

# 成都利君实业股份有限公司

Chengdu Leejun Industrial CO., LTD.

成都市武侯区武科东二路 5 号



## 2014 年半年度报告

股票简称：利君股份

股票代码：002651

二〇一四年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何亚民先生、主管会计工作负责人何静秋女士及会计机构负责人(会计主管人员)何海先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
《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
《会计法》	指	中华人民共和国会计法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、利君股份	指	成都利君实业股份有限公司
本集团	指	特指财务报告中本公司在包含子公司时统称本集团
利君科技	指	成都利君科技有限责任公司
四川利君	指	四川利君科技实业有限公司
公司章程	指	成都利君实业股份有限公司章程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	利君股份	股票代码	002651
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都利君实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利君股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Leejun Industrial CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LEEJUN		
公司的法定代表人	何亚民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡益俊	高峰
联系地址	成都市武侯区武科东二路 5 号	成都市武侯区武科东二路 5 号
电话	028-85366263	028-85366263
传真	028-85370138	028-85370138
电子信箱	Hyj5445@163.com	Feng66691@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2014 年 3 月，公司为进一步加强投资者关系管理工作，确保与投资者沟通渠道的畅通，增设了投资者专线联系电话：028-85366263（相关详细情况参见 2014 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

### 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

##### 1、公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	454,309,557.61	459,561,429.01	-1.14
归属于上市公司股东的净利润(元)	177,072,010.10	171,809,231.91	3.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	174,537,745.51	173,223,881.19	0.76
经营活动产生的现金流量净额(元)	123,906,183.05	164,046,838.58	-24.47
基本每股收益(元/股)	0.44	0.43	2.33
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.43	2.33
加权平均净资产收益率(%)	9.17	8.30	0.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	2,305,418,519.67	2,524,071,854.64	-8.66
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,791,281,414.82	1,886,889,404.72	-5.07

##### 2、截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	401,000,000
--------------------	-------------

3、公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-28,400.73	
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）	432,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,868,554.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	669,414.00	
减：所得税影响额	407,303.00	
合计	2,534,264.59	

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内外宏观经济形势复杂多变，国内国民经济呈现缓中趋稳的态势，经济下行风险持续存在。受此影响，隶属于公司主要经营业务的下游应用领域水泥建材、矿山冶金等行业固定资产投资增速减弱，致使公司运营仍面临一些不稳定的因素。

为及时应对当前的宏观经济形势，公司经营管理层在董事会的领导下，坚决执行各项内控制度，确保资金安全，努力克服困难，加大产品技术升级力度，积极开拓产品销售市场，巩固和强化现有经营业务的技术和市场等优势；合理安排实施募投项目；努力挖掘降低成本增加效益的潜力，确保了公司盈利能力的相对稳定。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### (1) 主营业务范围

研究制造、销售、机电设备（不含汽车）及配件，项目投资；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(2) 2014年1-6月份，公司营业收入45,430.96万元，同比下降1.14%；公司营业成本21,707.90万元，同比下降7.56%；公司销售费用1,636.97万元，同比下降8.10%；公司研发投入1,514.78万元，同比增加46.98%，公司现金及现金等价物净增加额为-30,042.70万元，同比下降305.28%。

##### (3) 公司主要资产、负债状况分析

	2014年6月30日	2013年12月31日	增减变化(%)	变动原因
<b>主要资产</b>				
预付款项	5,671,643.37	14,891,354.32	-61.91%	主要系本期预付材料款减少所致。
应收利息	18,577,823.52	37,837,096.51	-50.90%	主要系期末应收未收定期存款利息收入减少所致。
应收股利	168,370.00	-	-	
其他应收款	7,403,426.11	5,490,131.37	34.85%	主要系本期员工借支及参与客户的招投标支付的投标保证金增加所致。
其他流动资产	201,945,753.42	-	-	主要系本期购买20,000万元理财产品和持有期间预计的投资收益增加所致。
固定资产	167,054,689.56	126,748,192.63	31.80%	主要系本期公司依据募投项目工程进度将在建工程转入固定资产所致。
在建工程	80,635,212.51	121,482,886.43	-33.62%	主要系本期公司依据募投项目工程进度将在建工程转入固定资产所致。
<b>主要负债</b>				
应付票据	-	20,000,000.00	-	主要系期初应付票据到期所致。
预收款项	269,865,732.38	390,305,771.52	-30.86%	主要系本期预收合同款减少所致。

应付职工薪酬	4,936,427.13	15,271,549.10	-67.68%	主要系本期支付公司 2013 年度年终奖及 2013 年留存绩效工资所致。
应交税费	51,804,365.15	9,683,503.68	434.98%	主要系报告期末应交增值税增加及分配 2013 年现金股利代扣代缴交个人所得税增加所致。
预计负债	8,817,181.63	6,557,256.45	34.46%	主要系本期根据公司会计政策计提的产品质量保证金增加所致。
递延所得税负债	3,179,543.66	5,675,564.48	-43.98%	主要系本期应收未收定期存款利息减少，产生递延所得税负债减少所致。

## 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	454,309,557.61	459,561,429.01	-1.14	
营业成本	217,079,049.00	234,840,650.86	-7.56	
销售费用	16,369,740.99	17,811,862.56	-8.10	
管理费用	27,084,232.45	24,591,677.35	10.14	
财务费用	-17,427,275.59	-26,847,083.01	35.09	主要系本期定期存单减少，对应定期存款孳生利息减少所致。
所得税费用	28,652,637.25	29,281,779.23	-2.15	
研发投入	15,147,807.82	10,306,147.11	46.98	主要系本期加大研发力度所致。
经营活动产生的现金流量净额	123,906,183.05	164,046,838.58	-24.47	
投资活动产生的现金流量净额	-175,009,615.49	-17,697,729.22	-888.88	主要系本期购买 20,000 万元理财产品，上年同期无上述事项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-249,323,547.81	-	-	
现金及现金等价物净增加额	-300,426,980.25	146,349,109.36	-305.28	主要有以下两个方面的原因：a 本期购买 20,000 万元理财产品，上年同期无上述事项所致；b 本期支付现金股利 24,932.35 万元。
资产减值损失	4,962,110.91	2,256,393.20	119.91	主要系本期根据公司会计政策计提的坏账准备增加所致。
公允价值变动收益	-264,160.00	-1,842,580.00	85.66	主要系公司持有的股票价格上升所致。
投资收益	2,132,714.32	-	-	主要系公司持有的银行理财产品在本期计提的投资收益以及股票红股派息，上年同期无上述事项所致。
营业外支出	58,986.73	1,209,392.00	-95.12	主要系本期捐赠减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

公司继续围绕高效、节能、环保的辊压机及其配套设备的研发、制造和销售，致力于为水泥、矿山等生产领域提供粉磨系统的最佳解决方案，为市场提供高效节能的粉磨工艺系统为发展战略目标。报告期内，公司获得发明专利 7 项，实用新型专利 2 项。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2013 年年度报告“第四节.八.(三).1”披露的 2014 年度经营计划为全年计划新签合同 10 亿

元。2014 年 1 至 6 月，公司主要产品下游应用领域水泥建材、冶金矿山行业整体固定资产投资需求的减弱及其资金面的实际情况，致使产品销售市场不容乐观。受此影响，公司实际完成新签合同 30,024.33 万元。鉴于上述情况，经 2014 年 8 月 21 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司经营计划的议案》，同意将全年计划新签合同调整为 6 亿元人民币（相关详细情况参见 2014 年 8 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

### 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						
机械制造行业	393,299,145.09	183,539,675.90	53.33%	1.31%	-11.52%	6.76%
分产品						
水泥用辊压机及 配套	269,282,051.12	136,945,723.22	49.14%	-14.45%	-17.21%	1.69%
矿山用高压辊磨 机及配套	124,017,093.97	46,593,952.68	62.43%	68.92%	10.89%	19.66%
分地区						
东北片区	197,256,410.17	92,352,901.54	53.18%	-6.94%	-19.39%	7.23%
东南片区	65,230,769.15	30,242,168.45	53.64%	6.15%	-10.81%	8.82%
西北片区	64,786,324.76	30,466,654.45	52.97%	3.91%	-3.98%	3.86%
西南片区	66,025,641.01	30,477,951.46	53.84%	61.95%	38.24%	7.92%
国外片区	-	-	-	-	-	-

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

##### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

##### （3）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601088	中国神华	11,659,840.00	167,000		167,000		2,428,180.00	-213,760.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601601	中国太保	1,230,000.00	41,000		41,000		729,390.00	-30,340.00	交易性金融资产	新股申购
股票	601857	中国石油	1,970,600.00	118,000		118,000		889,720.00	-20,060.00	交易性金融资产	新股申购
期末持有的其他证券投资			0	0	--	0	--	0	0	--	--
合计			14,860,440.00	326,000	--	326,000	--	4,047,290.00	-264,160.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			详见以下“持有其他上市公司股权情况的说明”								
证券投资审批股东会公告披露日期			详见以下“持有其他上市公司股权情况的说明”								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2008年，为提高公司货币资金的使用效率，经执行董事批准，公司利用部分资金进行新股申购，中签中国神华、中国石油和中国太保等股票，并持有至报告期，相应会计上作为交易性金融资产处理。为此，公司经营管理层将在适当的时期择机卖出。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，亦未买卖其他上市公司股份的行为。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司成都清江支行	无	否	存款类产品	5,000	2014年04月24日	2015年04月24日	按365天计算，收益随本金结清，到期一次性支付	0	无	48.64	0
招商银行股份有限公司成都清江支行	无	否	存款类产品	15,000	2014年04月24日	2015年04月24日	按365天计算，收益随本金结清，到期一次性支付	0	无	145.93	0
合计				20,000	--	--	--	0	-	194.57	0
委托理财资金来源				经公司2014年3月21日召开的第二届董事会第十一次会议及2014年4月10日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金和不超过人民币15,000万元超募资金择机购买保本型银行理财产品，资金在该额度内可以滚动使用，投资授权期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，购买单个理财产品的期限不得超过十二个月；同意授权董事长在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件等，具体投资活动由公司财务部负责组织实施。2014年4月24日，公司使用闲置募集资金5,000万元和使用超募资金15,000万元购买了招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品，该产品期限为2014年4月24日-2015年4月24日（到期日遇节假日顺延）（相关详细情况参见2014年3月22日、2014年4月11日、2014年4月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公							

	司公告)。
逾期未收回的本金和收益累计金额	不适用
涉诉情况 (如适用)	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2014 年 03 月 22 日
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2014 年 04 月 11 日

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	97,759.54
报告期投入募集资金总额	491.93
已累计投入募集资金总额	25,841.44
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	4,933.10
累计变更用途的募集资金总额比例	5.05%

#### 募集资金总体使用情况说明

1、募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2011号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）4,100万股，发行价为每股人民币25.00元，募集资金总额102,500.00万元，扣除保荐费、承销费等各项发行费用后，募集资金净额为97,759.54万元。计划募集74,405万元，超募资金23,354.54万元。信永中和成都分所已于2011年12月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了XYZH/2011CDA3081号《验资报告》。

2、募集资金使用情况：截止2014年6月30日，公司使用募集资金合计25,841.44万元，其中：使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金17,426.18万元；资金到位后，直接投入募集资金项目8,415.26万元。账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入5,020.05万元。截止2014年6月30日，募集资金余额为76,938.15万元。经公司2014年3月21日召开的第二届董事会第十一次会议和2014年4月10日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金和不超过人民币15,000万元超募资金择机购买保本型银行理财产品，2014年4月24日，公司使用闲置募集资金5,000万元和超募资金15,000万元购买了招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品（相关详细情况参见2014年3月22日、2014年4月11日和2014年4月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

3、终止募投项目情况：经公司2013年12月9日召开的第二届董事会第十次会议和2013年12月26日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过《关于终止募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目的议案》，同意终止该募投项目的投资。截至2014年6月30日，该项目累计实际投入8,396.94万元，应付未付款为449.96万元。完成投资部分能够作为公司除大型辊压机以外的其他型号辊压机及配套产品的生产及加工，能产生一定的经济效益，基本能达到预期的阶段性投资目标。截至2014年6月30日，该募投项目募集资金结余金额为5,814.08万元（包含扣除手续费支出后的利息431.02万元、含应付未付款449.96万元）其中814.08万元存放于指定专户，5,000万元购买招商银行“存汇盈”产品。公司将根据生产经营的需要再作合理、合规的后续安排（相关详细情况参见2013年12月10日、2013年12月11日、2013年12月27日、2014年3月22日、2014年4月11日、2014年4月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

及巨潮资讯网本公司公告)。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

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
<b>承诺投资项目</b>										
1、大型辊压机系统产业化基地建设项目	否	49,660	49,660	325.19	16,083.28	32.39	2015年06月30日	2,201.78	不适用	否
2、小型系统集成辊压机产业化基地建设项目	是	13,780	8,846.9	86.32	8,396.94	94.91	2013年12月31日	不适用	不适用	否
3、辊压机粉磨技术中心	否	10,965	10,965	80.42	1,361.22	12.41	2015年05月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	74,405	69,471.9	491.93	25,841.44	--	--	2,201.78	--	--
<b>超募资金投向</b>										
合计	--	74,405	69,471.9	491.93	25,841.44	--	--	2,201.78	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(一) 募投项目调整情况</p> <p>2012年度,公司结合募投项目实施建设情况及设备采购进度,调整了募投项目的建设时间及资金投入计划。分别经本公司2012年10月24日召开的第二届董事会第三次会议和2012年11月15日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过《关于延长募投项目建设时间及调整资金投入计划的议案》(相关详细情况参见2012年10月26日、2012年11月16日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网本公司公告)。</p> <p>(二) 募投项目未达到计划进度的情况说明</p> <p>1、大型辊压机系统产业化基地建设项目投资进度为32.39%,主要系大型辊压机系统产业化基地建设项目投资概算中机器设备购置费占项目总投资比例为63.56%,为保证募集资金的有效使用,切实维护股东利益,公司根据项目实际建设情况暂缓部分设备采购进度致使该募投项目未按预期计划推进。</p> <p>2、辊压机粉磨技术中心投资进度为12.41%,主要系辊压机粉磨技术中心投资概算中设备购置费占项目总投资比例为80.34%,为保证募集资金的有效使用,切实维护股东利益,公司根据项目实际建设情况暂缓部分设备采购进度致使该募投项目未按预期计划推进。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2013年12月,由于受全球经济危机和国内经济形势持续低迷的影响,公司产品下游水泥建材、冶金矿山等行业对固定资产投资需求的减弱,致使小型系统集成辊压机市场前景不容乐观,鉴于国内外经济形势的影响,并结合公司募投项目实施建设情况及设备采购进度,2013年12月9日,公司第二届董事会第十次会议通过《关于终止募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目的议案》,公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见,将此议案提交公司股东大会审议,并经2013年12月26日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目投资总额为8,846.90万元,截止2014年6月30日,该募投项目已累计投入募集资金8,396.94万元,另应付未付款项449.96万元。完成投资部分能够作为公司除大型辊压机以外的其他型号辊压机及配套产品的生产及加工,能产生一定的经济效益,基本能达到预期的阶段性投资目标。</p> <p>2014年6月30日,公司募集资金投资项目可行性未发生重大变化。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展	适用									
	本公司于2011年12月净募集资金97,759.54万元,计划募集74,405万元,超募资金23,354.54									

情况	<p>万元，截至 2014 年 6 月 30 日，超募资金的金额、用途及使用进展情况如下：</p> <p>经本公司 2014 年 3 月 21 日召开的第二届董事会第十一次会议及 2014 年 4 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品的议案》。同意公司使用不超过人民币 5,000 万元闲置募集资金和不超过人民币 15,000 万元超募资金择机购买保本型银行理财产品，资金在该额度内可以滚动使用，投资授权期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，购买单个理财产品的期限不得超过十二个月；同意授权董事长在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件等，具体投资活动由公司财务部负责组织实施。2014 年 4 月 24 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元和超募资金 15,000 万元购买了招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品（相关详细情况参见 2014 年 3 月 22 日、2014 年 4 月 11 日、2014 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。</p>
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	<p>适用</p> <p>首次公开发行股份募集资金投资项目先期投入及置换工作已在 2012 年度规定期限内置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2013 年以来，受国内外整体经济形势的影响以及公司主要产品下游应用领域水泥建材、冶金矿山等行业固定资产投资需求减弱的实际情况，致使募投项目小型系统集成辊压机市场已不容乐观，为保证募集资金的有效使用，切实维护股东利益。经本公司 2013 年 12 月 9 日召开的第二届董事会第十次会议和 2013 年 12 月 26 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目的议案》，该募投项目投资总额为 8,846.90 万元，截至 2014 年 6 月 30 日已累计投入募集资金 8,396.94 万元，另应付未付款项 449.96 万元；截至 2014 年 6 月 30 日，小型系统集成辊压机产业化基地建设项目募集资金结余金额为 5,814.08 万元（包含扣除手续费支出后的利息 431.02 万元、含应付未付款 449.96 万元），其中 814.08 万元存放于指定专户，5,000 万元购买招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品。</p> <p>公司将根据生产经营的需要对该募集资金作出合理、合规的后续安排。</p> <p>报告期内，除募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目外，其余募集资金投资项目正在实施过程中，不存在项目实施出现募集资金结余的情况。公司将根据生产经营的需要对该募集资金作出合理、合规的后续安排。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司对募集资金采用专户存储制度，募集资金用于承诺投资项目，截止 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金全部存放在指定监管账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>报告期内，经本公司 2014 年 3 月 21 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元闲置募集资金和不超过人民币 15,000 万元超募资金择机购买保本型银行理财产品，资金在该额度内可以滚动使用，投资授权期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，购买单个理财产品的期限不得超过十二个月；同意授权董事长在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件等，具体投资活动由公司财务部负责组织实施。2014 年 4 月 24 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元和使用超募资金 15,000 万元购买了招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品（相关详细情况参见 2014 年 3 月 22 日、2014 年 4 月 11 日、2014 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。</p> <p>报告期内，除上述事项外募集资金使用及披露中未出现其他问题和情况。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	诺项目	拟投入募集资金总额(1)	实际投入金额	实际累计投入金额(2)	资进度(3)=(2)/(1)	定可使用状态日期	现的效益	计效益	目可行性是否发生重大变化
无									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2013年,由于受国内外整体经济形势的影响以及公司主要产品下游应用领域水泥建材、冶金矿山等行业固定资产投资需求减弱的实际情况,致使募投项目小型系统集成辊压机市场已不容乐观,为保证募集资金的有效使用,切实维护股东利益,经本公司2013年12月9日召开的第二届董事会第十次会议和2013年12月26日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过《关于终止募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目的议案》,同意终止募投项目小型系统集成辊压机产业化基地建设项目。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见(相关详细情况参见2013年12月10日、2013年12月11日、2013年12月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告)。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。						

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司结合募投项目实施建设情况及设备采购进度,调整了募投项目的建设时间及资金投入计划。	2012年10月26日	公告编号:2012-46
鉴于全球经济危机和国内经济形势持续低迷的影响,公司主要产品下游水泥建材、冶金矿山等行业对固定资产投资需求的减弱,致使小型系统集成辊压机市场前景不容乐观。2013年12月,经公司报请董事会、股东大会决定同意终止募投项目《小型系统集成辊压机产业化基地建设项目》。	2013年12月10日	公告编号:2013-40
	2013年12月11日	公告编号:2013-42
	2013年12月27日	公告编号:2013-46

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
成都利君科技有限责任公司	子公司	制造业	研发、制造、销售:光机电设备(不含汽车)及配件;经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的出口业务。	10,000万元	726,882,958.14	620,268,037.14	53,750,787.61	25,009,170.76	22,017,795.16
四川利君科技实业有限公司	子公司	其他	研制、开发、制造、销售光机电设备(不含汽车)、(国家法律法规规定限制的除外);项目投资。	10,000万元	134,368,117.68	114,447,268.68	1,300,000.00	198,493.60	-36,985.75

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新产品研发中心建设项目	10,000	90.59	2,474.13	24.74%	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年10月26日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	为了利用现有的技术平台进一步拓展重型装备新产品，持续提升公司的核心竞争力，公司以10,000万元自有资金，使用2012年4月竞拍获得的位于成都市武侯区金花桥街道七里村面积为27.9278亩（18,618.51m <sup>2</sup> ）的土地投资新建新产品研发中心，用于研发除辊压机、选粉机以外的新产品，建设内容主要包括实验车间及其配套所需研发设备等。此投资行为经公司2012年10月24日召开的第二届董事会第三次会议审议通过（相关详细情况参见2012年10月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网本公司公告）。截止本报告日，该投资项目正常推进。				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-10%	至	20%
2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,996	至	26,661
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	22,218		
业绩变动的的原因说明	经营业绩预计期间宏观经济环境仍存在不确定性，下游客户对固定资产的投资需求及已签合同的实际结算情况将对公司收入及归属于上市公司股东的净利润产生一定影响。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年02月12日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券；浙商基金；天弘基金管理有限公司；青溪资产管理（上海）有限公司；华夏基金管理有限公司；融通基金管理有限公司；东吴基金管理有限公司；汇丰晋信基金管理有限公司；天津海达创业投资管理有限公司；昆化健康保险股份有限公司；广发基金管理有限公司；三花控股集团；晋城银行；银华基金管理有限公司；海富通基金管理有限公司；中邮创业基金管理有限公司；瑞银证券有限责任公司；东方证券资产管理有限公司；长盛基金管理有限公司；申万菱信基金管理有限公司；海富通；个人投资者：王余伟	了解公司基本情况及谈论生产经营情况，未提供资料。
2014年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司；中国国际金融有限公司；信诚基金管理有限公司；东兴证券股份有限公司；华融证券股份有限公司；南方基金管理有限公司；富国基金管理有限公司；广发证券股份有限公司；上海从容投资管理有限公司；华安基金；民生证券；鼎诺投资	了解公司基本情况及谈论生产经营情况，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求开展公司治理工作。公司全体董事、监事、高级管理人员诚实守信、勤勉尽责，依法履行信息披露义务，确保信息披露工作及时、准确、完整。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年6月，陕西声威建材集团有限公司以公司向其提供的配套减速机损坏导致停产、水泥粉磨系统电耗超标为由提起诉讼，要求向其赔偿配套减速机损坏停产损失349.38万元，系统电耗超标损失754.58万元，诉讼合计金额1,103.96万元；并要求公司承担案件的全部诉讼费用。	1,103.96	否	2014年6月11日，公司收到陕西省泾阳县人民法院民二庭寄达的案号分别为(2011)泾民初字第00125号、(2011)泾民初字第00126号的《民事判决书》，判决：由被告成都利君实业股份有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告陕西声威建材集团有限公司系统电耗超标损失、配套减速机损坏停产损失及诉讼费用合计11,139,417.44元。 依据该诉讼事项的实际判决情况，为保护全体投资者的合法权益，公司将积极依照法律规定采取相应措施。	本诉讼事项审理结果对公司净利润无重大影响。	已判决未执行	2014年06月13日	公告编号：2012-15 公告编号：2012-24 公告编号：2013-02 公告编号：2013-34 公告编号：2013-44 公告编号：2014-28
2013年5月，贵州豪龙水泥有限公司以公司产品系统电耗超标为由提起诉讼，要求不予退还剩余的质保金93.28万元，并赔偿因电耗超标所造成的经济损失1,021.97万元，诉讼合计金额1,115.25万元；并要求公司承担案件的全部诉讼费用。	1,115.25	否	2013年12月30日，本公司收到贵州省黔南布依族苗族自治州中级人民法院寄达的案号为：(2013)黔南民商初字第10号《民事判决书》。判决如下：(一)、驳回贵州豪龙水泥有限公司的诉讼请求；(二)、驳回成都利君实业股份有限公司的反诉讼请求。	本次诉讼事项法院已作出判决，承担反诉案件受理费16,318.2元。对公司本期利润或期后利润无影响。	已判决已执行公司已按照法院判决书缴纳了应承担的反诉案件受理费。	2014年01月02日	公告编号：2013-17 公告编号：2013-19 公告编号：2013-31 公告编号：2013-36 公告编号：2014-01
2014年3月，丹江口市慧翔矿业开发有限公司以要求公司退还货款100万元及利息为由向法院提起诉讼，并要求公司承担诉讼的各项费用。2014年4月，本公司以未按期提货为由向湖北省丹江口市人民法院提交了民事反诉状，反诉慧翔矿业支付违约损失合计150万元，请求法院判令被告反诉人慧翔矿业支付违约损失150万元并承担诉讼费用。	100	否	2014年8月，本公司收到湖北省丹江口市人民法院寄达的于2014年8月7日作出的案号为：(2014)鄂丹江口民初字第00253号《民事调解书》(详细情况参见2014年8月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告)。	本诉讼事项法院已调解，承担诉讼费用4,575元。对公司净利润无重大影响	已调解已执行	2014年08月15日	公告编号：2014-04 公告编号：2014-27 公告编号：2014-30

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
成都利君实业股份有限公司	阿拉善盟德晟冶金炉料有限公司	2013年04月22日	17,000				合同定价	17,000	否	无	公司按照合同、会议纪要、业务联系函等约定，第一套粉磨系统设备已于2013年度实现交货。依据2013年9月6日形成的《关于阿拉善盟德晟冶金炉料有限公司交货情况的会议纪要》，第二套粉磨系统设备交货期延至2014年5月20日。截止本报告披露之日，公司尚未收到对方按上述合同及业务函件约定支付第二套终粉磨系统的进度款，具体交货期待收到该合同进度款后另行商定交货时间。截止报告期末，公司已累计收到合同款10,600万元(相关详细情况参见2013年4月25日、2013年7月23日、2013年9月7日、2013年9月28日、2014年5月20日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告)。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

√ 适用 □ 不适用

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			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人何亚民及其一致行动人何佳持股锁定承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2011 年 12 月 26 日	36 个月	报告期内严格履行所作出的相关承诺
	公司股东魏勇、张乔龙持股锁定承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2011 年 12 月 26 日	12 个月	已履行完毕
	公司董事长何亚民，董事何佳，董事、高级管理人员魏勇持股锁定承诺	在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的发行人股份，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发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 12 月 26 日	自作出承诺之日起，长期	报告期内严格履行所作出的相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人何亚民及其一致行动人何佳、股东魏勇分别向公司出具了避免同业竞争的承诺函	承诺不以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与公司相同或相近、对公司构成或可能构成竞争的任何业务，保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动；并同时承诺如果违反关于“避免同业竞争的承诺函”，愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2011 年 12 月 26 日	自作出承诺之日起，长期	报告期内严格履行所作出的相关承诺
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。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

## 十一、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014 年 3 月，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金和超募资金购

买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元闲置募集资金和不超过人民币 15,000 万元超募资金择机购买保本型银行理财产品，资金在该额度内可以滚动使用，投资授权期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，购买单个理财产品的期限不得超过十二个月；同意授权董事长在上述额度范围内行使投资决策权并签署相关合同文件等，具体投资活动由公司财务部负责组织实施。该事项已获公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。2014 年 4 月 24 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元和超募资金 15,000 万元购买了招商银行股份有限公司成都清江支行的“存汇盈”理财产品（相关详细情况参见 2014 年 3 月 22 日、2014 年 4 月 11 日、2014 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

2、2014 年 5 月，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于在新加坡投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金换汇 1,000 万美元在新加坡共和国投资设立全资子公司。截止本报告披露日，该事项尚在办理相关注册手续。（相关详细情况参见 2014 年 5 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的本公司公告）。

3、2014 年 6 月，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于向全资子公司委派执行董事的议案》、《关于向全资子公司委派总经理的议案》，分别同意公司委派董事何佳女士担任全资子公司四川利君科技实业有限公司的执行董事；委派董事、董事会秘书胡益俊先生担任全资子公司四川利君科技实业有限公司的总经理。2014 年 7 月，依据四川利君科技实业有限公司章程“第四章第十四条”规定“执行董事为公司法定代表人”，完成了法定代表人的工商变更登记工作，现何佳女士为四川利君科技实业有限公司法定代表人（相关详细情况参见 2014 年 6 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网本公司公告）。

## 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	339,599,999	84.69%						339,599,999	84.69%
3、其他内资持股	339,599,999	84.69%						339,599,999	84.69%
境内自然人持股	339,599,999	84.69%						339,599,999	84.69%
二、无限售条件股份	61,400,001	15.31%						61,400,001	15.31%
1、人民币普通股	61,400,001	15.31%						61,400,001	15.31%
三、股份总数	401,000,000	100.00%						401,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,519		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
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	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何亚民	境内自然人	36.21%	145,199,999	0	145,199,999	0		
何佳	境内自然人	35.01%	140,400,000	0	140,400,000	0		
魏勇	境内自然人	17.96%	72,000,000	0	54,000,000	18,000,000		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	3,732,411	3,732,411	0	3,732,411		
张乔龙	境内自然人	0.60%	2,400,001	0	0	2,400,001		
华融证券股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	1,221,176	1,221,176	0	1,221,176		



全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	0.29%	1,180,526	1,180,526	0	1,180,526		
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	1,021,928	1,021,928	0	1,021,928		
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.23%	921,915	921,915	0	921,915		
中融国际信托有限公司一双重精选 2 号	境内非国有法人	0.17%	700,000	700,000	0	700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中，何亚民与何佳系父女关系，属于一致行动人并合计持有公司 71.22%的股份。							
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					
魏勇	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
中国工商银行一宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	3,732,411	人民币普通股	3,732,411					
张乔龙	2,400,001	人民币普通股	2,400,001					
华融证券股份有限公司	1,221,176	人民币普通股	1,221,176					
全国社保基金六零一组合	1,180,526	人民币普通股	1,180,526					
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型证券投资基金	1,021,928	人民币普通股	1,021,928					
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	921,915	人民币普通股	921,915					
中融国际信托有限公司一双重精选 2 号	700,000	人民币普通股	700,000					
易方达基金公司一工行一昊业宏达特定资产管理	626,234	人民币普通股	626,234					
交通银行一汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金	597,468	人民币普通股	597,468					
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	公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在其他关联关系，也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）	不适用。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,143,235,447.45	1,479,700,085.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,047,290.00	4,311,450.00
应收票据	170,748,702.21	180,772,125.91
应收账款	231,283,724.45	216,810,703.32
预付款项	5,671,643.37	14,891,354.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,577,823.52	37,837,096.51
应收股利	168,370.00	
其他应收款	7,403,426.11	5,490,131.37
买入返售金融资产		
存货	203,180,994.16	265,647,855.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,945,753.42	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,986,263,174.69</b>	<b>2,205,460,801.49</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	167,054,689.56	126,748,192.63
在建工程	80,635,212.51	121,482,886.43
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	60,530,704.82	61,183,213.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,934,738.09	9,196,760.87
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>319,155,344.98</b>	<b>318,611,053.15</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,305,418,519.67</b>	<b>2,524,071,854.64</b>

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		20,000,000.00
应付账款	163,766,022.66	177,453,171.69
预收款项	269,865,732.38	390,305,771.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,936,427.13	15,271,549.10
应交税费	51,804,365.15	9,683,503.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,554,498.91	3,822,299.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	848,000.00	848,000.00
流动负债合计	494,775,046.23	617,384,295.66
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	8,817,181.63	6,557,256.45
递延所得税负债	3,179,543.66	5,675,564.48
其他非流动负债	7,365,333.33	7,565,333.33
非流动负债合计	19,362,058.62	19,798,154.26
负债合计	514,137,104.85	637,182,449.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00
资本公积	936,595,403.81	936,595,403.81
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	180,519,116.28	180,519,116.28
一般风险准备		
未分配利润	273,166,894.73	368,774,884.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,791,281,414.82	1,886,889,404.72
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,791,281,414.82	1,886,889,404.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,305,418,519.67	2,524,071,854.64

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 2、母公司资产负债表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	602,936,658.56	887,637,837.05
交易性金融资产	3,378,450.00	3,583,730.00
应收票据	139,495,100.00	163,292,125.91
应收账款	198,180,599.92	194,325,839.97
预付款项	2,514,218.35	11,371,423.07
应收利息	7,591,494.69	24,595,542.19
应收股利	18,126,510.00	58,000,000.00
其他应收款	26,456,124.07	4,909,224.73
存货	180,191,559.10	241,511,000.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,945,753.42	
流动资产合计	1,380,816,468.11	1,589,226,723.23
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	622,026,100.97	622,026,100.97
投资性房地产		
固定资产	81,332,381.27	37,587,909.75
在建工程	23,231,129.40	65,487,878.62
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	33,637,695.34	34,004,571.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,856,271.48	7,946,658.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	769,083,578.46	767,053,119.05
资产总计	2,149,900,046.57	2,356,279,842.28

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		20,000,000.00
应付账款	135,014,229.95	148,319,750.37
预收款项	224,811,732.38	345,028,271.52
应付职工薪酬	4,342,755.28	13,446,075.15
应交税费	47,244,601.56	2,199,198.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,576,347.94	19,938,320.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	448,000.00	448,000.00
流动负债合计	461,437,667.11	549,379,616.25
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	4,407,582.28	2,997,885.42
递延所得税负债	1,430,587.21	3,689,331.33
其他非流动负债	4,032,000.00	4,032,000.00
非流动负债合计	9,870,169.49	10,719,216.75
负债合计	471,307,836.60	560,098,833.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00
资本公积	936,595,403.81	936,595,403.81
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	178,976,506.18	178,976,506.18
一般风险准备		
未分配利润	162,020,299.98	279,609,099.29
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,678,592,209.97	1,796,181,009.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,149,900,046.57	2,356,279,842.28

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 3、合并利润表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	454,309,557.61	459,561,429.01
其中：营业收入	454,309,557.61	459,561,429.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	251,526,477.85	256,760,611.66
其中：营业成本	217,079,049.00	234,840,650.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,458,620.09	4,107,110.70
销售费用	16,369,740.99	17,811,862.56
管理费用	27,084,232.45	24,591,677.35
财务费用	-17,427,275.59	-26,847,083.01
资产减值损失	4,962,110.91	2,256,393.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-264,160.00	-1,842,580.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,132,714.32	
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）	204,651,634.08	200,958,237.35
加：营业外收入	1,132,000.00	1,342,165.79
减：营业外支出	58,986.73	1,209,392.00
其中：非流动资产处置损失	28,400.73	184.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	205,724,647.35	201,091,011.14
减：所得税费用	28,652,637.25	29,281,779.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,072,010.10	171,809,231.91
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	177,072,010.10	171,809,231.91
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.43
（二）稀释每股收益	0.44	0.43
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	177,072,010.10	171,809,231.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,072,010.10	171,809,231.91
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海



## 4、母公司利润表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	407,926,789.75	369,562,404.40
减：营业成本	194,340,529.15	199,928,999.71
营业税金及附加	3,342,820.84	3,146,800.75
销售费用	14,376,022.59	15,389,403.82
管理费用	22,750,774.46	22,170,628.02
财务费用	-8,649,632.97	-19,111,862.26
资产减值损失	4,207,880.28	980,589.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-205,280.00	-1,455,720.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,090,854.32	
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）	179,443,969.72	145,602,124.62
加：营业外收入	932,000.00	1,340,065.79
减：营业外支出	58,986.73	1,209,392.00
其中：非流动资产处置损失	28,400.73	184.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	180,316,982.99	145,732,798.41
减：所得税费用	25,225,782.30	20,989,715.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,091,200.69	124,743,082.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.31
（二）稀释每股收益	0.39	0.31
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	155,091,200.69	124,743,082.90

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 5、合并现金流量表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

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	241,409,660.28	370,969,429.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,819,943.14	10,533,530.15
经营活动现金流入小计	284,229,603.42	381,502,959.75
购买商品、接受劳务支付的现金	55,754,683.59	61,170,793.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,296,817.68	26,827,744.06
支付的各项税费	49,582,424.51	70,806,849.76
支付其他与经营活动有关的现金	23,689,494.59	58,650,734.08
经营活动现金流出小计	160,323,420.37	217,456,121.17
经营活动产生的现金流量净额	123,906,183.05	164,046,838.58

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	18,590.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,250.00	7,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	36,799,175.41	10,312,854.63
投资活动现金流入小计	36,819,016.31	10,320,654.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,828,631.80	28,018,383.85
投资支付的现金	200,000,000.00	
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	211,828,631.80	28,018,383.85
投资活动产生的现金流量净额	-175,009,615.49	-17,697,729.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,323,547.81	
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		
筹资活动现金流出小计	249,323,547.81	
筹资活动产生的现金流量净额	-249,323,547.81	
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	-300,426,980.25	146,349,109.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,407,249,503.76	1,709,526,067.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,106,822,523.51	1,855,875,176.53

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 6、母公司现金流量表

编制单位：成都利君实业股份有限公司

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	231,676,746.59	289,035,647.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,592,420.42	9,731,430.15
经营活动现金流入小计	249,269,167.01	298,767,077.75
购买商品、接受劳务支付的现金	50,790,412.15	50,218,153.27
支付给职工以及为职工支付的现金	25,834,362.36	24,302,074.21
支付的各项税费	38,704,394.37	59,743,541.21
支付其他与经营活动有关的现金	21,673,482.17	30,507,214.61
经营活动现金流出小计	137,002,651.05	164,770,983.30
经营活动产生的现金流量净额	112,266,515.96	133,996,094.45
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	40,018,590.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,250.00	7,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	31,262,194.09	10,080,309.11
投资活动现金流入小计	71,282,034.99	10,088,109.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,043,524.32	16,507,138.70
投资支付的现金	200,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	208,043,524.32	16,507,138.70
投资活动产生的现金流量净额	-136,761,489.33	-6,419,029.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,323,547.81	
支付其他与筹资活动有关的现金		16,800,000.00
筹资活动现金流出小计	249,323,547.81	16,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-249,323,547.81	-16,800,000.00
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	-273,818,521.18	110,777,064.86
加：期初现金及现金等价物余额	841,387,255.80	1,249,094,033.50
六、期末现金及现金等价物余额	567,568,734.62	1,359,871,098.36

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：成都利君实业股份有限公司  
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		
一、上年年末余额	401,000,000.00	936,595,403.81			180,519,116.28		368,774,884.63		1,886,889,404.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	401,000,000.00	936,595,403.81			180,519,116.28		368,774,884.63		1,886,889,404.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-95,607,989.90		-95,607,989.90
（一）净利润							177,072,010.10		177,072,010.10
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							177,072,010.10		177,072,010.10
（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							-272,680,000.00		-272,680,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-272,680,000.00		-272,680,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	401,000,000.00	936,595,403.81			180,519,116.28		273,166,894.73		1,791,281,414.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	401,000,000.00	936,595,403.81			150,885,779.52		576,466,282.24			2,064,947,465.57
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	401,000,000.00	936,595,403.81			150,885,779.52		576,466,282.24			2,064,947,465.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,633,336.76		-207,691,397.61			-178,058,060.85
（一）净利润							311,161,939.15			311,161,939.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							311,161,939.15			311,161,939.15
（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					29,633,336.76		-518,853,336.76			-489,220,000.00
1. 提取盈余公积					29,633,336.76		-29,633,336.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-489,220,000.00			-489,220,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	401,000,000.00	936,595,403.81			180,519,116.28		368,774,884.63			1,886,889,404.72

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：成都利君实业股份有限公司  
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	401,000,000.00	936,595,403.81			178,976,506.18		279,609,099.29	1,796,181,009.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,000,000.00	936,595,403.81			178,976,506.18		279,609,099.29	1,796,181,009.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-117,588,799.31	-117,588,799.31
（一）净利润							155,091,200.69	155,091,200.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							155,091,200.69	155,091,200.69
（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							-272,680,000.00	-272,680,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-272,680,000.00	-272,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	936,595,403.81			178,976,506.18		162,020,299.98	1,678,592,209.97

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	401,000,000.00	936,595,403.81			149,343,169.42		502,129,068.50	1,989,067,641.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,000,000.00	936,595,403.81			149,343,169.42		502,129,068.50	1,989,067,641.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,633,336.76		-222,519,969.21	-192,886,632.45
（一）净利润							296,333,367.55	296,333,367.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							296,333,367.55	296,333,367.55
（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					29,633,336.76		-518,853,336.76	-489,220,000.00
1. 提取盈余公积					29,633,336.76		-29,633,336.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-489,220,000.00	-489,220,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	936,595,403.81			178,976,506.18		279,609,099.29	1,796,181,009.28

法定代表人：何亚民

主管会计工作负责人：何静秋

会计机构负责人：何海



### 三、公司基本情况

成都利君实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）的前身系成都市利君实业有限责任公司，于1999年11月23日取得成都市工商行政管理局核发的成工商青法字5101052010917号企业法人营业执照（现变更为510107000122976号），公司初始注册资本为人民币100万元，其中：何亚民出资90万元、林洪出资10万元，注册地址为成都市过街楼街125号（现变更为：成都市武侯区武科东二路5号）。

经公司2000年8月第五次股东会决议，林洪将持有的本公司10万元股权转让给何亚民。经2000年8月第六次股东会决议，本公司增资到500万元，增资后何亚民出资400万元、欧正椿出资100万元。经公司2000年11月第十次股东会决议，欧正椿将持有的本公司50万元股权转让给何亚民。经公司2000年11月第十一次股东会决议，本公司增资到1,000万元，增资后何亚民出资700万元、欧正椿出资50万元、王莹涛出资100万元、张宁出资100万元、罗新华出资50万元。经公司2002年10月召开的股东会决议，王莹涛将其持有的本公司100万元股权转让给何亚民，欧正椿、张宁、罗新华将其持有的本公司股权转让给魏勇，转让后何亚民出资800万元、魏勇出资200万元。经公司2004年6月第五届股东会决议，公司注册资本增加到1,200万元，增资后何亚民出资960万元，魏勇出资240万元。经公司2009年4月召开的股东会决议，何亚民分别将其持有的本公司468万元和8万元股权转让给何佳和张乔龙，转让后何亚民出资484万元，何佳出资468万元，魏勇出资240万元，张乔龙出资8万元。

根据公司2009年6月召开的股东大会决议，公司以2009年4月30日净资产折股整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本为1亿元，其中：何亚民出资40,333,333.00元，占注册资本的40.33%；何佳出资39,000,000.00元，占注册资本的39%；魏勇出资20,000,000.00元，占注册资本的20%；张乔龙出资666,667.00元，占注册资本的0.67%。根据公司2010年12月召开的股东大会决议，公司以截止2010年10月31日的未分配利润转增股本，转增后公司注册资本为3.6亿元，其中：何亚民出资145,199,999.00元，占注册资本的40.33%；何佳出资140,400,000.00元，占注册资本的39%；魏勇出资72,000,000.00元，占注册资本的20%；张乔龙出资2,400,001.00元，占注册资本的0.67%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2011号文核准，本公司于2011年12月向社会公开发行人民币普通股4,100万股，每股面值人民币1.00元，并于2012年1月6日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为40,100万股。

截至2014年6月30日，本公司总股本为40,100万股，其中有限售条件股份339,599,999股，占总股本的84.69%；无限售条件股份61,400,001股，占总股本的15.31%。

本集团属装备制造行业，经营范围主要包括：研究制造、销售、机电产品（不含汽车）及配件，项目投资；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。本集团的主要产品为应用于水泥、矿山等行业的辊压机、辊磨机及选粉机等。

本公司的控股股东及最终控制人为何亚民先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方

针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司设有技术中心、技术质量部、水泥行业销售部、冶金矿山行业销售部、技术服务部、采购物流部、生产部、基建管理部、综合管理部、财务部、审计部、行政部、人力资源部、董事会办公室等职能部门。本公司的子公司包括成都利君科技有限责任公司（以下简称“利君科技”）、四川利君科技实业有限公司（以下简称“四川利君”）。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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

###### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

##### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

###### （1）“一揽子交易”的判断原则

不适用

###### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ①合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### ②合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团金融工具分为金融资产和金融负债。

①本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

②本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①金融资产确认与计量

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

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

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

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

#### ②金融负债确认与计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制

的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过（含）500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：其他

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料，采用加权平均法确定其实际成本，库存商品按个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

**13、长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认**

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企

业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本集团于每一资产负债表日对投资性房地产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的



折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 14、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2
房屋建筑物	20-40	5	2.375-4.75

当投资性房地产的用途改变为自用，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本集团于每一资产负债表日对投资性房地产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过3,000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### （3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	5	5.00%	19%
办公设备及其他	5	5.00%	19%

### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （5）其他说明

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

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

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

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

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	国有土地出让年限
专利权	10	预计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### 21、长期待摊费用

不适用

#### 22、附回购条件的资产转让

不适用

#### 23、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

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

#### 24、股份支付及权益工具

##### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该

公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

不适用

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

不适用

## **25、回购本公司股份**

不适用

## **26、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

不适用

### **(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**

不适用

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

### **(2) 会计政策**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附

的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本集团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。于资产负债表日，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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，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，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用



**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用

**31、资产证券化业务**

不适用

**32、套期会计**

不适用

**33、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

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**34、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

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(1) 商誉**

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

**(2) 职工薪酬**

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

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职

工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

### （3）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### （4）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。由于本集团主营业务均在母公司，而且业务及管理结构单一，故未编制分部报告。

### （5）终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### （6）重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

#### ① 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

## ② 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

## ③ 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

## ④ 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

## ⑤ 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

# 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售收入	17%
营业税	应税租赁收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：本公司及利君科技的企业所得税税率为15%；四川利君的企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 2013年本公司经营业务未发生改变，本公司继续享受西部大开发企业所得税优惠的备案手续尚在办理中，2013年度企业所得税暂按15%税率计缴。

(3) 2014年5月19日收到成都市龙泉驿区国家税务局龙国税通（510112140573627号）税务事项通知书，公司继续享受西部大开发企业所得税优惠税率政策，2013年度企业所得税减按15%税率计缴。

(4) 2014年1-6月本公司及利君科技暂按15%的税率向成都市武侯区地方税务局及成都市龙泉驿区国家税务局申报缴纳企业所得税，本公司2014年1-6月享受西部大开发企业所得税优惠政策的相关备案批复将在年度结束后办理。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川利君	有限责任公司(法人)	成都市武侯科东二路5号	其他	10,000 万元	注 1	112,139,009.29		100.00%	100.00%	是			

	独资)											
利君科技	有限责任公司(法人独资)	成都经济技术开发区(龙泉驿区)车城东六路336号	制造业	10,000 万元	注 2	509,887,091.68		100.00%	100.00%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：研制、开发、制造、销售光机电设备（不含汽车）、（国家法律法规规定限制的除外）。（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）；项目投资。

注2：研发、制造、销售：光机电设备（不含汽车）及配件；经营利君科技自产产品及技术的进出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可后方可经营）。

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或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	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、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**

本期新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	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	278,753.74	--	--	185,528.39
人民币	--	--	278,753.74	--	--	185,528.39
银行存款：	--	--	1,116,679,931.44	--	--	1,417,220,294.55
人民币	--	--	1,116,679,931.44	--	--	1,417,066,357.15
美元				25,248.47	6.0969	153,937.40
其他货币资金：	--	--	26,276,762.27	--	--	62,294,262.07
人民币	--	--	26,276,762.27	--	--	62,294,262.07
合计	--	--	1,143,235,447.45	--	--	1,479,700,085.01

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

(1) 截至2014年6月30日，本集团银行存款余额中定期存款为 84,455.00 万元，分别于2014年7月至2016年2 月到期。

(2) 其他货币资金余额包括本集团证券账户的资金余额和存放于银行的保函保证金、票据保证金、

信用卡保证金。

(3) 截至2014年6月30日，本公司因未决诉讼被冻结的银行定期存款余额为 1,105.00 万元，详见本附注八、1所述。

(4) 期末列示于现金流量表的现金和现金等价物不包含本集团被冻结的定期存款1,105.00万元和存放于银行的保证金余额2,536.29万元。

(5) 除上述被冻结的定期存款和保证金外，期末货币资金中无其他对使用有限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,047,290.00	4,311,450.00
合计	4,047,290.00	4,311,450.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、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	170,748,702.21	180,772,125.91
合计	170,748,702.21	180,772,125.91

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司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
安阳市新天河水泥有限责任公司	2014年04月08日	2014年10月08日	2,000,000.00	

通辽中联水泥有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	2,000,000.00	
河南容大焊接器材有限公司	2014年03月20日	2014年09月19日	1,540,800.00	
湖北楚天通讯材料有限公司	2014年04月09日	2014年10月09日	1,500,000.00	
成都劲驰汽车销售服务有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	1,500,000.00	
四川国宏实业有限公司	2014年01月20日	2014年07月20日	1,150,000.00	
许昌瑞达生物科技有限公司	2014年05月08日	2014年11月08日	1,000,000.00	
广西鱼峰混凝土有限公司	2014年05月05日	2014年11月05日	1,000,000.00	
武汉欣政物资有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	1,000,000.00	
酒泉万象建材有限责任公司	2014年04月22日	2014年10月22日	1,000,000.00	
东营市亚通石化有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	1,000,000.00	
徐州明润水泥粉磨有限公司	2014年03月07日	2014年09月07日	1,000,000.00	
徐州明润水泥粉磨有限公司	2014年03月07日	2014年09月07日	1,000,000.00	
徐州明润水泥粉磨有限公司	2014年03月07日	2014年09月07日	1,000,000.00	
湖北超捷物流有限公司	2014年01月29日	2014年07月27日	1,000,000.00	
中铁十八局集团有限公司	2014年04月24日	2014年07月24日	1,000,000.00	
银川中建物资有限公司	2014年01月21日	2014年07月21日	1,000,000.00	
内蒙古德晟金属制品有限公司	2014年01月17日	2014年07月17日	1,000,000.00	
包头市永通钢材有限公司	2014年01月17日	2014年07月16日	1,000,000.00	
鄂尔多斯市伊兴煤炭有限责任公司	2014年01月10日	2014年07月09日	1,000,000.00	
新疆凯盛建材设计研究院(有限公司)	2014年01月09日	2014年07月09日	1,000,000.00	
鄂尔多斯市伊兴煤矿有限责任公司	2014年01月10日	2014年07月09日	1,000,000.00	
合计	--	--	25,690,800.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0	168,370.00	0	168,370.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0	168,370.00	0	168,370.00	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	37,837,096.51	15,227,478.26	34,486,751.25	18,577,823.52
合计	37,837,096.51	15,227,478.26	34,486,751.25	18,577,823.52

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	269,549,478.18	100.00%	38,265,753.73	14.20%	250,421,457.15	100.00%	33,610,753.83	13.42%
组合小计	269,549,478.18	100.00%	38,265,753.73	14.20%	250,421,457.15	100.00%	33,610,753.83	13.42%
合计	269,549,478.18	--	38,265,753.73	--	250,421,457.15	--	33,610,753.83	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	121,011,785.27	44.89%	3,630,353.56	39.01%	97,712,618.11	39.01%	2,931,378.54	39.01%
1 至 2 年	89,228,840.24	33.10%	8,922,884.02	23.01%	93,754,834.86	37.44%	9,375,483.49	27.89%
2 至 3 年	34,197,387.75	12.69%	10,259,216.33	26.80%	48,750,009.97	19.47%	14,625,002.99	30.21%
3 年以上	25,111,464.92	9.32%	15,453,299.82	60.39%	10,203,994.21	4.08%	6,678,888.81	65.49%
3 至 4 年	17,319,404.65	6.43%	8,659,702.33	50.02%	5,653,671.21	2.26%	2,826,835.61	50.02%
4 至 5 年	3,328,209.27	1.23%	2,329,746.49	70.33%	2,327,566.00	0.93%	1,629,296.20	70.33%

5 年以上	4,463,851.00	1.66%	4,463,851.00	2,222,757.00	0.89%	2,222,757.00
合计	269,549,478.18	--	38,265,753.73	250,421,457.15	--	33,610,753.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
青龙满族自治县龙汇矿业有限公司	非关联方客户	11,617,110.00	2-3 年、3-4 年	4.31%
阿拉善左旗瀛海建材有限责任公司	非关联方客户	10,000,000.00	1-2 年	3.71%
中国中材国际工程股份有限公司天津分公司	非关联方客户	9,980,000.00	2-3 年	3.70%
滦平建龙矿业有限公司	非关联方客户	8,794,850.85	1 年以内	3.26%
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	非关联方客户	8,235,000.00	1 年以内	3.06%
合计	--	48,626,960.85	--	18.04%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,462,437.02	100.00%	1,059,010.91	12.51%	5,922,324.95	94.88%	751,899.90	12.70%
组合小计	8,462,437.02	100.00%	1,059,010.91	12.51%	5,922,324.95	94.88%	751,899.90	12.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					319,706.32	5.12%		
合计	8,462,437.02	--	1,059,010.91	--	6,242,031.27	--	751,899.90	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	5,176,272.73	61.17%	153,207.81	3,578,592.13	60.43%	107,357.77
1 至 2 年	1,930,040.72	22.81%	193,004.07	1,192,933.50	20.14%	119,293.35
2 至 3 年	752,616.50	8.89%	225,784.95	647,854.34	10.94%	194,356.30
3 年以上	603,507.07	7.13%	487,014.08	502,944.98	8.49%	330,892.48
3 至 4 年	89,854.34	1.06%	44,927.17	225,845.00	3.81%	112,922.50

4至5年	238,552.75	2.82%	166,986.93	197,100.00	3.33%	137,970.00
5年以上	275,099.98	3.25%	275,099.98	79,999.98	1.35%	79,999.98
合计	8,462,437.02	--	1,059,010.91	5,922,324.95	--	751,899.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
华润水泥投资有限公司	非关联方客户	1,200,800.00	1年内、1-2年	14.19%
北方重工集团有限公司矿山机械分公司	非关联方客户	380,000.00	2-3年	4.49%
娲石水泥集团有限公司	非关联方客户	300,000.00	1-2年	3.55%
中建材国际装备有限公司	非关联方客户	283,950.00	1年内、1-2年	3.36%

宁夏成业成套设备有限公司	非关联方客户	240,000.00	1-2 年	2.84%
合计	--	2,404,750.00	--	28.43%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 8、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	5,470,042.09	96.45%	14,754,080.81	99.08%
1 至 2 年	62,750.94	1.11%	35,273.11	0.24%
2 至 3 年	35,411.17	0.62%	0.40	0.00%
3 年以上	103,439.17	1.82%	102,000.00	0.68%
合计	5,671,643.37	--	14,891,354.32	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东瑞新嘉德工业设备技术有限公司	非关联方材料供应商	2,964,000.00	1 年内	尚未收到货物
南阳汉冶特钢有限公司	非关联方材料供应商	954,866.43	1 年内	尚未收到货物
博世力士乐（常州）有限公司	非关联方材料供应商	344,870.04	1 年内	尚未收到货物
兰州电机股份有限公司	非关联方材料供应商	271,400.00	1 年内	尚未收到货物

荣信电力电子股份有限公司	非关联方材料供应商	231,000.00	1 年内	尚未收到货物
合计	--	4,766,136.47	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、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	110,361,664.79		110,361,664.79	126,415,199.15		126,415,199.15
在产品	74,941,259.51		74,941,259.51	117,880,219.87		117,880,219.87
库存商品	11,028,972.94		11,028,972.94	11,432,392.52		11,432,392.52
委托加工物资	6,849,096.92		6,849,096.92	6,320,850.62		6,320,850.62
在途物资				3,599,192.89		3,599,192.89
合计	203,180,994.16		203,180,994.16	265,647,855.05		265,647,855.05

(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	

(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
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

(1) 截至2014年6月30日，本集团存货无成本高于可变现净值的情况。

(2) 截至2014年6月30日，本集团不存在将存货用于抵押担保的情形。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产	201,945,753.42	
合计	201,945,753.42	

其他流动资产说明

(1) 本公司于2014年4月24日使用超募资金购入招行银行“存汇盈”产品，认购期间为2014年4月24

日至2015年4月24日，认购金额为人民币15,000.00万元，年收益率5.3%，2014年4月24日起至6月30日按年收益5.3%确认投资收益1,459,315.07元。

(2) 本公司于2014年4月24日使用闲置募集资金购入招商银行“存汇盈”产品，认购期间为2014年4月24日至2015年4月24日，认购金额为人民币5,000万元，年收益率5.3%，2014年4月24日起至6月30日按年收益5.3%确认投资收益486,438.35元。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间



## 17、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：	173,358,378.00	47,723,501.54		593,014.55	220,488,864.99
其中：房屋及建筑物	59,116,963.93	45,426,906.84			104,543,870.77
机器设备	79,189,049.97	1,189,607.68		520,000.00	79,858,657.65
运输工具	24,460,623.00	716,596.99			25,177,219.99
办公设备	10,591,741.10	390,390.03		73,014.55	10,909,116.58
--	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：	46,610,185.37		7,387,353.88	563,363.82	53,434,175.43
其中：房屋及建筑物	13,896,545.75		1,357,588.68		15,254,134.43
机器设备	16,921,352.86		3,557,640.84	494,000.00	19,984,993.70
运输工具	11,382,340.86		1,645,965.44		13,028,306.30
办公设备	4,409,945.90		826,158.92	69,363.82	5,166,741.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	126,748,192.63	--			167,054,689.56
其中：房屋及建筑物	45,220,418.18	--			89,289,736.34
机器设备	62,267,697.11	--			59,873,663.95
运输工具	13,078,282.14	--			12,148,913.69
办公设备	6,181,795.20	--			5,742,375.58
五、固定资产账面价值合计	126,748,192.63	--			167,054,689.56
其中：房屋及建筑物	45,220,418.18	--			89,289,736.34
机器设备	62,267,697.11	--			59,873,663.95
运输工具	13,078,282.14	--			12,148,913.69
办公设备	6,181,795.20	--			5,742,375.58

本期折旧额7,387,353.88元；本期由在建工程转入固定资产原价为46,243,916.20元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	290,000.00	275,500.00		14,500.00	短电弧切削机床，已提足折旧
合计	290,000.00	275,500.00		14,500.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

**(6) 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
车间、辅助楼	待研发大楼验收后一起办理	2014 期末
小型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地 1-3 号厂房	待 4 号厂房验收后一起办理	2015 期末

**固定资产说明**

截止2014年6月30日，已提足折旧仍继续使用固定资产原值14,324,326.12元，净值679,227.07元。

截至2014年6月30日，本集团无用于抵押担保的固定资产

**18、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
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目	57,404,083.11		57,404,083.11	55,995,007.81		55,995,007.81
小型系统集成辊压机产业化基地建设项目	9,143,946.81		9,143,946.81	51,732,863.01		51,732,863.01
辊压机粉磨技术中心	1,253,343.18		1,253,343.18	4,449,049.60		4,449,049.60
新产品研发中心	11,357,269.02		11,357,269.02	9,305,966.01		9,305,966.01
其他	1,476,570.39		1,476,570.39			
合计	80,635,212.51		80,635,212.51	121,482,886.43		121,482,886.43

**(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
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目	496,600,000.00	55,995,007.81	1,409,075.30			32.39%	31.76%				募投资金	57,404,083.11
小型系统集成辊压机产业化	88,469,000.00	51,732,863.01		42,588,916.20		94.91%	100.00%				募投资金	9,143,946.81

基地建设项目												
辊压机粉磨技术中心	109,650,000.00	4,449,049.60	459,293.58	3,655,000.00		12.41%	13.60%				募投资金	1,253,343.18
新产品研发中心	100,000,000.00	9,305,966.01	2,051,303.01			24.74%	25.89%				自筹资金	11,357,269.02
合计	794,719,000.00	121,482,886.43	3,919,671.89	46,243,916.20		--	--				--	79,158,642.12

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目	31.76%	
小型系统集成辊压机产业化基地建设项目	100.00%	
辊压机粉磨技术中心	13.60%	
新产品研发中心	25.89%	

### (5) 在建工程的说明

(1) 截止2014年6月30日，在建工程无减值情况，不需提取减值准备。

(2) 截止2014年6月30日，在建工程无抵押、担保情况。

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、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	67,151,393.34			67,151,393.34
土地使用权	67,093,701.04			67,093,701.04
应用软件	57,692.30			57,692.30
二、累计摊销合计	5,968,180.12	652,508.40		6,620,688.52
土地使用权	5,943,564.75	649,623.78		6,593,188.53
应用软件	24,615.37	2,884.62		27,499.99
三、无形资产账面净值合计	61,183,213.22	-652,508.40		60,530,704.82
土地使用权	61,150,136.29	-649,623.78		60,500,512.51
应用软件	33,076.93	-2,884.62		30,192.31
土地使用权				
应用软件				
无形资产账面价值合计	61,183,213.22	-652,508.40		60,530,704.82
土地使用权	61,150,136.29	-649,623.78		60,500,512.51
应用软件	33,076.93	-2,884.62		30,192.31

本期摊销额652,508.40元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、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
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,899,864.70	5,155,548.05
公允价值变动损失	1,725,242.50	1,679,730.50
应付职工薪酬	755,053.65	705,893.86
预计负债	1,322,577.24	983,588.46
其他非流动负债（政府补助）	1,232,000.00	672,000.00
小计	10,934,738.09	9,196,760.87
递延所得税负债：		
以后期间可获得的应收利息	2,887,680.65	5,675,564.48
以后期间可获得的投资收益	291,863.01	
小计	3,179,543.66	5,675,564.48

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

以后期间可获得的应收利息	18,577,823.52	37,837,096.51
以后期间可获得的投资收益	1,945,753.42	
小计	20,523,576.94	37,837,096.51
可抵扣差异项目		
资产减值准备	39,324,764.64	34,362,653.73
公允价值变动损失	10,813,150.00	10,548,990.00
应付职工薪酬	4,958,743.52	4,637,194.12
预计负债	8,817,181.63	6,557,256.45
其他非流动负债（政府补助）	8,213,333.33	4,480,000.00
小计	72,127,173.12	60,586,094.30

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、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	34,362,653.73	4,962,110.91			39,324,764.64
合计	34,362,653.73	4,962,110.91			39,324,764.64

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额0.00元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	163,766,022.66	177,453,171.69
合计	163,766,022.66	177,453,171.69

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

账龄超过1年的应付账款主要系本集团购入设备、材料等的质保金，尚未到约定付款期。

**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	269,865,732.38	390,305,771.52
合计	269,865,732.38	390,305,771.52

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

账龄超过一年的预收账款，主要系已签订合同并收取的部份货款，由于客户尚未要求供货而形成的预收款项。

**34、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	10,137,417.99	13,249,684.18	23,387,102.17	
二、职工福利费		2,379,117.19	2,379,117.19	
三、社会保险费		3,280,315.39	3,280,315.39	
其中：医疗保险费		758,135.73	758,135.73	
基本养老保险费		2,121,390.56	2,121,390.56	
失业保险费		230,050.81	230,050.81	
工伤保险费		101,599.88	101,599.88	
生育保险费		69,138.41	69,138.41	
四、住房公积金		681,640.00	681,640.00	
六、其他	5,134,131.11	1,290,051.70	1,487,755.68	4,936,427.13
工会经费和职工教育经费	5,002,199.92	607,501.50	673,274.29	4,936,427.13
因解除劳动关系给予的补偿		16,086.00	16,086.00	
劳务费	131,931.19	666,464.20	798,395.39	
合计	15,271,549.10	20,880,808.46	31,215,930.43	4,936,427.13

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4,936,427.13元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿16,086.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,091,346.10	-4,184,464.41
营业税		145,000.00
企业所得税	20,092,501.97	12,074,465.14
个人所得税	23,536,458.83	367,412.12
城市维护建设税	487,332.78	105,787.88



房产税		249,492.10
印花税	76,965.87	172,286.64
教育费附加和地方教育附加	348,094.84	75,562.77
契税		467,074.90
其他综合基金	171,664.76	210,886.54
合计	51,804,365.15	9,683,503.68

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,554,498.91	3,822,299.67
合计	3,554,498.91	3,822,299.67

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
成都市旺峰运输有限公司	1,000,000.00	1年内	运输质保金
四川佳祥物流有限公司	838,385.00	1年内	运输履约保证金
合计	1,838,385.00	—	—

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	6,557,256.45	2,902,000.00	642,074.82	8,817,181.63

合计	6,557,256.45	2,902,000.00	642,074.82	8,817,181.63
----	--------------	--------------	------------	--------------

#### 预计负债说明

根据本集团与客户签订的销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本集团对售出的产品负有质量保证的义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本集团承担。本集团根据产品具体情况进行测算及合理估计，按已实现销售的高压辊磨机及磁选机含税收入的一定比例计提产品质量保证费用。质保期内发生售后服务费用时先冲减预计负债，超出预计负债部分计入当期销售费用，合同约定质保期满后冲回未使用的预计负债。

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

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

递延收益（政府补助）	848,000.00	848,000.00
合计	848,000.00	848,000.00

## 其他流动负债说明

政府补助项目	期初数	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业发展促进资金	448,000.00				448,000.00	与资产相关
技术改造项目资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
合计	848,000.00				848,000.00	

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（政府补助）	7,365,333.33	7,565,333.33
合计	7,365,333.33	7,565,333.33

其他非流动负债说明

本集团其他非流动负债系取得的与资产相关的政府补助。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业发展促进资金	4,032,000.00				4,032,000.00	与资产相关
技术改造项目资金	3,533,333.33		200,000.00		3,333,333.33	与资产相关
合计	7,565,333.33		200,000.00		7,365,333.33	--

本公司于2012年收到成都市财政局、成都市经济和信息化委员会战略性新兴产业发展促进资金448万元，系与小型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目相关的政府补助，该产业化基地建设项目属于公司上市募集资金投资项目，本公司已于2013年12月公告终止该募投项目，目前该产业化基地建设项目已基本完成基建及厂房的建设，主体工程于2014年6月从在建工程转入固定资产，开始投入使用。公司将按相关资产使用寿命平均分配，计入当期损益，其中预计一年内结转利润表的44.8万元结转到“其他流动负债”项目。

利君科技本年收到成都市经济和信息化委员会技术改造项目资金400万元，系与公司大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目相关的政府补助，该项目已部份投产，公司按相关资产使用寿命平均分配，计入当期损益，其中预计一年内结转利润表的40万元结转到“其他流动负债”项目。

#### 47、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	401,000,000.00						401,000,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、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）	936,595,403.81			936,595,403.81
合计	936,595,403.81			936,595,403.81

资本公积说明

## 51、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	180,519,116.28			180,519,116.28
合计	180,519,116.28			180,519,116.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	368,774,884.63	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	368,774,884.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,072,010.10	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	272,680,000.00	
期末未分配利润	273,166,894.73	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

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

根据本公司2014年5月13日召开的2013年年度股东大会决议，公司本年以现有股本40,100万元为基数，向全体股东每10股派6.8元现金股利（含税），共分派现金股利27,268万元。

**54、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	393,299,145.09	388,196,509.80
其他业务收入	61,010,412.52	71,364,919.21
营业成本	217,079,049.00	234,840,650.86

**(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
机械制造行业	393,299,145.09	183,539,675.90	388,196,509.80	207,432,127.35
合计	393,299,145.09	183,539,675.90	388,196,509.80	207,432,127.35

**(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
水泥用辊压机及配套	269,282,051.12	136,945,723.22	314,777,706.39	165,414,761.96
矿山用高压辊磨机及配套	124,017,093.97	46,593,952.68	73,418,803.41	42,017,365.39
合计	393,299,145.09	183,539,675.90	388,196,509.80	207,432,127.35

**(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
海外片区			11,654,116.37	5,182,162.74
东北片区	197,256,410.17	92,352,901.54	211,970,085.77	114,566,357.71
东南片区	65,230,769.15	30,242,168.45	61,452,649.62	33,906,837.36
西北片区	64,786,324.76	30,466,654.45	62,350,427.22	31,729,861.11
西南片区	66,025,641.01	30,477,951.46	40,769,230.82	22,046,908.43
合计	393,299,145.09	183,539,675.90	388,196,509.80	207,432,127.35

**(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
北京建龙重工集团有限公司及其下属企业	86,239,316.16	18.98%

中国中材集团有限公司及其下属企业	83,931,623.82	18.47%
中国建筑材料集团公司及其下属企业	61,273,504.30	13.49%
宁夏天元锰业有限公司	19,914,529.91	4.38%
华润（集团）有限公司及其下属企业	16,666,666.66	3.67%
合计	268,025,640.85	58.99%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、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		32,500.00	5%
城市维护建设税	1,829,777.96	2,188,955.43	7%
教育费附加	784,190.55	938,123.75	3%
地方教育费附加	522,793.70	625,415.83	2%
其他综合基金	321,857.88	322,115.69	0.07%
合计	3,458,620.09	4,107,110.70	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,527,578.30	9,607,279.93
职工薪酬	1,853,520.33	1,788,474.95
售后服务费	6,171,394.17	2,268,594.76
技术咨询及服务费	243,109.38	567,949.06
差旅费	1,419,604.47	1,629,060.60
业务招待费	716,184.07	486,929.30
其他	438,350.27	1,463,573.96
合计	16,369,740.99	17,811,862.56

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,859,122.87	8,079,176.76
技术开发费	7,678,932.60	4,504,785.32
办公费	1,259,466.53	2,269,530.30
业务招待费	402,572.10	1,278,331.33
维修费	15,055.00	18,419.06
折旧及摊销	2,898,277.13	2,565,877.64
差旅费	695,141.74	886,890.70
汽车费	1,043,766.01	933,081.31
税费	700,262.23	748,277.98
咨询费及聘请中介机构费用	702,501.06	1,037,000.00
其他	1,829,135.18	2,270,306.95
合计	27,084,232.45	24,591,677.35

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	17,549,889.96	27,540,346.26
加：汇兑损失	-137.34	
加：其他支出	122,751.71	693,263.25
合计	-17,427,275.59	-26,847,083.01

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-264,160.00	-1,842,580.00
合计	-264,160.00	-1,842,580.00

公允价值变动收益的说明

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	186,960.90	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,945,753.42	



合计	2,132,714.32	
----	--------------	--

**(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
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司投资收益汇回无重大限制。

**62、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	4,962,110.91	2,256,393.20
合计	4,962,110.91	2,256,393.20

**63、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		127,054.80	
其中：固定资产处置利得		127,054.80	
政府补助	432,000.00	1,215,110.99	432,000.00
其他	700,000.00		700,000.00
合计	1,132,000.00	1,342,165.79	1,132,000.00

营业外收入说明

**(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
直接确认计入当期损益的政府补助				
上市奖励款		500,000.00	与收益相关	是
大企业大集团新增入库税金奖励		500,000.00	与收益相关	是
其他	232,000.00	215,110.99	与收益相关	是
递延收益转入				
大型辊压机（高压辊磨）系统产业化基地建设项目技术改造资金	200,000.00		与资产相关	是
合计	432,000.00	1,215,110.99	--	--

## 64、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	28,400.73	184.00	28,400.73
其中：固定资产处置损失	28,400.73	184.00	28,400.73
对外捐赠	30,586.00	1,209,208.00	30,586.00
合计	58,986.73	1,209,392.00	58,986.73

营业外支出说明

## 65、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	32,886,635.29	27,664,204.21
递延所得税调整	-4,233,998.04	1,617,575.02
合计	28,652,637.25	29,281,779.23

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	177,072,010.10	171,809,231.91
归属于母公司的非经常性损益	2	2,534,264.59	-1,414,649.28
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	174,537,745.51	173,223,881.19
期初股份总数	4	401,000,000.00	401,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	401,000,000.00	401,000,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.44	0.43
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	0.44	0.43
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		

稀释每股收益 (I)	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.44	0.43
稀释每股收益 (II)	$20 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.44	0.43

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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
收回保函、票据保证金	36,047,500.00
往来款、备用金及其他	3,795,443.14
收回投标保证金、履约保证金等	2,745,000.00
政府补助	232,000.00
合计	42,819,943.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运杂费	4,687,684.89
职工借支及往来款	3,523,779.84
差旅费	3,375,983.89
投标保证金、履约保证金	3,309,100.00
办公费、汽车费	2,658,128.52
手续费、捐赠及其他	2,548,144.12
业务招待费	1,678,424.33
业务拓展费、标书及技术服务费	880,600.00
咨询费及聘请中介机构费用	727,220.00
会务费	124,165.00
修理费	101,491.00
广告费、业务宣传费	74,773.00
合计	23,689,494.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	36,799,175.41
合计	36,799,175.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、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	177,072,010.10	171,809,231.91
加：资产减值准备	4,962,110.91	2,256,393.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,387,353.88	6,496,675.75
无形资产摊销	652,508.40	637,745.28
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）	28,400.73	-127,054.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		184.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	264,160.00	1,842,580.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,539,902.42	-26,847,083.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,132,714.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,737,977.22	-967,286.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,496,020.82	2,584,861.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,466,860.89	10,791,315.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,800,437.95	17,451,538.61

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-138,821,045.03	-21,882,262.53
经营活动产生的现金流量净额	123,906,183.05	164,046,838.58
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	1,106,822,523.51	1,855,875,176.53
减：现金的期初余额	1,407,249,503.76	1,709,526,067.17
现金及现金等价物净增加额	-300,426,980.25	146,349,109.36

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

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

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,106,822,523.51	1,407,249,503.76
其中：库存现金	278,753.74	185,528.39
可随时用于支付的银行存款	1,105,629,931.44	1,406,170,294.55
可随时用于支付的其他货币资金	913,838.33	893,680.82
三、期末现金及现金等价物余额	1,106,822,523.51	1,407,249,503.76

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川利君	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	成都市武科东二路5号	何佳	其他	100,000,000.00	100.00%	100.00%	74364418-1
利君科技	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城东六路336号	何亚民	制造业	100,000,000.00	100.00%	100.00%	67215204-X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、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
本企业的其他关联方情况的说明		

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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
出售商品、提供劳务情况表						

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
(2) 关联托管/承包情况						

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
公司委托管理/出包情况表						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	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

**(7) 其他关联交易****6、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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2011年6月，陕西声威建材集团有限公司（原告，以下简称“陕西声威”）以本公司向其提供的水泥磨粉系统电耗超标、配套减速机损坏导致停产为由提起诉讼，要求本公司向其赔偿系统电耗超标损失754.58万元、配套减速机损坏停产损失349.38万元，两者合计1,103.96万元，并要求本公司承担案件的全部诉讼费用。陕西省泾县人民法院应陕西声威对本公司财产保全的申请，于2011年5月25日冻结本公司定期存款1,105万元，冻结终止日期为2011年11月24日，冻结到期后，上述存款已解除冻结。

2011年6月和7月，本公司先后向陕西省泾阳县人民法院和陕西省咸阳市中级人民法院就上述案件法院级别管辖权提出了异议和上诉。2012年3月，陕西省咸阳市中级人民法院裁定认为本公司上诉理由成立，案件由陕西省咸阳市中级人民法院受理，所作出的裁定为终审裁定。2012年4月26日，本公司收到陕西省咸阳市中级人民法院（2012）咸民初字第00028号、第00029号民事裁定书，认为：陕西声威与本公司买卖合同纠纷一案，咸阳市泾阳县人民法院已作出了保全裁定，并熟悉案情，为有利于案件审理，减少当事人诉累，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第三十九条第一款的规定，分别裁定诉讼案件指令泾阳县人民法院审理。2012年11月8日，本公司定期存款1,105万元被再次冻结。

2013年1月10日，本公司收到泾阳县人民法院寄达的案号为（2011）泾民初字第00125号、第00126号的《传票》及《民事案件举证通知书》，本公司与陕西声威买卖合同纠纷一案，分别于2013年3月5日9时、2013年3月6日9时在泾阳县人民法院民二庭开庭审理。

2013年10月31日，陕西省泾阳县人民法院解除了对本公司在中国民生银行成都永丰支行账号为2003014280000739账户中的定期存款1,105万元的冻结。同日，陕西省泾阳县人民法院依据（2011）泾民初字第00125、00126号《民事裁定书》、（2013）字第049号《解除冻结存款通知书》、（2013）字第098号《协助冻结存款通知书》再次冻结了上述定期存款1,105万元。（冻结期间为六个月，从2013年10月31日起至2014年4月30日止。在冻结期届满或者法院另行通知提前解冻以前，此款不能支付）。

2013年12月18日，本公司收到陕西省泾阳县人民法院民二庭寄达的案号分别为（2011）泾民初字第00125号、（2011）泾民初字第00126号的《传票》，公司与陕西声威买卖合同纠纷一案决定分别于2014年1月7日9时00分、2014年1月8日9时00分在泾阳县人民法院民二庭开庭审理。

2014年4月28日，陕西省泾阳县人民法院解除了对本公司在中国民生银行成都永丰支行账号为



2003014280000739账户中的定期存款1,105万元的冻结。同日,陕西省泾阳县人民法院依据(2011)泾民初字第00125、00126号《民事裁定书》、(2013)字第049号《解除冻结存款通知书》、(2013)字第098号《协助冻结存款通知书》再次冻结了上述定期存款1,105万元。(冻结期间为六个月,从2014年4月28日起至2014年10月27日止。在冻结期届满或者法院另行通知提前解冻以前,此款不能支付)。

2014年6月11日,公司收到陕西省泾阳县人民法院民二庭寄达的案号分别为(2011)泾民初字第00125号、(2011)泾民初字第00126号的《民事判决书》,具体判决情况如下:

a、案号为(2011)泾民初字第00125号的《民事判决书》,判决:

1)原告陕西声威建材集团有限公司与被告成都利君实业股份有限公司签订的买卖合同为有效合同;

2)由被告成都利君实业股份有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告陕西声威建材集团有限公司电耗损失共计人民币7,545,808.52元;

如被告成都利君实业股份有限公司未按本判决指定的期间履行金钱给付义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本案诉讼费64,800元,由被告成都利君实业股份有限公司承担。

如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于陕西省咸阳市中级人民法院。

b、案号为(2011)泾民初字第00126号的《民事判决书》,判决:

1)原告陕西声威建材集团有限公司与被告成都利君实业股份有限公司签订的买卖合同为有效合同;

2)由被告成都利君实业股份有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告陕西声威建材集团有限公司停产损失共计人民币3,493,808.92元;

如被告成都利君实业股份有限公司未按本判决指定的期间履行金钱给付义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本案诉讼费35,000元,由被告成都利君实业股份有限公司承担。

如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于陕西省咸阳市中级人民法院。

根据陕西省泾阳县人民法院判决,本公司应赔偿陕西声威系统电耗超标损失、配套减速机损坏停产损失及诉讼费用合计11,139,417.44元。依据该诉讼事项的实际判决情况,为保护全体投资者的合法权益公司将积极依照法律规定采取相应措施。

(2)除存在上述或有事项外,截至2014年6月30日,本公司无其他重大或有事项。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2014年6月30日,本集团无需要说明的重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位:元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	4,311,450.00	-264,160.00			4,047,290.00
上述合计	4,311,450.00	-264,160.00			4,047,290.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	233,094,952.60	100.00%	34,914,352.68	14.98%	225,331,856.57	100.00%	31,006,016.60	13.76%
组合小计	233,094,952.60	100.00%	34,914,352.68	14.98%	225,331,856.57	100.00%	31,006,016.60	13.76%
合计	233,094,952.60	--	34,914,352.68	--	225,331,856.57	--	31,006,016.60	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	97,363,693.69	41.76%	2,920,910.81	80,804,292.03	35.86%	2,424,128.76
1 至 2 年	80,828,180.74	34.68%	8,082,818.07	90,252,360.36	40.05%	9,025,236.04
2 至 3 年	30,694,913.25	13.17%	9,208,473.98	45,180,209.97	20.05%	13,554,062.99
3 年以上	24,208,164.92	10.39%	14,702,149.82	9,094,994.21	4.04%	6,002,588.81
3 至 4 年	17,015,104.65	7.30%	8,507,552.33	5,153,671.21	2.29%	2,576,835.61
4 至 5 年	3,328,209.27	1.43%	2,329,746.49	1,718,566.00	0.76%	1,202,996.20
5 年以上	3,864,851.00	1.66%	3,864,851.00	2,222,757.00	0.99%	2,222,757.00
合计	233,094,952.60	--	34,914,352.68	225,331,856.57	--	31,006,016.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
青龙满族自治县龙汇矿业有限公司	非关联方客户	11,617,110.00	2-3 年、3-4 年	4.98%
阿拉善左旗瀛海建材有限责任公司	非关联方客户	10,000,000.00	1-2 年	4.29%
中国中材国际工程股份有限公司天津分公司	非关联方客户	9,980,000.00	2-3 年	4.28%
滦平建龙矿业有限公司	非关联方客户	8,794,850.85	1 年以内	3.77%
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	非关联方客户	8,235,000.00	1 年以内	3.53%
合计	--	48,626,960.85	--	20.85%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,394,652.72	70.55%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,094,834.56	29.45%	1,033,363.21	12.77%	5,643,043.74	100.00%	733,819.01	13.00%
组合小计	8,094,834.56	29.45%	1,033,363.21	12.77%	5,643,043.74	100.00%	733,819.01	13.00%
合计	27,489,487.28	--	1,033,363.21	--	5,643,043.74	--	733,819.01	--

## 其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
四川利君	19,394,652.72			合并范围内关联方，预计不存在坏账风险，不计提坏账准备
合计	19,394,652.72		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,918,670.27	60.76%	147,560.11	3,309,345.92	58.64%	99,280.38
1 至 2 年	1,830,040.72	22.61%	183,004.07	1,192,898.50	21.14%	119,289.85
2 至 3 年	752,616.50	9.30%	225,784.95	647,854.34	11.48%	194,356.30
3 年以上	593,507.07	7.33%	477,014.08	492,944.98	8.74%	320,892.48
3 至 4 年	89,854.34	1.11%	44,927.17	225,845.00	4.00%	112,922.50
4 至 5 年	238,552.75	2.95%	166,986.93	197,100.00	3.49%	137,970.00
5 年以上	265,099.98	3.27%	265,099.98	69,999.98	1.25%	69,999.98
合计	8,094,834.56	--	1,033,363.21	5,643,043.74	--	733,819.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
四川利君科技实业有限公司	子公司	19,394,652.72	1 年内	70.55%
华润水泥投资有限公司	非关联方客户	1,200,800.00	1 年内、1-2 年	4.37%
北方重工集团有限公司矿山机械分公司	非关联方客户	380,000.00	2-3 年	1.38%
娲石水泥集团有限公司	非关联方客户	300,000.00	1-2 年	1.09%
中建材国际装备有限公司	非关联方客户	283,950.00	1 年内、1-2 年	1.03%
合计	--	21,559,402.72	--	78.42%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川利君	子公司	19,394,652.72	70.55%
合计	--	19,394,652.72	70.55%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
利君科技	成本法	509,887,091.68	509,887,091.68		509,887,091.68	100.00%	100.00%				
四川	成本	112,139,009.29	112,139,009.29		112,139,009.29	100.00%	100.00%				

利君法										
合计	--	622,026,100.97	622,026,100.97		622,026,100.97	--	--	--		

## 长期股权投资的说明

(1) 截止2014年6月30日，本公司长期股权投资无减值情况，不需提取减值准备。

(2) 截止2014年6月30日，本公司长期股权投资无抵押、担保情况。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	341,435,897.20	315,589,672.20
其他业务收入	66,490,892.55	53,972,732.20
合计	407,926,789.75	369,562,404.40
营业成本	194,340,529.15	199,928,999.71

## (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
机械制造行业	341,435,897.20	155,251,134.47	315,589,672.20	166,129,827.14
合计	341,435,897.20	155,251,134.47	315,589,672.20	166,129,827.14

## (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
水泥用辊压机及配套	254,427,350.24	126,877,215.53	308,794,800.41	164,104,030.99
矿山用高压辊磨机及配套	87,008,546.96	28,373,918.94	6,794,871.79	2,025,796.15
合计	341,435,897.20	155,251,134.47	315,589,672.20	166,129,827.14

## (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
东北片区	167,940,170.83	76,362,509.80	148,978,632.82	79,603,048.50
东南片区	58,820,512.74	26,745,727.11	51,837,265.00	27,567,846.36
西北片区	53,675,213.65	24,406,156.12	62,350,427.22	31,729,861.11
西南片区	60,999,999.98	27,736,741.44	40,769,230.79	22,046,908.43
海外片区			11,654,116.37	5,182,162.74

合计	341,435,897.20	155,251,134.47	315,589,672.20	166,129,827.14
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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
北京建龙重工集团有限公司及其下属企业	86,239,316.16	21.14%
中国中材集团有限公司及其下属企业	83,931,623.82	20.58%
中国建筑材料集团公司及其下属企业	51,444,444.45	12.61%
宁夏天元锰业有限公司	19,914,529.91	4.88%
华润（集团）有限公司及其下属企业	16,666,666.66	4.09%
合计	258,196,581.00	63.30%

营业收入的说明

**5、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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	145,100.90	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,945,753.42	
合计	2,090,854.32	

**(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

**(3) 按权益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

投资收益的说明

**6、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	155,091,200.69	124,743,082.90
加：资产减值准备	4,207,880.28	980,589.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,370,558.34	2,383,376.91
无形资产摊销	366,876.18	366,876.18
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）	28,400.73	-127,054.80



固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		184.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	205,280.00	1,455,720.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,758,146.59	-19,111,862.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,090,854.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-909,613.29	-407,868.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,258,744.12	1,436,003.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	61,319,441.21	3,811,524.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,314,439.17	36,680,822.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,620,202.32	-18,215,299.61
经营活动产生的现金流量净额	112,266,515.96	133,996,094.45
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	567,568,734.62	1,359,871,098.36
减：现金的期初余额	841,387,255.80	1,249,094,033.50
现金及现金等价物净增加额	-273,818,521.18	110,777,064.86

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,400.73	
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）	432,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,868,554.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	669,414.00	
减：所得税影响额	407,303.00	
合计	2,534,264.59	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	177,072,010.10	171,809,231.91	1,791,281,414.82	1,886,889,404.72
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	177,072,010.10	171,809,231.91	1,791,281,414.82	1,886,889,404.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	9.17%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.04%	0.44	0.44

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末余额较期初减少9,219,710.95元，减少61.91%，主要系本期预付材料款减少所致。

(2) 应收利息期末余额较期初减少19,259,272.99元，减少50.90%，主要系期末应收未收定期存款利息收入减少所致。

(3) 其他应收款期末余额较期初增加1,913,294.74元，增加34.85%，主要系本期员工借支及参与客户的招投标支付的投标保证金增加所致。

(4) 其他流动资产期末余额较期初增加201,945,753.42元，主要系本期购买20,000.00万元理财产品和持有期间预计的投资收益增加所致。

(5) 固定资产期末余额较期初增加40,306,496.93元，增加31.80%，主要系本期公司依据募投项目工程进度将在建工程转入固定资产所致。

(6) 在建工程期末余额较期初减少40,847,673.92元，减少33.62%，主要系本期公司依据募投项目工程进度将在建工程转入固定资产所致。

(7) 应付票据期末余额较期初减少20,000,000.00元，主要系期初20,000,000.00元应付票据本期到期所致。

(8) 预收款项期末余额较期初减少120,440,039.14元，下降30.86%，主要系本期预收合同款减少所

致。

(9) 应付职工薪酬期末余额较期初减少10,335,121.97元,下降67.68%,主要系本期支付公司2013年度年终奖及2013年留存绩效工资所致。

(10) 应交税费期末余额较期初增加42,120,861.47元,增长434.98%,主要系报告期末应交增值税增加及分配2013年现金股利代扣代缴交个人所得税增加所致。

(11) 预计负债期末余额较期初增加2,259,925.18元,增长34.46%,主要系本期根据公司会计政策计提的产品质量保证金增加所致。

(12) 递延所得税负债期末余额较期初减少2,496,020.82元,减少43.98%,主要系本期应收未收定期存款利息减少,产生递延所得税负债减少所致。

(13) 财务费用本期较上期增加9,419,807.42元,增长35.09%,主要系本期定期存单减少,对应定期存款孳生利息减少所致。

(14) 资产减值损失本期较上期增加2,705,717.71元,增长119.91%,主要系本期根据公司会计政策计提的坏账准备增加所致。

(15) 公允价值变动损益本期较上期增加1,578,420.00元,增长85.66%,主要系公司持有的股票价格上升所致。

(16) 投资收益本期较上期增加2,132,714.32元,主要系公司持有的银行理财产品在本期计提的投资收益以及股票红股派息,上年同期无上述事项所致。

(17) 营业外支出本期较上期减少1,150,405.27元,下降95.12%,主要系本期捐赠减少所致。

(18) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少157,311,886.27元,减少888.88%,主要系本期购买的20,000.00万元理财产品,上年同期无上述事项所致。

(19) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少249,323,547.81元,主要系本期支付现金股利24,932.35万元,上年同期无上述事项所致。

(20) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少446,776,089.61元,下降305.28%,主要有以下两个方面的原因: a本期购买的20,000.00万元理财产品,上年同期无上述事项所致; b本期支付现金股利24,932.35万元。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

成都利君实业股份有限公司

董事长：何亚民

二〇一四年八月二十一日