149,880,000.00	1,468,496.78	3,418,212.78	4,886,709.56		100%	100%				募集资金和自有资金	
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	102,000,000.00	978,975.89	27,060.00	1,006,035.89		100%	100%				募集资金和自有资金	
陕西蓝星玻璃有限公司玻璃生产线工业窑炉节能技术改造合同能源管理项目	46,150,000.00		23,910,337.28			51.81%	51.81%				自有资金	23,910,337.28
合计	298,030,000.00	57,957,636.06	68,972,978.36	76,798,612.22		--	--			--	--	50,132,002.20

(十二) 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	69,192,302.55	23,000.00	483,708.00	68,731,594.55
1、土地使用权	51,586,958.38		483,708.00	51,103,250.38
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	4,521,496.28	23,000.00		4,544,496.28
4、土地使用权三期	12,929,563.16			12,929,563.16
二、累计摊销合计	8,407,396.34	1,510,644.59	58,044.96	9,859,995.97
1、土地使用权	5,285,086.23	1,045,177.81	58,044.96	6,272,219.08
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	2,666,335.58	206,875.53		2,873,211.11
4、土地使用权三期	301,689.80	258,591.25		560,281.05
三、无形资产账面净值合计	60,784,906.21			58,871,598.58
1、土地使用权	46,301,872.15			44,831,031.30
2、专有技术				
3、管理软件	1,855,160.70			1,671,285.17
4、土地使用权三期	12,627,873.36			12,369,282.11
无形资产账面价值合计	60,784,906.21			58,871,598.58
1、土地使用权	46,301,872.15			44,831,031.30
2、专有技术				
3、管理软件	1,855,160.70			1,671,285.17
4、土地使用权三期	12,627,873.36			12,369,282.11

本期摊销额 1,510,644.59 元。

(十三) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费用	106,666.60		32,000.04		74,666.56	
合计	106,666.60		32,000.04		74,666.56	--

(十四) 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：		
坏账准备	6,225,637.91	4,594,680.64
存货跌价准备	534,964.37	162,700.86
未实现内部交易	26,347.88	137,656.79
其他非流动负债	2,525,348.13	2,210,098.77

未弥补亏损	4,829,120.27	3,886,880.55
小计	14,141,418.56	10,992,017.61

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	584,072.07	295,038.21
可抵扣亏损	267,525.92	1,029,162.03
合计	851,597.99	1,324,200.24

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
2013年			
2014年			
2015年			
2016年			
2017年		1,029,162.03	
2018年	267,525.92		
合计	267,525.92	1,029,162.03	--

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		
	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	35,390,259.22	26,017,547.87
存货跌价准备	3,379,260.84	691,894.99
未实现内部交易	175,652.50	1,175,011.18
其他非流动负债	16,502,320.86	14,733,991.82
未弥补亏损	28,747,230.46	15,913,741.74
小计	84,194,723.88	58,532,187.60

(十五) 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	26,312,586.08	10,845,548.10		1,183,802.89	35,974,331.29
二、存货跌价准备	691,894.99	4,499,662.87		1,812,297.02	3,379,260.84
合计	27,004,481.07	15,345,210.97		2,996,099.91	39,353,592.13

(十六) 短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,000.00

信用借款	215,000,000.00	60,000,000.00
合计	215,000,000.00	60,008,000.00

(十七) 应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,500,000.00	
银行承兑汇票	136,327,242.00	63,487,389.60
合计	141,827,242.00	63,487,389.60

下一会计期间将到期的金额 141,827,242.00 元。

(十八) 应付账款

1、应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	224,267,687.05	152,728,756.91
一至二年	11,325,117.27	10,495,510.40
二至三年	5,613,490.76	2,174,396.38
三至四年	1,667,164.20	2,780,103.62
四至五年	2,564,277.96	574,407.13
五年以上	2,344,894.59	1,798,967.49
合计	247,782,631.83	170,552,141.93

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的应付账款为 23,514,944.78 元，其中大额欠款明细如下：

单位名称	金额	账龄	性质	未偿还原因
湖北鄂重重型机械有限公司	1,524,004.40	二至三年	采购款	尚未结算
福建卫东实业股份有限公司	1,332,300.00	一至二年	采购款	尚未结算
武汉长海高新技术有限公司	1,025,000.00	二至三年	采购款	尚未结算
北京机械工业自动化研究所	780,000.00	二至三年	采购款	尚未结算
青岛捷能电站工程有限公司	740,000.00	一至二年	采购款	尚未结算
合计	5,401,304.40			

(十九) 预收账款

1、预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	71,027,885.69	73,914,196.72
一至二年	4,701,749.91	16,406,341.84
二至三年	2,282,599.58	12,573,133.06
三至四年	0	0
四至五年	0	480,000.00

合计	78,012,235.18	103,373,671.62
----	---------------	----------------

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的预收款项为6,984,349.49元，其中大额欠款明细如下：

单位名称	金额	账龄	性质
新疆西楚水泥有限公司	2,484,000.00	一至二年	货款
天能化工有限公司	1,380,085.60	一至二年	货款
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	1,315,659.84	二至三年	货款
合计	5,179,745.44		

(二十) 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		78,554,193.30	78,554,193.30	
二、职工福利费		5,374,600.37	5,374,600.37	
三、社会保险费		12,693,316.79	12,693,316.79	
其中：1、医疗保险费		3,583,094.65	3,583,094.65	
2、基本养老保险费		7,834,699.29	7,834,699.29	
3、年金缴费				
4、失业保险费		722,628.17	722,628.17	
5、工伤保险费		337,724.24	337,724.24	
6、生育保险费		215,170.44	215,170.44	
四、住房公积金		3,625,945.95	3,625,945.95	
五、辞退福利		8,194.00	8,194.00	
六、其他		2,157,146.64	2,157,146.64	
合计		102,413,397.05	102,413,397.05	

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 2,157,146.64 元，非货币性福利金额 5,374,600.37 元，因解除劳动关系给予补偿 8,194.00 元。

(二十一) 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,165,774.74	929,047.49
营业税	3,474.60	6,450.86
企业所得税	-1,355,035.56	-633,053.94
个人所得税	105,565.00	55,541.43
城市维护建设税	626,995.58	306,612.99
房产税	913,947.21	830,849.43
土地使用税	376,037.66	376,037.76
印花税	55,944.50	49,747.70
教育费附加	268,712.38	138,765.22

地方教育费附加	179,141.60	92,510.16
合计	4,340,557.71	2,152,509.10

(二十二) 应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,748,444.44	0.00
合计	1,748,444.44	0.00

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	5,316,317.50	5,052,275.83
一至二年	2,271,995.91	361,952.04
二至三年	202,761.36	590,848.31
三至四年	536,112.10	569,841.01
四至五年	569,341.01	80,633.02
五年以上	182,854.39	102,221.37
合计	9,079,382.27	6,757,771.58

2、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的其他应付款为3,763,064.77元，其中大额欠款明细如下：

单位名称	金额	账龄	性质
四川路威特物流有限公司	530,000.00	一至二年	保证金
四川金桥物流有限公司	450,000.00	四至五年	保证金
四川东方物流有限公司	450,000.00	三至四年	保证金
成都市旺峰运输有限公司	450,000.00	一至二年	保证金
合计	1,880,000.00		

(二十四) 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1.3万吨余热发电设备生产线项目	6,701,811.87	7,676,262.51
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项 目	1,221,299.96	1,382,872.16
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线 技术改造项 目	2,785,253.11	3,152,729.11
余热利用成套设备生产基地扩建技术改 造项 目	1,100,000.00	1,100,000.00
日产2500-5000吨水泥熟料纯低温余热 发电节能锅炉产业化项目	600,000.00	600,000.00
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	2,000,000.00	2,000,000.00
余热发电装备工艺技术创新改造项目	4,895,767.79	5,698,390.55

大型 M710F 燃气轮机加热器国产化研制项目		800,000.00
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	7,240,000.00	7,240,000.00
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	24,500,000.00	24,500,000.00
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	12,300,000.00	12,300,000.00
日产 2000-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化	400,000.00	
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	300,000.00	
换热器管板堆焊材料应力特性研究	100,000.00	
绕管换热器国产化研制	800,000.00	
高效螺旋绕管多股流换热器研制	1,800,000.00	
大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目	500,000.00	
合计	67,244,132.73	66,450,254.33

其他非流动负债说明

注(1): 本公司 1.3 万吨余热发电设备生产线项目被列入到 2010 年核电设备自主化和能源自主创新、重点产业振兴和技术改造能源装备专项中（发改投资[2010]1845 号、发改办能源[2010]1961 号、川发改投资[2010]905 号、自发改发[2010]327 号），共计获得中央预算内投资 9,300,000.00 元。项目经四川省工程咨询研究院于 2011 年 12 月 27 日出具《川咨院（2011）748 号》验收意见予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为 974,450.60 元，尚未摊销金额为 6,701,811.87 元；

注(2): 本公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目被列入四川省 2010 年新兴发展专项资金及项目计划中（川财建【2010】320 号），获得四川省拨款 1,400,000.00 元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为 161,572.20 元，尚未摊销金额为 1,221,299.96 元；

注(3): 本公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目被列入 2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划中（川发改投资[2011]1098 号、自发改发[2011]494 号），获得中央预算内投资计划拨款 3,220,000.00 元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为 367,476.00 元，尚未摊销金额为 2,785,253.11 元；

注(4): 本公司的余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目被列入四川省 2011 年第一批新兴发展专项资金及项目计划中（川财建【2011】131 号），获得四川省拨款 1,100,000.00 元；

注(5): 本公司的日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目获得四川省 2011 年第三批科技计划项目（川财教[2011]282 号）财政拨款 600,000.00 元；

注(6): 本公司的锅炉、压力容器材料技术服务中心项目被列入 2011 年四川省预算内基本建设投资计划（川发改投资[2011]1071 号），获得财政拨款 1,000,000.00 元；获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持 1,000,000.00 元（自高管委发[2011]133 号）；

注(7): 本公司的余热发电装备工艺技术创新改造项目获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持 7,300,000.00 元（自高管委发[2011]133 号）。项目经四川省工自贡高新技术产业园区管理委员会经贸发展局予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为 802,622.76

元，尚未摊销金额为 4,895,767.79 元；

注(8)：本公司的大型 M710F 燃气轮机加热器国产化研制项目获得四川省 2012 年第一批四川省重大技术装备创新研制项目（川发改财[2012]40 号）四川省拨款 800,000.00 元，本期全部计入营业外收入；

注(9)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省 2011 年战略性新兴产业发展促进项目（成财建（2011）182 号、成财建（2012）108 号、川办函（2011）199 号、川财建（2012）165 号）四川省拨款 7,240,000.00 元；

注(10)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目获得国家发改委 2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造项目中央预算内投资 24,500,000.00 元（鄂发改（2012）107 号、成发改投资（2012）881 号、川发改投资（2012）753 号、发改办能源（2012）1805 号）；

注(11)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的年产 500 台大型液压设备技术改造项目获得四川省 2012 年产业振兴和技术改造项目（成经信发（2012）89 号、川发改投资 1070 号）中央预算内投资 12,300,000.00 元。

注(12)：本公司的日产 2000-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目被列入四川省 2013 年科技计划项目（川财教[2013]18 号），获得自贡市财政局拨款 400,000.00 元；

注(13)：本公司的燃气轮机高效节能换热器产业化项目被列入四川省 2013 年科技计划项目（川财教[2013]18 号），获得自贡市财政局拨款 300,000.00 元；

注(14)：本公司的换热器管板堆焊材料应力特性研究项目（自科发[2013]26 号），获得自贡市财政局拨款 100,000.00 元；

注(15)：本公司的绕管换热器国产化研制项目被列入四川省 2013 年第一批新兴发展专项资金及项目计划中（川财建[2013]153 号），获得自贡市财政局拨款 800,000.00 元；

注(16)：本公司的高效螺旋绕管多股流换热器研制项目（自发发改[2013]469 号）拨款 1,800,000.00 元；

注(17)：本公司的大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目被列入 2013 年度四川省产业技术研发与开发专项资金项目（川财建（2013）159 号，自财建（2013）88 号），获得自贡市财政局拨款 500,000.00 元。

（二十五）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	419,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419,700,000.00

（二十六）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）	637,578,616.76			637,578,616.76

其他资本公积	128,662.21		128,662.21
合计	637,707,278.97		637,707,278.97

(二十七) 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	21,563,992.58	253,848.01		21,817,840.59
合计	21,563,992.58	253,848.01		21,817,840.59

(二十八) 未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	166,905,175.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,237,106.52	--
减：提取法定盈余公积	253,848.01	
应付普通股股利	6,295,500.00	
期末未分配利润	131,118,721.42	--

(二十九) 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	803,598,772.56	702,869,261.78
其他业务收入	11,032,326.11	4,876,882.39
营业成本	706,364,371.83	562,463,422.40

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	803,598,772.56	701,309,780.22	702,869,261.78	561,315,860.90
合计	803,598,772.56	701,309,780.22	702,869,261.78	561,315,860.90

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
液压润滑设备	333,756,933.98	261,283,965.03	303,418,309.74	220,119,251.18
锅炉及配件	280,022,441.48	259,053,102.33	208,697,153.21	175,503,828.33
设备总成套及总包	113,773,610.22	102,110,694.31	123,297,800.58	108,857,183.20
机床及配件	9,308,072.54	6,960,006.16	3,115,766.61	2,692,322.56
压力容器	66,737,714.34	71,902,012.39	64,340,231.64	54,143,275.63

合计	803,598,772.56	701,309,780.22	702,869,261.78	561,315,860.90
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### 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
东部地区	127,594,552.36	104,562,554.86	99,411,835.70	78,479,620.64
南部地区	147,965,747.85	130,134,141.19	44,859,285.97	34,260,038.95
西部地区	340,871,326.74	299,228,702.88	303,457,598.49	237,312,032.81
北部地区	107,565,894.57	98,092,557.33	109,904,314.77	84,443,668.04
国外	79,601,251.04	69,291,823.96	145,236,226.85	126,820,500.46
合计	803,598,772.56	701,309,780.22	702,869,261.78	561,315,860.90

#### 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(%)
新疆南岗投资有限责任公司	76,923,076.92	9.44%
泰国孔敬糖业电厂有限公司	62,718,371.67	7.7%
湛江甘饴糖业有限公司	43,521,157.07	5.34%
南京高速齿轮制造有限公司	29,487,815.36	3.62%
重庆齿轮箱有限责任公司	26,336,657.28	3.23%
合计	238,987,078.30	29.33%

#### （三十）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	94,246.99	45,137.78	5%
城市维护建设税	2,056,131.82	2,566,239.98	5%、7%
教育费附加	975,578.54	1,200,358.89	3%
地方教育费附加	650,385.69	799,810.46	2%
主副食品价格调控基金		7,702.15	
合计	3,776,343.04	4,619,249.26	--

#### （三十一）销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,284,480.48	7,177,616.52
售后服务费	13,574,916.73	9,460,490.33
交通差旅费	9,200,250.37	8,122,465.93
工资	6,950,599.11	6,002,000.85
业务招待费	5,967,836.54	5,015,603.39
办公费	1,556,233.58	1,527,782.94
广告宣传费	732,882.67	1,248,499.50
劳动保护费	631,832.03	337,791.76
租赁费	562,708.44	301,180.00

折旧费	363,107.75	390,219.89
咨询费	313,628.02	135,224.40
会务费	303,336.25	210,044.00
维修费	265,791.92	170,068.66
水电气及物管费	172,529.04	67,147.76
福利费	65,452.50	80,571.00
低值易耗品摊销	17,161.96	4,641.76
其他	964,991.16	918,873.60
合计	55,927,738.55	41,170,222.29

(三十二) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	31,516,316.95	28,198,243.25
劳务费	3,224,490.51	2,492,655.00
职工教育经费及工会经费	2,221,429.32	2,089,136.81
交通差旅费	4,644,729.84	3,881,584.11
业务招待费	1,524,898.97	928,049.16
办公费	3,268,493.65	2,632,918.69
广告宣传费	791,942.98	452,876.40
会务费	83,007.50	192,603.90
税金	5,135,589.45	5,423,128.66
劳动保护费	232,806.87	320,976.78
运输费	427,259.32	359,720.02
租赁费	70,599.00	76,773.00
折旧费	9,898,761.15	10,280,876.83
无形资产摊销	1,459,006.41	1,401,794.95
低值易耗品摊销	479,547.14	450,252.97
物业费		922,013.64
产品检验检测费	2,761,738.15	2,336,623.53
研发费用	17,365,871.55	22,598,041.17
维修费	618,244.45	420,523.32
咨询费	1,419,723.26	1,143,679.09
其他	2,435,369.10	1,909,755.77
合计	89,579,825.57	88,512,227.05

(三十三) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,404,210.23	7,239,270.32
减：利息收入	7,224,153.97	7,773,368.82
汇兑净损益	1,917,979.61	-99,888.41
手续费	676,182.73	777,268.65
其他	953,166.67	-641,852.07
合计	1,727,385.27	-498,570.33

(三十四) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	318,774.17	0
合计	318,774.17	0

(三十五) 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	10,845,548.10	8,103,281.19
二、存货跌价损失	4,499,662.87	156,956.69
合计	15,345,210.97	8,260,237.88

(三十六) 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
非流动资产处置利得合计	13,164,692.88	166,644.87	13,164,692.88
其中：固定资产处置利得	10,731,357.92	166,644.87	10,731,357.92
无形资产处置利得	2,433,334.96		2,433,334.96
政府补助	6,494,131.60	9,795,547.65	6,494,131.60
违约金	255,703.80	398,064.25	255,703.80
罚款收入	112,922.07	158,735.85	112,922.07
其他	6,297,184.47	1,178,856.15	6,297,184.47
合计	26,324,634.82	11,697,848.77	

营业外收入说明

2013年，本公司因位于大安区凤凰乡济公村（小地名马桑沟）的土地使用权及地上建筑物拆迁，取得拆迁补偿款 19,520,000 元，扣除相关拆迁费用后，收益如下：处置固定资产收益 10,605,417.92 元计入“固定资产处置利得”；处置无形资产收益 2,433,334.96 元计入“无形资产处置利得”；设备、附属物、构筑物搬迁、误工费、停工、停产损失补偿等共计补偿 4,795,023.00 元计入“其他”。

2、计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
余热发电装备工艺技术创新改造项目	802,622.76	802,598.32	与资产相关	是
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	974,450.64	974,450.60	与资产相关	是
省财政 2010 年省新兴产业发展专项资金	161,572.20	17,127.84	与资产相关	是
2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资补助资金	367,476.00	67,270.89	与资产相关	是

专利资助款	7,870.00		与收益相关	是
2012 年外贸发展促进资金（第二批）	10,000.00		与收益相关	是
大安凤凰乡政府拨付企业发展基金	2,480,000.00		与收益相关	是
2013 年外贸发展促进资金	8,000.00		与收益相关	是
2012 年外贸发展促进资金	8,000.00		与收益相关	是
（四川发展（控股）有限责任公司）研制首台国产大型 M701F 燃汽轮机加热器	800,000.00		与收益相关	是
泰国 KKSPP 公司 220T/H 蔗渣锅炉锅炉岛研制	100,000.00		与收益相关	是
2012 年外贸出口促进资金	30,000.00		与收益相关	是
2013 年外贸出口促进资金	170,000.00		与收益相关	是
2013 年度鼓励扩大出口促进资金	40,000.00		与收益相关	是
专利资助资金	5,100.00		与收益相关	是
专利资助资金	24,000.00		与收益相关	是
换热器管板堆焊材料应力特性研究项目经费	100,000.00		与收益相关	是
专利资助金	18,000.00		与收益相关	是
专利资助金	2,040.00		与收益相关	是
2012 年省级项目配套资金补助	48,000.00		与收益相关	是
2011 年外贸扶持资金	2,000.00		与收益相关	是
大功率风力发电机组润滑、液压、冷却装置产业化	300,000.00		与收益相关	是
2012 年新型工业化责任目标奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
科技进步二等奖奖励	15,000.00		与收益相关	是
专利资助金		770.00	与收益相关	是
专利实施与促进专项资金		100,000.00	与收益相关	是
2011 年自贡市重点科技计划项目（第二批）奖励		100,000.00	与收益相关	是
大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目		2,540,000.00	与收益相关	是
2011 年省级第三批科学支撑计划项目		400,000.00	与收益相关	是
2011 年第二批重大技术装备创新研制和技术改造资金及项目计划		700,000.00	与收益相关	是
本期金额产业技术与开发资金及项目计划		600,000.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金		41,000.00	与收益相关	是
应用技术研究开发项目		10,000.00	与收益相关	是
锅炉、压力容器服务中心项目补助资金		2,028,000.00	与收益相关	是
大型全面隧道掘进机 TBM 液压润滑系统技术与开发资金		800,000.00	与收益相关	是
项目奖励资金		100,000.00	与收益相关	是
2011 年技术创新专项补助资金		50,000.00	与收益相关	是
2012 外贸发展促进资金		15,000.00	与收益相关	是
金桥工程项目发展资金		1,000.00	与收益相关	是
对外出口奖励		140,000.00	与收益相关	是
郫县科技进步奖三等奖		8,000.00	与收益相关	是
奖励款		330.00	与收益相关	是
成都市科技进步奖		10,000.00	与收益相关	是
2012 年工业经济首季“开门红”奖励		200,000.00	与收益相关	是
自贡市院士（专家）工作站建设奖励		50,000.00	与收益相关	是
2011 年元旦、春节加班奖励		30,000.00	与收益相关	是
奖励款		10,000.00	与收益相关	是
合计	6,494,131.60	9,795,547.65	--	--

(三十七) 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
非流动资产处置损失合计	9,260.90	0.13	9,260.90
其中：固定资产处置损失	9,260.90	0.13	9,260.90
对外捐赠	110,000.00	121,100.00	110,000.00
滞纳金、罚款支出	2,204.00	54,136.41	2,204.00
赔偿费	58,000.00	49,950.00	58,000.00
其他	77,253.17	272,867.71	77,253.17
合计	256,718.07	498,054.25	256,718.07

(三十八) 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	683,421.83	8,318,284.86
递延所得税调整	-3,149,400.95	-7,877,169.56
合计	-2,465,979.12	441,115.30

(三十九) 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
归属于公司普通股股东的净利润	1	-29,237,106.52	14,133,833.77
非经常性损益	2	25,972,254.05	10,488,727.46
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	-55,209,360.57	3,645,106.31
期初股份总数	4	419,700,000.00	170,550,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	0	170,550,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	0	78,600,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0	9
报告期因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份次月份起至报告期期末的累积月数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均股数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	419,700,000.00	400,050,000
基本每股收益	$13=1 \div 12$	-0.07	0.04
扣除非经常性损益基本每股收益	$14=3 \div 12$	-0.13	0.01

(四十) 其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0	-155,798.93

小计	0	-155,798.93
合计	0	-155,798.93

其他综合收益说明

本公司购买四川川润环保能源科技有限公司少数股东股权，减少资本公积 155,798.93 元。

(四十一) 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
财务费用	1,844,211.14
营业外收入	9,891,038.56
往来款项	31,840,692.11
应收利息	8,481,138.97
其他非流动负债	3,900,000.00
履约保证金	1,631,581.61
合计	57,588,662.39

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	39,904,861.29
管理费用	23,592,384.07
财务费用	1,629,347.40
营业外支出	110,050.00
往来款项	8,545,537.58
履约保证金	24,054,122.48
合计	97,836,302.82

(四十二) 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	-29,237,106.52	13,978,034.84
加：资产减值准备	15,345,210.97	8,260,237.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,943,293.97	33,213,447.12
无形资产摊销	1,510,644.59	1,535,883.99
长期待摊费用摊销	32,000.04	32,000.04
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）	-13,155,431.98	-166,644.74
财务费用（收益以“-”号填列）	5,404,212.23	7,239,270.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-318,774.17	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,149,400.95	-7,309,880.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,286,758.38	-7,343,203.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-189,021,963.97	-111,018,686.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,028,547.95	44,016,679.74
其他	-1,748,444.44	
经营活动产生的现金流量净额	-90,080,453.90	-17,562,861.63
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	393,603,682.70	369,129,145.93
减：现金的期初余额	369,129,145.93	51,447,406.91
现金及现金等价物净增加额	24,474,536.77	317,681,739.02

## 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：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	6,675,100.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	6,675,100.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	437,245.52	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,237,854.48	
4. 处置子公司的净资产	6,356,325.83	
流动资产	28,568,730.34	
非流动资产	68,975.95	
流动负债	22,281,380.46	

## 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	393,603,682.70	369,129,145.93
其中：库存现金	1,157,814.82	652,453.35
可随时用于支付的银行存款	392,445,867.88	368,476,692.58
三、期末现金及现金等价物余额	393,603,682.70	369,129,145.93

## 八、关联方及关联交易

### （一）本企业的实际控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
罗丽华	本公司股东	自然人					21.01%	21.01%		
钟利钢	本公司股东	自然人					6.80%	6.80%		

罗永忠	本公司股东	自然人				6.23%	6.23%		
罗全	本公司股东	自然人				3.26%	3.26%		
罗永清	本公司股东	自然人				0.64%	0.64%		
钟智刚	本公司股东	自然人				0.31%	0.31%		

本公司实际控制人为罗丽华、钟利钢夫妇。罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚为罗丽华、钟利钢关联方，其存在关联关系，系一致行动人；控股股东及其关联方合计持有公司 38.25% 的股份。

## （二）本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川川润液压润滑设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	罗全	液压润滑设备的生产、销售	15,000	100%	100%	79493489-1
四川川润动力设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永清	A 级锅炉及部件的制造、销售	20,000	100%	100%	73834437-9
四川川润环保能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永忠	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	1,000	100%	100%	58837819-3

## （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆赛迪重工设备有限公司	本公司参股公司	78745755-6

## （四）关联方交易

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆赛迪重工设备有限公司	销售产品、提供维修服务	公司向赛迪重工提供产品，系根据赛迪重工提供的供货图纸资料 and 各项性能参数要求及相关制作工艺等计算出的直接成本费和一定的利润空间来确定的产品价格。	24,786.32	0%	142,353.85	0.02%

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆赛迪重工设备有限公司	1,068,157.14	279,886.34	3,997,257.14	391,398.01

九、或有事项

截止2013年12月31日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为136,569,922.60元。

十、承诺事项

(一) 重大承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

截至报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的非调整事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,941,000.00	3.61%	1,552,800.00	80%	2,808,000.00	4.65%	561,600.00	20%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	51,835,769.43	96.39%	6,481,259.85	12.5%	57,576,768.29	95.35%	5,590,471.99	9.71%
组合小计	51,835,769.43	96.39%	6,481,259.85	12.5%	57,576,768.29	95.35%	5,590,471.99	9.71%
合计	53,776,769.43	--	8,034,059.85	--	60,384,768.29	--	6,152,071.99	--

注：单项金额重大的应收账款标准为单项金额大于等于 100 万元的款项。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司货款	1,941,000.00	1,552,800.00	80%	诉讼调解
合计	1,941,000.00	1,552,800.00	--	--

注：2012 年 4 月 25 日，本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司 1,790,000.00 元、1,161,000.00 元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，四川川润液压润滑设备有限公司承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按限定期限履行债权支付义务。根据 2012 年 11 月 8 日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2012) 大民二初字第 99 号、第 100 号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于 2013 年 6 月 30 日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。武汉国测诺德新能源有限公司还款后，四川川润液压润滑设备有限公司冲抵双方相应的合同款项。截至 2013 年 12 月 31 日，应收武汉国测诺德新能源有限公司款项余额为 1,941,000.00 元，账龄为二至三年，考虑预计可收回情况按照 80% 比例计提坏账。

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：	--	--	--	--	--	--
	31,909,884.74	61.56%	1,595,494.23	40,113,134.49	69.67%	2,005,656.72
1 年以内小计	31,909,884.74	61.56%	1,595,494.23	40,113,134.49	69.67%	2,005,656.72
1 至 2 年	10,461,089.69	20.18%	1,046,108.97	11,898,658.91	20.67%	1,189,865.89
2 至 3 年	7,012,179.76	13.53%	2,103,653.93	4,095,823.25	7.12%	1,228,746.98
3 年以上	2,452,615.24	4.73%	1,736,002.72	1,469,151.64	2.54%	1,166,202.40
3 至 4 年	1,642,488.80	3.17%	985,493.28	624,165.00	1.08%	374,499.00
4 至 5 年	298,085.00	0.57%	238,468.00	266,416.20	0.46%	213,132.96
5 年以上	512,041.44	0.99%	512,041.44	578,570.44	1%	578,570.44
合计	51,835,769.43	--	6,481,259.85	57,576,768.29	--	5,590,471.99

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
重庆昆瑞科技公司	货款	2013年12月31日	3,000.00	无法收回	否
四川双马宜宾水泥制造有限公司	货款	2013年12月31日	25,000.00	无法收回	否
成都莱克冶金机械设备制造有限公司	货款	2013年12月31日	6,000.00	无法收回	否
贵州豪龙水泥有限公司	货款	2013年12月31日	2,300.00	无法收回	否
四川石油天然气建设工程有限责任公司	货款	2013年12月31日	7,000.00	无法收回	否
自贡硬质合金有限责任公司	货款	2013年12月31日	23,065.90	无法收回	否
武汉凯迪电力股份有限公司	货款	2013年12月31日	573.00	无法收回	否
浙江义乌星耀风机有限公司	货款	2013年12月31日	50.00	无法收回	否
辽宁工源水泥集团有限责任公司	货款	2013年12月31日	4,400.00	无法收回	否
成都新西部控制系统成套工程有限责任公司	货款	2013年12月31日	9,900.00	无法收回	否
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	货款	2013年12月31日	1,800.00	无法收回	否
自贡鸿福水泥有限公司	货款	2013年12月31日	2,760.00	无法收回	否
成都集信科技产业有限公司	货款	2013年12月31日	13,454.60	无法收回	否
汉阴县金圣建材有限公司	货款	2013年12月31日	2,750.00	无法收回	否
合计	--	--	102,053.50	--	--

### 3、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(%)
一重集团大连国际科技贸易有限公司	非关联关系	6,156,879.67	注	11.45%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	5,979,943.29	一年以内	11.12%
自贡川润机床有限公司	非关联关系	5,977,024.23	一年以内	11.11%
湛江甘饴糖业有限公司	非关联关系	5,766,969.12	一年以内	10.72%
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	非关联关系	3,582,460.00	一年以内	6.66%
合计	--	27,463,276.31	--	51.06%

注：一年以内 615,384.62 元，一至二年 5,541,495.05 元。

## (二) 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								
	156,317,202.22	100%	8,024,100.82	5.13%	108,657,400.72	100%	5,734,947.15	5.28%
组合小计	156,317,202.22	100%	8,024,100.82	5.13%	108,657,400.72	100%	5,734,947.15	5.28%
合计	156,317,202.22	--	8,024,100.82	--	108,657,400.72	--	5,734,947.15	--

注：单项金额重大的其他应收款标准为单项金额大于等于 50 万元的款项。

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：	--	--	--	--	--	--
	155,935,463.21	99.75 %	7,796,773.16	108,005,032.47	99.4%	5,400,251.62
1 年以内小计	155,935,463.21	99.75 %	7,796,773.16	108,005,032.47	99.4%	5,400,251.62
1 至 2 年	96,634.25	0.06%	9,663.43	134,830.76	0.12%	13,483.08
2 至 3 年	1,830.76	0%	549.23	107,865.49	0.1%	32,359.65
3 年以上	283,274.00	0.19%	217,115.00	409,672.00	0.38%	288,852.80
3 至 4 年	55,521.00	0.04%	33,312.60	225,753.00	0.21%	135,451.80
4 至 5 年	219,753.00	0.14%	175,802.40	152,590.00	0.14%	122,072.00
5 年以上	8,000.00	0.01%	8,000.00	31,329.00	0.03%	31,329.00
合计	156,317,202.22	--	8,024,100.82	108,657,400.72	--	5,734,947.15

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、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 (%)
四川川润动力设备有限公司	关联方	155,265,567.77	一年以内	99.33%
马兴元	非关联方	271,065.70	一年以内	0.17%
成都昊特新能源技术有限公司	非关联方	200,000.00	四至五年	0.13%
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	100,000.00	注	0.06%
四川移动通信有限责任公司自贡分公司	非关联方	98,000.00	一年以内	0.06%
合计	--	155,934,633.47	--	99.75%

注：一至二年 70,000.00 元，三至四年 30,000.00 元。

3、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 (%)
四川川润动力设备有限公司	全资子公司	155,265,567.77	99.33%
合计	--	155,265,567.77	99.33%

(三) 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 (%)
四川川润液压润滑设备有限公司	成本法	595,361,548.36	595,361,548.36		595,361,548.36	100%	100%
四川川润动力设备有限公司	成本法	303,167,392.24	303,167,392.24		303,167,392.24	100%	100%
四川川润环保能源科技公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%
自贡川润机床有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	-7,000,000.00			
重庆赛迪重工设备有限公司	成本法	10,384,976.03	10,384,976.03		10,384,976.03	8.75%	8.75%
自贡市大安区农村合作信用联社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.27%	0.27%
合计	--	925,963,916.63	925,963,916.63	-7,000,000.00	918,963,916.63	--	--

(四) 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	140,444,061.79	93,580,757.53
其他业务收入	1,598,601.61	1,532,385.11
合计	142,042,663.40	95,113,142.64
营业成本	130,510,228.88	80,045,962.26

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	140,444,061.79	129,835,763.10	93,580,757.53	79,304,933.68
合计	140,444,061.79	129,835,763.10	93,580,757.53	79,304,933.68

### 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
液压润滑设备	46,771,053.10	40,806,245.03	56,052,377.76	45,245,673.69
锅炉及压力容器	87,208,191.89	82,564,701.23	34,099,889.46	30,630,769.87
机床及配件	6,464,816.80	6,464,816.84	3,428,490.31	3,428,490.12
合计	140,444,061.79	129,835,763.10	93,580,757.53	79,304,933.68

### 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
东部地区	2,735,281.22	2,225,607.07	4,094,785.92	3,151,960.93
南部地区	53,474,758.27	50,438,452.37	1,530,017.10	1,223,949.72
西部地区	72,764,385.11	66,941,143.92	54,014,847.27	46,594,954.87
北部地区	3,692,513.41	3,325,995.56	13,691,785.93	10,981,604.59
国外	7,777,123.78	6,904,564.18	20,249,321.31	17,352,463.57
合计	140,444,061.79	129,835,763.10	93,580,757.53	79,304,933.68

### 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(%)
湛江甘饴糖业有限公司	43,521,157.07	30.64%
四川川润动力设备有限公司	27,383,672.35	19.28%
四川川润液压润滑设备有限公司	14,248,186.24	10.03%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	11,066,244.53	7.79%
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	8,571,880.36	6.03%
合计	104,791,140.55	73.77%

## （五）投资收益

### 1、投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-324,900.00	
合计	-324,900.00	80,000,000.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川川润液压润滑设备有限公司	0.00	80,000,000.00	2012 年四川川润液压润滑设备有限公司向公司分红 80,000,000.00 元
合计	0.00	80,000,000.00	--

(六) 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	2,538,480.13	66,185,118.99
加：资产减值准备	4,273,195.03	3,224,334.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,334,302.42	4,521,755.24
无形资产摊销	479,133.86	506,481.63
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）	-13,105,858.97	-7.48
财务费用（收益以“-”号填列）	2,459,090.80	5,748,351.66
投资损失（收益以“-”号填列）	324,900.00	-80,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,366,277.01	-4,550,995.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,317,645.02	2,837,937.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,566,335.04	-15,772,349.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,221,169.18	23,092,149.57
经营活动产生的现金流量净额	-10,667,668.84	5,792,776.46
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	41,005,424.92	29,715,087.56
减：现金的期初余额	29,715,087.56	11,592,542.86
现金及现金等价物净增加额	11,290,337.36	18,122,544.70

十三、补充资料

(一) 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）	13,155,431.98	主要系公司在 2013 年 1 月收到马桑沟厂房房屋征收补偿款，确认处置公司马桑沟房屋建筑物及土地收益。
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）	6,494,131.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,418,353.17	
减：所得税影响额	95,662.70	
合计	25,972,254.05	--

(二) 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	-2.39%	-0.0698	-0.0698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.50%	-0.1317	-0.1317

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
应收票据	123.38%	主要系客户支付票据增加所致
应收利息	-63.29%	主要系定期存款减少所致
长期应收款		主要系分期收款销售商品所致
短期借款	258.29%	主要系信用借款增加所致
应付票据	123.39%	主要系支付供应商款项采用票据方式结算增加所致
应付账款	45.28%	主要系应付供应商货款增加所致
应交税费	101.65%	主要系应交增值税增加所致
其他应付款	34.35%	主要系收到的保证金增加所致
销售费用	35.85%	主要系售后服务费、运费增加所致
财务费用	446.47%	主要系汇兑损益增加所致
资产减值损失	85.77%	主要系计提坏账准备、存货跌价准备增加所致
营业外收入	125.04%	主要系收到拆迁补偿款所致
营业外支出	-48.46%	主要系上期违约金等金额较大所致
所得税费用	-659.03%	主要系当期所得税费用减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长罗丽华女士签名的2013年年度报告原件。
- 五、第三届董事会第十一次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川润股份有限公司

法定代表人：罗丽华

二〇一四年四月二十四日