



四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为铜、钢材、铸件及冷冻机油，占单位产品成本的比重约 60%，受市场供求关系及其他因素的影响，原材料价格波动幅度较大，如果未来主要原材料供应情况发生重大变化或价格出现大幅波动，将对公司的利润甚至生产经营活动产生直接影响。针对原材料大幅波动给公司带来的不利影响，公司将采取合理控制存货储备、进行技改降低单位产品原材料耗用量、寻找更多优质供应商提高议价能力等措施，将原材料的影响降低到最小程度。

2、主要产品价格波动的风险由于国内压缩机产能总体过剩，价格战越演越烈，若宏观调控或者行业恶性竞争导致主要产品的价格发生较大下滑，将直接影响到公司的利润水平。对此，公司将紧跟市场，采取差异化战略，加快产品的结构调整，同时对内控制制造成本和管理费用。

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	28
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、丹甫股份	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司
景丰公司、景丰、景丰机械	指	四川景丰机械股份有限公司
股东大会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司股东大会
董事会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司董事会
监事会	指	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	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	丹甫股份	股票代码	002366
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川丹甫制冷压缩机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丹甫		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Danfu Compressor Co.,LTD		
公司的法定代表人	罗志中		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	314,775,423.58	338,333,824.51	-6.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,784,687.68	23,443,601.29	14.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,033,929.35	22,425,015.82	16.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,678,556.96	30,849,066.70	-62.14%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
加权平均净资产收益率	3.65%	3.21%	0.44%
	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）	914,755,418.33	912,460,399.59	0.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	724,697,612.10	731,287,924.42	-0.90%

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。

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）	-188,974.22	

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）	1,037,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,919.32	
减：所得税影响额	132,486.77	
合计	750,758.33	--

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

2014年上半年，国内经济结构仍处于深度调整期，制冷家电需求的日趋饱和与制冷压缩机产能的总体过剩现象并存，制冷压缩机行业的边际增长呈现递减的态势，国内各主要压缩机生产厂商继续在技术、成本、价格和国际市场方面展开激烈的竞争。

报告期内，公司经营管理层贯彻董事会制定的市场为先、稳中求进的策略，通过深耕重点客户需求、优化产品结构、改进生产工艺、提高设备效率、严控产品质量、疏解用工瓶颈等措施，保证了公司市场份额的稳定和收益的持续稳健。

报告期内，公司实现营业收入314,775,423.58元，较上年同期下降6.96%，净利润 26,784,687.68元，较上年同期增长14.25%。营业收入下降的主要原因是，由于市场总体需求递减及竞争加剧，虽然公司压缩机销量与上年同期基本持平，但由于压缩机制造材料中铝线替代铜线的占比大幅提高，使得公司压缩机产品的均价与上年同期相比有所下滑，最终导致了销售收入的下降；净利润增长的主要原因是，公司面对市场竞争，通过进行产品和工艺的持续改进降低了制造成本，以及本期公司因筹划重大资产重组而出售了所持有的对外股权投资、由该股权投资产生的投资收益反映到本期利润所致。

报告期内，公司董事会决定筹划重大资产重组，并审议通过了重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案等与本次重大资产重组相关的议案。

二、主营业务分析

概述

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

报告期内，公司继续在冰箱、饮水机和除湿机领域拓展，在价格竞争激烈的市场环境中，保持了公司压缩机产品在饮水机市场的传统地位，同时继续在区域细分市场上精耕细作，保证了市场份额的总体平稳。

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	314,775,423.58	338,333,824.51	-6.96%	
营业成本	256,122,772.90	281,017,403.48	-8.86%	
销售费用	8,699,691.92	8,860,847.97	-1.82%	
管理费用	28,820,507.73	27,265,466.33	5.70%	
财务费用	-5,681,819.77	-5,117,453.24		
所得税费用	2,772,142.25	3,575,489.36	-22.47%	
研发投入	18,421,444.22	13,487,963.81	36.58%	公司加大产品开发力度，增加研发资金投入。
经营活动产生的现金流量净额	11,678,556.96	30,849,066.70	-62.14%	主要原因是报告期内公司产量增加，购买商品

				接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	54,628,229.58	-22,986,604.12		投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是报告期内公司出售了深圳市骏达光电股份有限公司股权投资及收回四川富生电器有限责任公司投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-40,673,779.50	-16,080,438.81		筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是（1）报告期内产量增加，购买原材料增加，开具票据付款增加，开具票据保证金增加；（2）报告期内分配 2013 年的股利较上年增加所致。
现金及现金等价物净增加额	25,633,007.04	-8,217,976.23		现金及现金等价物净增加额增加主要原因是报告期内投资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续贯彻了市场为先、稳中求进、管理创新、短期效益和战略发展相结合的经营策略，围绕主营的制冷压缩机产品，采取了以下主要经营举措：

- 1、挖掘重点客户需求，拓展了冰箱压缩机市场；
- 2、进一步统合了产品结构；
- 3、进一步提高了加工设备利用率和自动化水平；
- 4、配备专业人才、切实推进了预研项目；
- 5、利用大宗原材料稳中有降的采购时机，进一步降低了产品成本。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
通用设备制造业	310,710,611.73	253,167,335.32	18.52%	-6.75%	-8.58%	1.63%
分产品						
压缩机	309,490,987.81	251,745,831.18	18.66%	-6.46%	-8.15%	1.50%
环试产品	1,219,623.92	1,421,504.14	-16.55%	-48.05%	-50.25%	5.16%
分地区						
华东	168,883,239.64	137,372,825.74	18.66%	-16.02%	-17.58%	1.54%
华南	116,013,154.81	94,367,297.38	18.66%	18.89%	16.68%	1.54%
华中	15,003,979.49	12,204,521.09	18.66%	26.19%	23.85%	1.54%
华北	60,478.63	49,194.47	18.66%	-93.72%	-93.84%	1.54%
东北	12,170.95	9,900.08	18.66%	-46.06%	-47.06%	1.54%
西北	602,290.60	489,914.58	18.66%	-8.38%	-10.09%	1.54%
西南	5,913,471.39	5,239,568.57	11.40%	-55.68%	-56.08%	0.81%
东南亚	4,221,826.22	3,434,113.42	18.66%	-50.79%	-51.70%	1.54%

四、核心竞争力分析

制冷压缩机制造行业为资本与技术密集行业，制冷压缩机制造技术属于精密制造技术。公司通过长期的持续投资逐渐形成了完整的高精度加工设备体系，基于实践积累了适合于小型制冷压缩机行业的多种研发、工艺设计、质量控制和生产组织的经验和方法，储备了大量的设计加工装配方面的技术、总共获得了31项专利。拥有具备丰富行业实战经验的专业团队，可以及时有效地响应市场变化。公司拥有快速的产品制造和交付能力，拥有稳定的产品质量，建立了相互信赖的战略客户群，在小型制冷压缩机领域具有一定的细分市场优势。公司募投项目建设的高效节能环保连杆式制冷压缩机生产线已经投产，通过清洁节能生产技术改造项目提升了原有生产线产能，先进可靠的设备和工艺技术进一步增强了公司的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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	46,826.69
报告期投入募集资金总额	86.57
已累计投入募集资金总额	21,937.53

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]123号文《关于核准四川丹甫制冷压缩机股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称本公司或公司）通过主承销商西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）向社会公开发行人民币普通股（A股）3,350万股，每股发行价为15.00元。截至2010年3月5日，本公司实际募集资金总额人民币502,500,000.00元，扣除承销费及保荐费31,000,000.00元后募集资金总额为人民币471,500,000.00元，已由主承销商西南证券于2010年3月5日汇入本公司在中国民生银行股份有限公司成都分行营业部开立的人民币账户2001019490004970内。另扣除应付中介机构费和法定信息披露等其他上市发行费用3,233,088.53元（原发行费用8,064,500.00元，根据财会[2010]25号文，以募集资金支付发行新股过程中的广告费、路演费、上市酒会费等费用合计4,831,411.47元，应计入当期损益），公司本次募集资金净额468,266,911.47元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司XYZH/2009CDA4041号《验资报告》验证，公司对募集资金采取了专户存储管理。截至2014年6月30日，募集资金余额为人民币232,233,685.58元。

(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
承诺投资项目										
R600a 高效连杆式压缩机生产线项目	是	21,058	21,249.96	103.78	21,249.96	100.00%	2012 年 09 月 30 日	2,588.53	否	是
环境试验与制冷设备生产项目	是	3,939	687.57	-17.21	687.57	100.00%		-20.19	否	是
承诺投资项目小计	--	24,997	21,937.53	86.57	21,937.53	--	--	2,568.34	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	4,500			4,500	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,500			4,500	--	--		--	--
合计	--	29,497	21,937.53	86.57	26,437.53	--	--	2,568.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：因募集资金到位时间晚于原预计时间，导致 R600a 高效连杆式压缩机生产线项目实际建设滞后于计划；受宏观经济和经济结构调整的制约，项目投产后，收益增长速度比原预计略低。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司 2012 年度根据项目可行性变化情况决定终止该项目的投资。本期投入金额为-17.21 万元，是由自有资金账户归还至募集资金专户金额。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：(1) R600a 项目铸造生产线用总电量约 12000KW，原拟定由青神县黑龙镇 35KV 变电站供电，但由于公司铸造生产线用电量太大，黑龙 35KV 变电站无法供电。后经与青神县经委协商改为青神县 110KV 变电站供电，但青神县 110KV 变电站一直迟迟未建成，无法完成施工；(2) R600a 项目铸造生产线厂房征地所在位置地形复杂，新建厂房需高位填方，且铸造关主设备均体现为体积大、重量重的特点，厂房建造成本会相应增加；(3) 公司已使用自有资金与自然经济人冷纪华共同投资 100,000,000.00 元，合资成立四川景丰机械股份有限公司，丹甫公司投资金额为 51,000,000.00 元，占总注册资本的 51%。该公司主要生产、销售重装设备铸件及汽车缸体铸件、节能环保冰箱压缩机金属铸件及模具产品技术开发等业务。其压缩机铸件生产与 R600a 项目中的铸造重合。综上所述，若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的态度，更有效地利用募集资金，公司终止对 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改进项目中铸造生产线的投资，将其投资金额 4984 万元暂存募集资金专户，公司将确定成熟项目审慎讨论后再启动使用该募集资金。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司的募集资金到位滞后，冷藏冷冻设备市场竞争加剧，毛利率大幅下滑，预计无盈利甚至亏损。在环境试验设备生产能力和产品方面，虽然生产能力已达目标要求但销售未达目标，国家“十二五”开始，国家部委职能调整，军用产品目录调整，军民两用市场拓展尚需时日，限制了公司新业务的拓展。若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的态度，更有效地利用募集资金，公司终止该项目。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、本公司募集资金净额 468,266,911.47 元，与初始预计募集资金 249,970,000.00 元相比，超募资金为 218,296,911.47 元。2、2010 年 10 月 20 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决议将存储于上海浦东发展银行股份有限公司成都分行的超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自 2010 年 10 月 20 日起不超过 6 个月。本公司独立董事及保荐机构西南证券股份有限公司已对议案发表同意意见。该款项已于 2011 年 4 月 20 日一次性全部归还至超募资金专户。3、2011 年 4 月 8 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，决议将存储于中国民生银行股份有限公司成都分行的超募资金 4,500 万元用于永久性补充流动资金。本公司独立董事及保荐机构西南证券股份有限公司已对议案发表同意意见。</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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、根据本公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于调整 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备及配套建设的议案》和《关于调整环境试验与制冷设备生产技术改造项目部分工艺设备的议案》，公司调整了原募集资金投资项目 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备和配套建设及环境试验与制冷设备生产技术改造项目的部分工艺设备。募集资金投资项目调整后，R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目总投资额为 25,672.15 万元，环境试验与制冷设备生产技术改造项目总投资额为 3,939 万元，项目总投资比原来增加 4,614.15 万元。2010 年 8 月 19 日，保荐机构西南证券股份有限公司出具了《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司募集资金项目投资调整的专项意见》。2、本公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于部分终止 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目的议案》、《关于终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目的议案》，并经本公司 2011 年度股东大会审议批准：同意终止部分 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目，该项目原计划配套建设 600 万套铸件生产线，投资金额为 4,984 万元，目前尚未进行投资。根据公司实际情况终止对 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改项目中铸造生产线的投入；同意终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目，该项目已投入资金 687.57 万元。对已投入 687.57 万元改为市场需要的专用冷柜生产和工模具加工使用，不会产生设备闲置。2012 年 4 月，保荐机构西南证券股份有限公司出具了《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目和终止部分 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目的核查意见》。3、2014 年 3 月 8 日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目竣工决算及调整项目投资金额的议案》，截至 2014 年 1 月 31 日，R600a 项目实际累计投资总额为 21,361.16 万元，其中：拟用募集资金投入 21,249.96 万元，以自有资金支付设备尾款 111.20 万元。该议案已经 2014 年 4 月 2 日本公司召开的 2013 年度股东大会通过。截止 2014 年 6 月 30 日，该项目用 募集资金投入金额 21,249.96 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设 R600a 高效压缩机项目、环境试验设备项目，截至 2010 年 9 月 25 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 4,202.94 万元，其中：R600a 高效压缩机项目置换 3,877.09 万元，环境试验设备项目置换 325.85 万元。经公司第一届董事会第九次会议批准通过，并经保荐机构西南证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金</p>

	投资项目的自筹资金 4,202.94 万元。上述置换事项及置换金额业经信永中和会计师事务所有限公司审验，并出具 XYZH/2009CDA4047 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 见本表超募资金的金额、用途及使用进展情况的第 2 项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金账户结余金额 232,233,685.58 元；主要原因为部分终止 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目及终止环境与试验制冷设备生产项目，以及超募资金尚未使用完毕所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目	21,058.00	21,249.96	103.78	21,249.96	100.00%		2,588.53	否	是
2、环境试验与制冷设备生产项目	3,939.00	687.57	-17.21	687.57	100.00%		-20.19	否	是
合计	--	21,937.53	86.57	21,937.53	--	--	2,568.34	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、根据本公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于调整 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备及配套建设的议案》和《关于调整环境试验与制冷设备生产技术改造项目部分工艺设备的议案》，公司调整了原募集资金投资项目 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目部分工艺设备和配套建设及环境试验与制冷设备生产技术改造项目的部分工艺设备。募集资金投资项目调整后，R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目总投资额为 25,672.15 万元，环境试验与制冷设备生产技术改造项目总投资额为 3,939 万元，项目总投资比原来增加 4,614.15 万元。2010 年 8 月 19 日，保荐机构西南证券股份有限公司出具了《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司募集资金项目投资调整的专项意见》。2、本公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于部分终止 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目</p>								

	<p>的议案》、《关于终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目的议案》，并经本公司 2011 年度股东大会审议批准：同意终止部分 R600a 系列高效环保节能连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目，该项目原计划配套建设 600 万套铸件生产线，投资金额为 4,984 万元，目前尚未进行投资。根据公司实际情况终止对 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目中铸造生产线的投入；同意终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目，该项目已投入资金 687.57 万元。对已投入 687.57 万元改为市场需要的专用冷柜生产和工模具加工使用，不会产生设备闲置。2012 年 4 月，保荐机构西南证券股份有限公司出具了《西南证券股份有限公司关于四川丹甫制冷压缩机股份有限公司 终止环境试验与制冷设备生产技术改造项目和终止部分 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目的核查意见》。3、2014 年 3 月 8 日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目竣工决算及调整项目投资金额的议案》，截至 2014 年 1 月 31 日，R600a 项目实际累计投资总额为 21,361.16 万元，其中：拟用募集资金投入 21,249.96 万元，以自有资金支付设备尾款 111.20 万元。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：因募集资金到位时间晚于原预计时间，导致 R600a 高效连杆式压缩机生产线项目实际建设滞后于计划；受宏观经济和经济结构调整的制约，项目投产后，收益增长速度比原预计略低。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司 2012 年度根据项目可行性变化情况决定终止该项目的投资。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、R600a 高效连杆式压缩机生产线项目：（1）R600a 项目铸造生产线用电量约 12000KW，原拟定由青神县黑龙镇 35KV 变电站供电，但由于公司铸造生产线用电量太大，黑龙 35KV 变电站无法供电。后经与青神县经委协商改为青神县 110KV 变电站供电，但青神县 110KV 变电站一直迟迟未建成，无法完成施工；（2）R600a 项目铸造生产线厂房征地所在位置地形复杂，新建厂房需高位填方，且铸造关主设备均体现为体积大、重量重的特点，厂房建造成本会相应增加；（3）公司已使用自有资金与自然经济人冷纪华总共共同投资 100,000,000.00 元，合资成立四川景丰机械股份有限公司，丹甫公司投资金额为 51,000,000.00 元，占总注册资本的 51%。该公司主要生产、销售重装设备铸件及汽车缸体铸件、节能环保冰箱压缩机金属铸件及模具产品技术开发等业务。其压缩机铸件生产与 R600a 项目中的铸造重合。综上所述，若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的态度，更有效地利用募集资金，公司终止对 R600a 系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技术改造项目中铸造生产线的投资，将其投资金额 4984 万元暂存募集资金专户，公司将确定成熟项目审慎讨论后再启动使用该募集资金。2、环境试验与制冷设备生产项目：公司的募集资金到位滞后，冷藏冷冻设备市场竞争加剧，毛利率大幅下滑，预计无盈利甚至亏损。在环境试验设备生产能力和产品方面，虽然生产能力已达目标要求但销售未达目标，国家“十二五”开始，国家部委职能调整，军用产品目录调整，军民两用市场拓展尚需时日，限制了公司新业务的拓展。若继续按照原计划投入、实施该项目建设，不利于公司整体发展。本着为投资者负责的态度，更有效地利用募集资金，公司终止该项目。</p>

（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
公司募集资金投资项目为 R600a 高效连	2014 年 08 月 19 日	公告名称：《2014 年半年度公司募集资金

杆式压缩机生产线项目和环境试验与制冷设备生产项目，根据市场状况及公司自身经营情况，公司对募集资金投资项目的投资进行了调整，具体见上表。		存放与使用情况的专项报告； 披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
---	--	--

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

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
清洁节能生产技改项目	2,980	302.53	2,258.24	75.78%	
合计	2,980	302.53	2,258.24	--	--

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	0.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,459.98	至	4,151.98
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,459.98		
业绩变动的原因说明	无		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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

2014年4月2日公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年利润分配方案的议案》，同意以公司2013年12月31日总股本13,350万股为基准，向公司全体股东每10股发放现金红利2.50元人民币（含税），共计派发现金股利33,375,000.00元（含税）。2014年5月12日公司已完成了本次利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，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
2014年1月14日公司收到眉山市中级人民法院送达的关于公司与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司合同纠纷一案的一审判决结果。并于2014年1月15日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于诉讼事项一审判决结果的公告》。	2,411	否	一审已判决，二审正在审理中。	一审判决驳回原告四川丹甫制冷压缩机股份有限公司的诉讼请求。	公司对于眉山市中级人民法院作出的公司与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司合同纠纷一案的判决结果不服，于2014年1月26日向四川省高级人民法院提出上诉，2014年3月24日公司收到四川省高级人民法院受理上诉通知书。	2014年01月15日	公告名称：《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于诉讼事项一审判决结果的公告》；公告编号：2014-005；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2014年1月14日公司收到眉山市中级人民法院送达的关于公司与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司合同纠纷一案的一审判决结果。并于2014年1月15日披露了《四	2,411	否	一审已判决，二审正在审理中。	一审判决驳回原告四川丹甫制冷压缩机股份有限公司的诉讼请求。	公司对于眉山市中级人民法院作出的公司与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司合同纠纷一案的判决结果不服，于2014年	2014年03月26日	公告名称：《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于诉讼事项进展的公告》；公告编号：2014-018；披

川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于诉讼事项一审判决结果的公告》。					1 月 26 日向四川省高级人民法院提出上诉，2014 年 3 月 24 日公司收到四川省高级人民法院受理上诉通知书。	露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
---------------------------------	--	--	--	--	---	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 7 月 3 日上海证券报刊登了《台海核电借壳上市前夜底价退出 国开资本“拒富”迷雾》一文，对本公司重大资产重组交易对方台海核电前股东国开资本在台海核电借壳前夕退出台海核电的行为产生质疑。对于媒体质疑事项公司于 2014 年 7 月 3 日、7 月 4 日进行了停牌自查，并于 2014 年 7 月 5 日作出澄清公告。	2014 年 07 月 05 日	公告名称：《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于媒体报道的澄清说明暨复牌公告》 公告编号：2014-049 披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				贡献的净利润（万元）		占净利润总额的比例			交易情形				
曹晟	57 万股深圳骏达光电的股权			794.01					否	是		2014 年 05 月 30 日	公告名称：《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于完成深圳市骏达光电股份有限公司股权转让的公告》 公告编号：2014-037 披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）	157 万股深圳骏达光电的股权			2,187.01					否	是		2014 年 05 月 30 日	公告名称：《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于完成深圳市骏达光电股份有限公司股权转让

												转让的公告》 公告编号： 2014-03 7 披露 媒体： 《中国 证券 报》、 《证券 时报》 及巨潮 资讯网
罗彬	176 万 股深圳 骏达光 电的股 权		2,451.6 8				否		是		2014 年 05 月 30 日	公告名 称：《四 川丹甫 制冷压 缩机股 份有限 公司关 于完成 深圳市 骏达光 电股份 有限公 司股权 转让的 公告》 公告编 号： 2014-03 7 披露 媒体： 《中国 证券 报》、 《证券 时报》 及巨潮 资讯网
杭州富 生电器 股份有	四川富 生电器 有限责		900				否		是		2014 年 06 月 04	公告名 称：《四 川丹甫

限公司	任公司 30%的 股权											日	制冷压缩机股份有限公司关于转让所持四川富生电器有限责任公司股权的公告》 公告编号： 2014-04 0 披露 媒体： 《中国 证券 报》、 《证券 时报》 及巨潮 资讯网
-----	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

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

公司报告期不存在其他重大合同。

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	罗志中、朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、舒向东	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有的本公司股票总数的比例不超过 50%	2009 年 12 月 25 日	担任董监高期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	罗志中、朱学前、熊云生、周正宏、杜家乐、舒向东	除丹甫股份外，本人目前投资的其他企业与丹甫股份不存在现实的同业	2009 年 12 月 25 日	长期有效	严格履行

	<p>竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与丹甫股份营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用股东或实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。</p>			
承诺是否及时履行	是			

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

重大资产重组事项：

本公司因筹划重大资产重组事项，公司股票于2014年3月24日开市起停牌，并于2014年3月25日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2014-018）。

2014年3月27日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，董事会同意公司筹划本次重大资产重组事项，并授权重大资产重组筹划项目组负责具体事宜。公司于2014年3月28日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2014-019）。

公司分别于2014年3月29日、2014年4月4日、2014年4月12日、2014年4月19日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-020，2014-022，2014-023，2014-024）。

公司于2014年4月22日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组延期复牌公告》（公告编号：2014-025）。

公司分别于2014年4月26日、2014年5月6日、2014年5月13日、2014年5月19日、2014年5月26日、2014年5月31日、2014年6月9日、2014年6月14日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-031、2014-032、2014-034、2014-035、2014-036、2014-038、2014-041、2014-042）。

2014年6月20日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的议案。

公司于2014年6月23日披露了《关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告》（公告编号：2014-043），同时披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关文件，公司股票自2014年6月23日开市起复牌。

公司于2014年7月23日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-051）。

以上所有公告都披露在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

本次重大资产重组涉及的审计、评估、盈利预测及标的资产的尽职调查等工作正在进行中。待上述工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项，同时披露本次重大资产重组的相关文件。待该次董事会审议通过后，公司将及时发出召开审议本次重大资产重组事项的股东大会通知。

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	32,335,668	24.22%				-3,611,277	-3,611,277	28,724,391	21.52%
3、其他内资持股	32,335,668	24.22%				-3,611,277	-3,611,277	28,724,391	21.52%
境内自然人持股	32,335,668	24.22%				-3,611,277	-3,611,277	28,724,391	21.52%
二、无限售条件股份	101,164,332	75.78%				3,611,277	3,611,277	104,775,609	78.48%
1、人民币普通股	101,164,332	75.78%				3,611,277	3,611,277	104,775,609	78.48%
三、股份总数	133,500,000	100.00%				0	0	133,500,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、高管限售股年初按照规定重新核算限售数量；2、2014年1月份公司董事会、监事会及高级管理人员换届选举，离职高管人员股份按规定在离职后的6个月内全部锁定。

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	16,147		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
罗志中	境内自然人	15.59%	20,808,855	0	15,606,641	5,202,214		
熊云生	境内自然人	6.07%	8,105,501	-461,900		8,105,501		
朱学前	境内自然人	5.90%	7,880,800	-1,117,015	6,748,361	1,132,439	质押	6,500,000
叶健颜	境内自然人	3.96%	5,282,004	4,617,300		5,282,004		
周正宏	境内自然人	3.29%	4,389,594		3,292,195	1,097,399		
李家权	境内自然人	2.29%	3,056,000			3,056,000		
杜家乐	境内自然人	1.53%	2,037,000		2,037,000			
舒向东	境内自然人	0.77%	1,032,694		1,032,694			
熊培君	境内自然人	0.77%	1,023,762			1,023,762		
袁晓红	境内自然人	0.74%	991,700	991,700		991,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。							
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				
熊云生	8,105,501		人民币普通股	8,105,501				
叶健颜	5,282,004		人民币普通股	5,282,004				
罗志中	5,202,214		人民币普通股	20,808,855				
李家权	3,056,000		人民币普通股	3,056,000				
朱学前	1,132,439		人民币普通股	7,880,800				
周正宏	1,097,399		人民币普通股	4,389,594				

熊培君	1,023,762	人民币普通股	1,023,762
袁晓红	991,700	人民币普通股	991,700
孙煜	965,300	人民币普通股	965,300
万淑兰	947,770	人民币普通股	947,770
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名股东、前10名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易，公司有2名股东参与了约定购回交易。

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱学前	董事	现任	8,997,815		1,117,015	7,880,800			
合计	--	--	8,997,815	0	1,117,015	7,880,800	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄旭	独立董事	被选举	2014年01月25日	董事会换届选举。
赵洪功	独立董事	被选举	2014年01月25日	董事会换届选举。
左仁淑	独立董事	被选举	2014年01月25日	董事会换届选举。
陈德全	董事	任免	2014年01月25日	报告期内不再担任副总经理改任董事，换届选举。
马俊	董事	被选举	2014年01月25日	董事会换届选举。
向兵	监事	被选举	2014年01月25日	监事会换届选举。
张冬容	财务总监	被选举	2014年01月25日	高级管理人员换届。
王德言	独立董事	任期满离任	2014年01月25日	董事会换届选举。
王国华	独立董事	任期满离任	2014年01月25日	董事会换届选举。
喻奇	独立董事	任期满离任	2014年01月25日	董事会换届选举。
杜家乐	董事	任期满离任	2014年01月25日	董事会换届选举。

			日	
张志强	董事	任期满离任	2014 年 01 月 25 日	董事会换届选举。
陈云平	监事	任期满离任	2014 年 01 月 25 日	监事会换届选举。
朱学前	财务总监	任期满离任	2014 年 01 月 25 日	高级管理人员换届。
舒向东	副总经理	任期满离任	2014 年 01 月 25 日	高级管理人员换届。

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：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	325,881,218.07	292,614,659.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	156,891,250.54	153,759,200.88
应收账款	134,081,031.83	104,739,425.83
预付款项	27,168,401.44	28,958,433.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,294,970.73	2,310,638.20
买入返售金融资产		
存货	79,687,743.07	74,233,196.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	726,004,615.68	656,615,554.51

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,233,000.00	67,153,000.00
投资性房地产		
固定资产	162,512,667.44	164,576,523.99
在建工程	3,293,666.96	9,697,725.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,391,192.93	5,459,685.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,320,275.32	8,957,910.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,750,802.65	255,844,845.08
资产总计	914,755,418.33	912,460,399.59
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	100,149,000.00	98,214,900.00
应付账款	60,000,247.79	55,454,508.50
预收款项	3,912,134.81	749,233.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,553,958.14	12,250,171.04
应交税费	2,603,757.31	4,054,296.09

应付利息		
应付股利		1,314,460.76
其他应付款	3,999,541.51	3,971,238.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,904,000.00	1,594,000.00
流动负债合计	186,122,639.56	177,602,808.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,935,166.67	3,569,666.67
非流动负债合计	3,935,166.67	3,569,666.67
负债合计	190,057,806.23	181,172,475.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,500,000.00	133,500,000.00
资本公积	472,903,021.83	472,903,021.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,175,990.26	32,175,990.26
一般风险准备		
未分配利润	86,118,600.01	92,708,912.33
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	724,697,612.10	731,287,924.42
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	724,697,612.10	731,287,924.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	914,755,418.33	912,460,399.59

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

2、母公司资产负债表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	325,881,218.07	292,614,659.69
交易性金融资产		
应收票据	156,891,250.54	153,759,200.88
应收账款	134,081,031.83	104,739,425.83
预付款项	27,168,401.44	28,958,433.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,294,970.73	2,310,638.20
存货	79,687,743.07	74,233,196.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	726,004,615.68	656,615,554.51
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	8,233,000.00	67,153,000.00
投资性房地产		
固定资产	162,512,667.44	164,576,523.99
在建工程	3,293,666.96	9,697,725.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,391,192.93	5,459,685.39
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,320,275.32	8,957,910.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,750,802.65	255,844,845.08
资产总计	914,755,418.33	912,460,399.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	100,149,000.00	98,214,900.00
应付账款	60,000,247.79	55,454,508.50
预收款项	3,912,134.81	749,233.25
应付职工薪酬	13,553,958.14	12,250,171.04
应交税费	2,603,757.31	4,054,296.09
应付利息		
应付股利		1,314,460.76
其他应付款	3,999,541.51	3,971,238.86
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,904,000.00	1,594,000.00
流动负债合计	186,122,639.56	177,602,808.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,935,166.67	3,569,666.67
非流动负债合计	3,935,166.67	3,569,666.67
负债合计	190,057,806.23	181,172,475.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,500,000.00	133,500,000.00
资本公积	472,903,021.83	472,903,021.83
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	32,175,990.26	32,175,990.26
一般风险准备		
未分配利润	86,118,600.01	92,708,912.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	724,697,612.10	731,287,924.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	914,755,418.33	912,460,399.59

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

3、合并利润表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	314,775,423.58	338,333,824.51
其中：营业收入	314,775,423.58	338,333,824.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	290,508,838.75	315,125,949.29
其中：营业成本	256,122,772.90	281,017,403.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,176,370.46	1,203,659.66
销售费用	8,699,691.92	8,860,847.97
管理费用	28,820,507.73	27,265,466.33
财务费用	-5,681,819.77	-5,117,453.24
资产减值损失	1,371,315.51	1,896,025.09
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	4,407,000.00	
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）	28,673,584.83	23,207,875.22
加：营业外收入	1,072,219.32	1,408,928.68
减：营业外支出	188,974.22	210,592.83
其中：非流动资产处置损失	188,974.22	210,592.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,556,829.93	24,406,211.07
减：所得税费用	2,772,142.25	3,575,489.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,784,687.68	20,830,721.71
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	26,784,687.68	23,443,601.29
少数股东损益		-2,612,879.58
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.20	0.18
（二）稀释每股收益	0.20	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	26,784,687.68	20,830,721.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,784,687.68	23,443,601.29
归属于少数股东的综合收益总额		-2,612,879.58

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

4、母公司利润表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	314,775,423.58	337,396,527.70
减：营业成本	256,122,772.90	280,140,927.73

营业税金及附加	1,176,370.46	1,203,659.66
销售费用	8,699,691.92	8,668,668.18
管理费用	28,820,507.73	23,145,604.08
财务费用	-5,681,819.77	-6,188,739.30
资产减值损失	1,371,315.51	1,886,124.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,407,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,673,584.83	28,540,282.52
加：营业外收入	1,072,219.32	1,408,928.68
减：营业外支出	188,974.22	210,592.83
其中：非流动资产处置损失	188,974.22	210,592.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,556,829.93	29,738,618.37
减：所得税费用	2,772,142.25	3,575,489.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,784,687.68	26,163,129.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.20	0.20
（二）稀释每股收益	0.20	0.20
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,784,687.68	26,163,129.01

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

5、合并现金流量表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	328,304,141.48	323,684,368.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		82,030.09
收到其他与经营活动有关的现金	7,854,291.61	8,162,930.18
经营活动现金流入小计	336,158,433.09	331,929,328.43
购买商品、接受劳务支付的现金	258,346,378.08	239,096,366.90
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	37,661,327.37	35,360,881.61
支付的各项税费	19,892,755.17	18,038,974.87
支付其他与经营活动有关的现金	8,579,415.51	8,584,038.35
经营活动现金流出小计	324,479,876.13	301,080,261.73
经营活动产生的现金流量净额	11,678,556.96	30,849,066.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,920,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,407,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,968.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,550,000.00	
投资活动现金流入小计	65,014,968.70	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,386,739.12	13,986,604.12

投资支付的现金		9,000,000.00
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	10,386,739.12	22,986,604.12
投资活动产生的现金流量净额	54,628,229.58	-22,986,604.12
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		3,189,240.00
筹资活动现金流入小计		3,189,240.00
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	33,040,228.16	19,269,678.81
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	7,633,551.34	
筹资活动现金流出小计	40,673,779.50	19,269,678.81
筹资活动产生的现金流量净额	-40,673,779.50	-16,080,438.81
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	25,633,007.04	-8,217,976.23
加：期初现金及现金等价物余额	260,062,909.51	246,878,565.53
六、期末现金及现金等价物余额	285,695,916.55	238,660,589.30

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

6、母公司现金流量表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	328,304,141.48	321,159,941.22
收到的税费返还		82,030.09
收到其他与经营活动有关的现金	7,854,291.61	8,124,027.61
经营活动现金流入小计	336,158,433.09	329,365,998.92
购买商品、接受劳务支付的现金	258,346,378.08	237,618,189.99
支付给职工以及为职工支付的现金	37,661,327.37	34,979,858.15
支付的各项税费	19,892,755.17	18,038,974.87
支付其他与经营活动有关的现金	8,579,415.51	8,414,580.46
经营活动现金流出小计	324,479,876.13	299,051,603.47
经营活动产生的现金流量净额	11,678,556.96	30,314,395.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,920,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,407,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,968.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,550,000.00	
投资活动现金流入小计	65,014,968.70	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,386,739.12	13,890,604.12
投资支付的现金		9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,386,739.12	22,890,604.12
投资活动产生的现金流量净额	54,628,229.58	-22,890,604.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,189,240.00
筹资活动现金流入小计		3,189,240.00
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	33,040,228.16	19,062,810.32
支付其他与筹资活动有关的现金	7,633,551.34	
筹资活动现金流出小计	40,673,779.50	19,062,810.32
筹资活动产生的现金流量净额	-40,673,779.50	-15,873,570.32
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	25,633,007.04	-8,449,778.99
加：期初现金及现金等价物余额	260,062,909.51	246,735,749.25
六、期末现金及现金等价物余额	285,695,916.55	238,285,970.26

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26		92,708,912.33		731,287,924.42	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26		92,708,912.33		731,287,924.42	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,590,312.32		-6,590,312.32	
（一）净利润							26,784,687.68		26,784,687.68	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,784,687.68		26,784,687.68	
（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										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26		86,118,600.01			724,697,612.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			29,485,231.01		86,276,264.98		34,647,073.16	756,811,590.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	133,500,000.00	472,903,021.83			29,485,231.01	86,276,264.98		34,647,073.16	756,811,590.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,690,759.25	6,432,647.35		-34,647,073.16	-25,523,666.56
（一）净利润						29,148,406.60		-4,502,227.44	24,646,179.16
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						29,148,406.60		-4,502,227.44	24,646,179.16
（三）所有者投入和减少资本								-30,144,845.72	-30,144,845.72
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								-30,144,845.72	-30,144,845.72
（四）利润分配					2,690,759.25	-22,715,759.25			-20,025,000.00
1. 提取盈余公积					2,690,759.25	-2,690,759.25			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-20,025,000.00			-20,025,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26	92,708,912.33			731,287,920.92

	,000.00	021.83			990.26		12.33		4.42
--	---------	--------	--	--	--------	--	-------	--	------

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川丹甫制冷压缩机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26		92,708,912.33	731,287,924.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,500,000.00	472,903,021.83			32,175,990.26		92,708,912.33	731,287,924.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,590,312.32	-6,590,312.32
（一）净利润							26,784,687.68	26,784,687.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,784,687.68	26,784,687.68
（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							-33,375,000.00	-33,375,000.00
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							-33,375,000.00	-33,375,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83			32,175,990 .26		86,118,600 .01	724,697,61 2.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83			29,485,231 .01		88,517,079 .07	724,405,33 1.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,500,00 0.00	472,903,02 1.83			29,485,231 .01		88,517,079 .07	724,405,33 1.91
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					2,690,759. 25		4,191,833. 26	6,882,592. 51
(一) 净利润							26,907,592 .51	26,907,592 .51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,907,592 .51	26,907,592 .51
(三) 所有者投入和减少资本					2,690,759. 25		-22,715,75 9.25	-20,025,00 0.00
1. 所有者投入资本					2,690,759. 25		-2,690,759. 25	
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他							-20,025,00	-20,025,00

							0.00	0.00
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,500,000	472,903,020			32,175,990		92,708,912	731,287,920
	0.00	1.83			.26		.33	4.42

法定代表人：罗志中

主管会计工作负责人：张冬容

会计机构负责人：郑魁

三、公司基本情况

四川丹甫制冷压缩机股份有限公司（以下简称本公司）前身为四川丹甫制冷压缩机有限责任公司，成立于1997年11月18日。2007年12月20日，四川丹甫制冷压缩机有限责任公司以截止到2007年11月30日经审计后的净资产折合股份整体变更设立本公司，并取得四川省眉山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为511425000000640。本公司注册地址为四川省青神县黑龙镇，办公地址为四川省眉山市青神县黑龙镇建川社区；法定代表人为罗志中；注册资本为壹亿叁仟叁佰伍拾万元人民币。

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

截至2014年6月30日，本公司总股本为133,500,000股，其中有限售条件股份28,724,391股，占总股本的21.52%；无限售条件股份104,775,609股，占总股本的78.48%。

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

本公司实际控制人为罗志中先生，持有本公司股份比例为15.59%，是本公司第一大股东。本公司建立了股东大会、董事会、监事会以及董事会领导下的经营管理层，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经营管理层负责组织实施股东大会、董事会

决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括董事会办公室、公司办公室、制冷压缩机厂、环境实验与制冷设备厂、销售公司、供应部、技术中心、人力资源部、投资发展部、财务部、审计部、环境安全保障部等。

本公司于2011年5月投资设立了子公司四川景丰机械股份有限公司（以下简称景丰机械），2013年10月10日，经本公司2013年第二次临时股东大会审议并通过《关于解散控股子公司四川景丰机械股份有限公司的议案》，决定终止景丰机械的经营，依法进行解散清算。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负

债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债。

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

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、在产品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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法、工作量法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

A、工作量法

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

B、平均年限法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3.00%	4.85%
建筑物	30	1.00%	3.30%
专用设备	5~6	5.00%	15.83%~19.00%
通用设备	8	8.00%	11.50%
自动化控制仪器及仪表	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

15、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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

19、政府补助

(1) 类型

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有发生变更。

(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

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(1) 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，其余的当年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法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(2) 终止经营

终止经营是指本公司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，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司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。

(3) 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司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。本公司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。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1) 应收款项减值

本公司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

本公司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。本公司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) 长期股权投资减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试。长期股权投资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。按长期股权投资的可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司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，本公司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，本公司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，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

5) 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。

6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司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	按产品销售收入的 17% 计算销项税(抵扣进项税后缴纳)	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司属于鼓励类产业企业，符合所得税优惠条件。本公司于2013年5月26日取得主管税务机关四川省青神县地方税务局的享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表，本公司2012年企业所得税按15%税率缴纳。2014年3月17日，取得主管税务机关四川省青神县地方税务局的享受西部大开发企业所得税优惠政策登记备案表，本公司2013年企业所得税按15%税率缴纳。2014年1-6月所得税参照2013年按15%税率计提缴纳。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的规定，本公司于2008年12月30日被认定为高新技术企业，原证书编号为：GR200851000550，有效期为3年；2011年10月，本公司通过高新技术企业复审，取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201151000341，发证时间为2011年10月12日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的规定以及四川省地方税务局《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》(川地税发〔2010〕55号)，按照相关规定本公司从2011年10月起连续三年可享受高新技术企业税收优惠。

3、其他说明

六、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：	--	--	488,390.61	--	--	217,848.97
人民币	--	--	488,390.61	--	--	217,848.97
银行存款：	--	--	285,207,525.94	--	--	259,845,060.54
人民币	--	--	285,207,525.94	--	--	259,845,060.54
其他货币资金：	--	--	40,185,301.52	--	--	32,551,750.18
人民币	--	--	40,185,301.52	--	--	32,551,750.18
合计	--	--	325,881,218.07	--	--	292,614,659.69

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

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金，为使用受限的银行存款。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	156,891,250.54	153,759,200.88
合计	156,891,250.54	153,759,200.88

(2) 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
宁波辰佳电器有限公司	2014年05月15日	2014年11月15日	4,910,860.00	

宁波浪木电器有限公司	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 28 日	4,600,000.00	
宁波浪木电器有限公司	2014 年 05 月 27 日	2014 年 11 月 27 日	4,470,000.00	
宁波海浪电器有限公司	2014 年 06 月 17 日	2014 年 12 月 17 日	4,000,000.00	
宁波辰佳电器有限公司	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 28 日	3,779,935.00	
合计	--	--	21,760,795.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末已经贴现给他方但尚未到期的票据:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2014.04.11	2014.10.11	2,510,000.00	
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2014.04.11	2014.10.11	2,000,000.00	
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2014.04.11	2014.10.11	2,000,000.00	
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2014.04.11	2014.10.11	2,000,000.00	
银行承兑汇票	佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2014.02.20	2014.08.20	1,000,000.00	
合计				9,510,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	141,365.72 6.34	100.00%	7,284,694.51	5.15%	110,702.45 51.20	100.00%	5,963,025.37	5.39%
组合小计	141,365.72 6.34	100.00%	7,284,694.51	5.15%	110,702.45 51.20	100.00%	5,963,025.37	5.39%
合计	141,365.72 6.34	--	7,284,694.51	--	110,702.45 51.20	--	5,963,025.37	--

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	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	137,037,562.59	96.94%	6,851,878.13	106,281,115.65	96.01%	5,314,055.78
1 年以内小计	137,037,562.59	96.94%	6,851,878.13	106,281,115.65	96.01%	5,314,055.78
1 至 2 年	4,328,163.75	3.06%	432,816.38	3,677,623.33	3.32%	367,762.33
2 至 3 年				302,162.85	0.27%	60,432.57
3 年以上				441,549.37	0.40%	220,774.69
合计	141,365,726.34	--	7,284,694.51	110,702,451.20	--	5,963,025.37

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) 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
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	16,282,475.63	1 年以内	11.52%
宁波华彩电器有限公司	客户	10,456,168.26	1 年以内	7.40%
河南新飞家电有限公司	客户	9,404,518.62	1 年以内	6.65%
宁波辰佳电器有限公司	客户	8,928,940.00	1 年以内	6.32%
宁波海浪电器有限公司	客户	7,339,008.33	1 年以内	5.19%
合计	--	52,411,110.84	--	37.08%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,510,788.98	100.00%	1,215,818.25	34.63%	3,527,281.05	100.00%	1,216,642.85	34.49%
组合小计	3,510,788.98	100.00%	1,215,818.25	34.63%	3,527,281.05	100.00%	1,216,642.85	34.49%
合计	3,510,788.98	--	1,215,818.25	--	3,527,281.05	--	1,216,642.85	--

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	514,212.98	14.65%	25,710.65	530,705.05	15.05%	26,535.25		
1 年以内小计	514,212.98	14.65%	25,710.65	530,705.05	15.05%	26,535.25		
1 至 2 年	92,076.00	2.62%	9,207.60	92,076.00	2.61%	9,207.60		
2 至 3 年	904,500.00	25.76%	180,900.00	904,500.00	25.64%	180,900.00		
3 年以上	2,000,000.00	56.97%	1,000,000.00	2,000,000.00	56.70%	1,000,000.00		
合计	3,510,788.98	--	1,215,818.25	3,527,281.05	--	1,216,642.85		

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) 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
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2,000,000.00	质保金	56.97%

眉山市东坡供电局	904,500.00	保证金	25.76%
徐鑫	229,361.13	备用金	6.53%
刘翼	123,957.40	备用金	3.53%
王雪梅	96,482.50	备用金	2.75%
合计	3,354,301.03	--	95.54%

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	2,000,000.00	3-4 年	56.97%
眉山市东坡供电局	供电单位	904,500.00	2-3 年	25.76%
徐鑫	内部职工	229,361.13	1 年以内	6.53%
刘翼	内部职工	123,957.40	1 年以内	3.53%
王雪梅	内部职工	96,482.50	1 年以内	2.75%
合计	--	3,354,301.03	--	95.54%

(4) 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)

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,167,008.28	99.99%	28,906,512.60	99.82%
1 至 2 年	1,393.16	0.01%		
2 至 3 年			51,920.97	0.18%
合计	27,168,401.44	--	28,958,433.57	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川宝乐金属贸易有限公司	供应商	13,091,952.92	1 年以内	尚未到货
四川攀信实业有限公司	供应商	10,538,564.64	1 年以内	尚未到货
合计	--	23,630,517.56	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,177,282.06		10,177,282.06	9,268,611.50		9,268,611.50
在产品	8,626,422.46		8,626,422.46	5,798,546.76		5,798,546.76
库存商品	34,440,438.75		34,440,438.75	17,893,524.82		17,893,524.82
周转材料	5,859,311.04		5,859,311.04	4,957,311.34		4,957,311.34
发出商品	20,584,288.76		20,584,288.76	36,315,201.92		36,315,201.92
合计	79,687,743.07		79,687,743.07	74,233,196.34		74,233,196.34

7、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
景丰机械	成本法核算	51,000.00 0.00	51,000.00 0.00		51,000.00 0.00	51.00%	51.00%		42,767.00 0.00		
深圳市骏	成本法核	49,920.00	49,920.00	-49,920.0							

达光电股份有限公司	算	0.00	0.00	00.00						
四川富生电器有限责任公司	权益法核算	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00						
合计	--	109,920,000.00	109,920,000.00	-58,920,000.00	51,000,000.00	--	--	--	42,767,000.00	

(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

注1：2013年8月24日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资参与骏达光电增资扩股的议案》，本公司与深圳市骏达光电股份有限公司（以下简称“骏达光电”）于2013年8月24日在成都市签署增资协议，公司以自有资金4992万元参与骏达光电的增资扩股，其中390万元用于认购骏达光电新增注册资本，其余4602万元计入骏达光电资本公积。截至2013年12月31日，骏达光电注册资本8710万元，本公司出资比例为4.4776%。2014年3月24日，公司因筹划重大资产重组股票停牌，未来的状态存在较大的不确定性，可能对骏达光电经营及上市工作造成影响；骏达光电的经营及上市工作存在的不确定性也可能对公司重组后续运作造成影响；为避免双方未来的不确定性对彼此造成影响，双方经友好协商，对本公司出售所持有的骏达光电股权的条件取得一致意见，2014年4月19日，本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于出售所持深圳骏达光电股权的议案》，于5月21日出售给自然人罗彬176万股，股权转让价款24,516,800.00元，出售给自然人曹晟57万股，股权转让价款7,940,100.00元，出售给苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）157万股，股权转让价款21,870,100.00元，此次出售骏达光电投资后，公司对深圳骏达光电的长期股权投资已全部收回，共取得投资收益4,407,000.00元。

注2：2013年4月13日，经本公司第二届董事会第十七次会议审议并通过《关于对外投资合作设立电机公司的议案》，本公司与杭州富生电器股份有限公司于2013年4月13日在四川省眉山市签署投资合作协议，共同出资成立四川富生电器有限责任公司，注册资本10,000万元人民币，经营高效节能电机的生产、销售和研发。丹甫股份认缴出资3000万元，出资比例30%。目前四川富生正处于筹建期，首批到位资金3000万元，其中杭州富生到位资金2100万元，本公司到位资金900万元。2014年3月24日，本公司因筹划重大资产重组股票停牌，未来的状态存在较大的不确定性，可能对四川富生的筹建造成影响；另一方面四川富生施工建设及融资担保上存在的不确定性也可能对本公司重组后续运作造成影响；为避免双方未来的不确定性对彼此造成影响，双方经友好协商，对本公司转让所持有的四川富生股权及付款条件取得一致意见。因为四川富生尚处于建设初期，没有产生经营业务，资产不存在增值和减值，为节省时间和成本，本次股权转让未聘用中介机构对四川富生的资产进行评估，转让价格按照本公司实际出资额900万元人民币计算。2014年5月31日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于转让所持四川富生电器有限责任公司股权的议案》，并于2014年5月31日双方签订了转让股权协议书，本公司将所持有的股权转让给了杭州富生电器股份有限公司，收回长期股权投资900万元。至2014年6月末，本公司已不再持有四川富生电器有限责任公司股权。

8、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：	285,593,573.23	10,160,753.55		4,386,894.83	291,367,431.95
其中：房屋及建筑物	84,287,151.04	559,098.59		0.00	84,846,249.63
运输工具	6,129,198.75	458,300.00		868,750.13	5,718,748.62
通用设备	86,915,008.29	6,723,145.67		1,938,345.86	91,699,808.10
专用设备	94,248,142.57	556,318.12		1,508,248.84	93,296,211.85
自动化控制仪器及仪表	14,014,072.58	1,863,891.17		71,550.00	15,806,413.75
--	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：	121,017,049.24		11,910,723.18	4,073,007.91	128,854,764.51
其中：房屋及建筑物	14,886,716.21		2,078,652.62	0.00	16,965,368.83
运输工具	2,166,949.12		272,211.50	762,392.67	1,676,767.95
通用设备	36,218,036.43		4,303,897.35	1,809,878.36	38,712,055.42
专用设备	58,195,600.10		4,213,762.21	1,432,836.38	60,976,525.93
自动化控制仪器及仪表	9,549,747.38		1,042,199.50	67,900.50	10,524,046.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	164,576,523.99	--			162,512,667.44
其中：房屋及建筑物	69,400,434.83	--			67,880,880.80
运输工具	3,962,249.63	--			4,041,980.67
通用设备	50,696,971.86	--			52,987,752.68
专用设备	36,052,542.47	--			32,319,685.92
自动化控制仪器及仪表	4,464,325.20	--			5,282,367.37
五、固定资产账面价值合计	164,576,523.99	--			162,512,667.44
其中：房屋及建筑物	69,400,434.83	--			67,880,880.80
运输工具	3,962,249.63	--			4,041,980.67
通用设备	50,696,971.86	--			52,987,752.68
专用设备	36,052,542.47	--			32,319,685.92
自动化控制仪器及仪表	4,464,325.20	--			5,282,367.37

本期折旧额 11,910,723.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,934,874.06 元。

9、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
清洁节能生产技改项目	2,496,886.96		2,496,886.96	9,697,725.14		9,697,725.14
其他零星工程	796,780.00		796,780.00			
合计	3,293,666.96		3,293,666.96	9,697,725.14		9,697,725.14

(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
清洁节能生产技改项目	29,800,000.00	9,697,725.14	1,734,035.88	8,934,874.06		75.78%	75.78%				自筹资金	2,496,886.96
其他零星工程			796,780.00									796,780.00
合计	29,800,000.00	9,697,725.14	2,530,815.88	8,934,874.06		--	--			--	--	3,293,666.96

在建工程项目变动情况的说明

注1：2012年10月，经本公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于制冷压缩机清洁节能生产技改投资的议案》，项目预算总规模为2980.00万元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,374,899.04			6,374,899.04
土地使用权	6,374,899.04			6,374,899.04

二、累计摊销合计	915,213.65	68,492.46		983,706.11
土地使用权	915,213.65	68,492.46		983,706.11
三、无形资产账面净值合计	5,459,685.39	-68,492.46		5,391,192.93
土地使用权	5,459,685.39	-68,492.46		5,391,192.93
土地使用权				
无形资产账面价值合计	5,459,685.39	-68,492.46		5,391,192.93
土地使用权	5,459,685.39			5,391,192.93

本期摊销额 68,492.46 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

11、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：		
计提坏账准备确认的递延所得税资产	1,275,076.91	1,076,950.23
尚未支付的职工工资确认的递延所得税资产	754,273.41	691,360.33
递延收益确认的递延所得税资产	875,875.00	774,550.00
长期股权投资减值准备确认的递延所得税资产	6,415,050.00	6,415,050.00
小计	9,320,275.32	8,957,910.56
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	8,500,512.76	
长期股权投资减值准备	42,767,000.00	
尚未支付的职工工资	5,028,489.38	
递延收益	5,839,166.67	
小计	62,135,168.81	

(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	9,320,275.32		8,957,910.56	

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

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,179,668.22	1,320,844.54			8,500,512.76
五、长期股权投资减值准备	42,767,000.00				42,767,000.00
合计	49,946,668.22	1,320,844.54			51,267,512.76

资产减值明细情况的说明

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,149,000.00	98,214,900.00
合计	100,149,000.00	98,214,900.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	59,069,546.65	54,972,253.46
1 年以上	930,701.14	482,255.04
合计	60,000,247.79	55,454,508.50

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

注：期末无账龄超过1年的大额应付账款。

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,895,105.81	749,233.25
1 年以上	17,029.00	
合计	3,912,134.81	749,233.25

16、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	4,609,068.86	32,541,243.17	32,121,822.65	5,028,489.38

三、社会保险费		4,434,054.31	4,434,054.31	
基本养老保险费		2,605,824.00	2,605,824.00	
失业保险费		88,523.00	88,523.00	
工伤保险费		422,885.07	422,885.07	
生育保险费		105,721.29	105,721.29	
医疗保险费		1,211,100.95	1,211,100.95	
四、住房公积金	80,771.15	85,685.25	166,456.40	
六、其他	7,560,331.03	1,102,826.30	137,688.57	8,525,468.76
工会经费和职工教育经费	7,560,331.03	1,102,826.30	137,688.57	8,525,468.76
合计	12,250,171.04	38,163,809.03	36,860,021.93	13,553,958.14

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 8,525,468.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注1: 本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬，期末应付职工薪酬系计提未发放的新品开发奖励及2014年7月应付工资，7月应付工资已于2014年7月发放。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,943,740.93	1,948,120.69
企业所得税	82,504.33	1,911,568.14
个人所得税	215,603.27	65,375.07
城市维护建设税	136,568.81	33,035.48
地方教育费附加	136,568.81	33,035.48
印花税	88,507.16	63,161.23
废弃电器电子产品处理基金	264.00	
合计	2,603,757.31	4,054,296.09

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

18、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
青神国有资产经营有限公司		1,314,460.76	
合计		1,314,460.76	--

应付股利的说明

注：本项目系青神县为支持工业园区建设，由本公司将该部分股利用于支付本公司厂区外的建川社区道路、房屋等改造工程支出，2014年3月21日，支付社区改造费14,917.37元，应付股利余款1,299,543.39元，本公司已于2014年3月27日支付青神国有资产经营有限公司。

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,999,541.51	3,971,238.86
合计	3,999,541.51	3,971,238.86

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益	1,904,000.00	1,594,000.00
合计	1,904,000.00	1,594,000.00

其他流动负债说明

本项目是从其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益。

21、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	3,935,166.67	3,569,666.67
合计	3,935,166.67	3,569,666.67

其他非流动负债说明

递延收益期末金额为本公司收到的与资产相关的政府补助。

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
污水处理工程政府补贴资金	40,000.00			20,000.00	20,000.00	与资产相关
产业技术研发资金	141,666.67			50,000.00	91,666.67	与资产相关

财政补贴款						
R600a 项目技术改造资金	360,000.00			90,000.00	270,000.00	与资产相关
新兴产业促进专项资金	3,028,000.00			637,000.00	2,391,000.00	与资产相关
新兴产业促进专项资金		1,550,000.00		387,500.00	1,162,500.00	
合计	3,569,666.67	1,550,000.00		1,184,500.00	3,935,166.67	--

注1：根据眉山市财政局、环保局《关于下达2010年省级环境保护专项资金（第一批）预算通知》（眉财建[2010]62号），本公司于2011年1月20日收到污水处理工程专项资金200,000.00元，该工程已于2010年12月完工并投入使用，该项资金应于2011年1月开始5年内分期结转收益，本期摊销金额为20,000.00元，已将一年内预计摊销金额40,000.00元转入其他流动负债，期末账面余额为20,000.00元。

注2：根据四川省财政厅、经济和信息化委员会《关于下达2010年第一批省产业技术与开发资金及项目计划的通知》（川财建[2010]98号）、眉山市财政局、经济委员会《关于下达2010年第一批省产业技术与开发资金及项目计划的通知》（眉财建[2010]70号），本公司于2011年6月29日收到产业技术与开发资金500,000.00元，该项资金应于2011年6月开始5年内分期结转收益，本期摊销金额为50,000.00元，已将一年内预计摊销金额100,000.00元转入其他流动负债，期末账面余额为91,666.67元。

注3：根据眉山市财政局、经济和信息化委员会《关于下达2011年第一批技术改造资金及项目计划的通知》（眉财建[2011]71号），本公司于2011年12月1日收到产业技术与开发资金900,000.00元，用于本公司R600a系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技改项目专项补助，该项目2012年整体竣工，本期摊销金额为90,000.00元，已将一年内预计摊销金额180,000.00元转入其他流动负债，期末列入本项目金额为270,000.00元。

注4：依据眉山市财政局《关于下达2011年战略性新兴产业发展促进专项资金的通知》（眉财建[2012]65号），补助公司792万元用于R600a系列高效节能环保连杆式冰箱压缩机生产线技改项目，现已全部拨付（2012年1月收到3,170,000.00元，2012年9月收到3,200,000.00元，2014年4月收到1,550,000.00元）。由于该项目已于2011年底开始投产，本公司在分批收到该补助的同时便于2012年1月、9月和本年4月进行摊销。本期摊销金额为714,500.00元，已将一年内预计摊销金额1,584,000.00元转入其他流动负债，期末列入本项目金额为3,553,500.00元。

注5：其他变动为将于一年内结转的递延收益重分类至其他流动负债项目。

22、股本

单位：元

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

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

23、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

24、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	32,175,990.26			32,175,990.26
合计	32,175,990.26			32,175,990.26

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

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	92,708,912.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,784,687.68	--
应付普通股股利	33,375,000.00	
期末未分配利润	86,118,600.01	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

26、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	310,710,611.73	334,131,775.18
其他业务收入	4,064,811.85	4,202,049.33
营业成本	256,122,772.90	281,017,403.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	310,710,611.73	253,167,335.32	333,199,076.15	276,934,120.57
普通机械制造业			932,699.03	871,878.43
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	334,131,775.18	277,805,999.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	309,490,987.81	251,745,831.18	330,851,466.76	274,076,753.60
环试产品	1,219,623.92	1,421,504.14	2,347,609.39	2,857,366.97
铸钢			932,699.03	871,878.43
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	334,131,775.18	277,805,999.00

(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
国内分布：				
华东	168,883,239.64	137,372,825.74	201,095,042.84	166,671,020.17
华南	116,013,154.81	94,367,297.38	97,581,478.65	80,877,202.97
华中	15,003,979.49	12,204,521.09	11,889,631.62	9,854,330.59
华北	60,478.63	49,194.47	963,675.21	798,710.54
东北	12,170.95	9,900.08	22,564.10	18,701.51
西北	602,290.60	489,914.58	657,401.72	544,865.81

西南	5,913,471.39	5,239,568.56	13,343,364.84	11,931,063.17
国外分布:				
东南亚	4,221,826.22	3,434,113.42	8,578,616.20	7,110,104.24
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	334,131,775.18	277,805,999.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	67,484,777.67	21.44%
沁园集团股份有限公司	43,682,778.25	13.88%
宁波浪木电器有限公司	15,530,000.00	4.93%
宁波辰佳电器有限公司	15,418,230.00	4.90%
宁波海浪电器有限公司	14,860,000.00	4.72%
合计	156,975,785.92	49.87%

营业收入的说明

注：铸钢为景丰机械生产的主要产品。

27、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	800.00	4,641.00	5%
城市维护建设税	586,237.22	598,606.20	5%
教育费附加	351,742.36	360,247.48	3%
地方教育费附加	234,494.88	240,164.98	2%
废弃电器电子产品处理基金	3,096.00		
合计	1,176,370.46	1,203,659.66	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,932,091.53	7,209,307.48

差旅费	309,064.19	461,045.98
职工薪酬	1,022,020.01	581,556.25
其他费用	436,516.19	608,938.26
合计	8,699,691.92	8,860,847.97

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	18,421,444.22	13,487,963.81
职工薪酬	4,564,512.99	3,517,909.99
折旧费	2,015,908.52	4,872,816.96
运输费	793,046.28	18,019.50
环境体系认证、检测费	661,438.02	586,717.21
其他费用	2,364,157.70	4,782,038.86
合计	28,820,507.73	27,265,466.33

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	156,028.57	1,061,643.55
减：利息收入	6,264,664.79	-6,446,159.32
减：汇兑收益		118,243.57
加：贴现息	574,491.14	148,818.96
加：其他支出	-147,674.69	
合计	-5,681,819.77	-5,117,453.24

31、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
成本法核算的长期股权投资收益	4,407,000.00	
合计	4,407,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市骏达光电股份有限公司	4,407,000.00		公司出售骏达光电投资，公司对深圳骏达光电的长期股权投资已全部收回，共取得投资收益 4,407,000.00 元。
合计	4,407,000.00		--

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,371,315.51	1,896,025.09
合计	1,371,315.51	1,896,025.09

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		504,000.00	
政府补助	1,037,300.00	798,500.00	1,037,300.00
其他	34,919.32	106,428.68	34,919.32
合计	1,072,219.32	1,408,928.68	1,072,219.32

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
递延收益摊销	874,500.00	797,000.00	与资产相关	是
收眉山市科技局专利资助费		1,500.00	与收益相关	是
收 2012 年省外经贸发展促进资金	18,400.00		与收益相关	是
收眉山市人才三创团队	30,000.00		与收益相关	是

补助				
中小企业国际市场开拓资金	84,400.00		与收益相关	是
国内百强企业补贴	30,000.00		与收益相关	是
合计	1,037,300.00	798,500.00	--	--

34、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	188,974.22	210,592.83	188,974.22
其中：固定资产处置损失	188,974.22	210,592.83	188,974.22
合计	188,974.22	210,592.83	

营业外支出说明

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,134,507.01	3,435,695.82
递延所得税费用	-362,364.76	139,793.54
合计	2,772,142.25	3,575,489.36

36、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	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	26,784,687.68	23,443,601.29
归属于母公司的非经常性损益	2	750,758.33	1,018,585.47
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	26,033,929.35	22,425,015.82
年初股份总数	4	133,500,000.00	133,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		

报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	133,500,000.00	133,500,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.2006	0.1756
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.1950	0.1680
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (1+18)$	0.2006	0.1756
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (1+18)$	0.1950	0.1680

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,418,261.15
与收益相关的政府补助	162,800.00
其他	1,273,230.46
合计	7,854,291.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运费	5,932,091.53
差旅费	504,203.07
办公费	281,971.94
业务招待费	421,681.60
环境体系认证、检测费	161,438.02
中介机构费	808,163.98
宣传费	111,593.12

小车费	73,636.54
手续费	156,028.57
其他	128,607.14
合计	8,579,415.51

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
与资产相关的政府补助	1,550,000.00
合计	1,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金净增加额	7,633,551.34
合计	7,633,551.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

38、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	26,784,687.68	20,830,721.71
加：资产减值准备	1,320,844.54	1,886,124.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,910,723.18	15,920,548.00
无形资产摊销	68,492.46	73,642.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	188,974.22	210,592.83
财务费用（收益以“-”号填列）		1,071,286.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-362,364.76	139,793.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,454,546.73	42,530,346.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,483,881.51	-65,056,130.40

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,705,627.88	13,242,141.07
经营活动产生的现金流量净额	11,678,556.96	30,849,066.70
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	285,695,916.55	238,660,589.30
减：现金的期初余额	260,062,909.51	246,878,565.53
现金及现金等价物净增加额	25,633,007.04	-8,217,976.23

（2）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	285,695,916.55	260,062,909.51
其中：库存现金	488,390.61	217,848.97
可随时用于支付的银行存款	285,207,525.94	259,845,060.54
三、期末现金及现金等价物余额	285,695,916.55	260,062,909.51

现金流量表补充资料的说明

七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年1月，本公司就与冷纪华、罗金容、眉山市衡锋铸钢有限公司（以下简称：“衡锋公司”）合同纠纷向眉山市中级人民法院提起诉讼。诉讼请求为：（1）判令衡锋公司向本公司支付违约金1000万元；（2）判令冷纪华、罗金容对衡锋公司的义务共同承担连带保证责任；（3）判令冷纪华向本公司支付违约金1000万元及承诺利润411万元；（4）判令衡锋公司即刻办理公司注销；（5）判令由冷纪华、罗金容、衡锋公司承担本案全部诉讼费用。

2014年1月14日，本公司收到眉山市中级人民法院（2013）眉民初字第18号民事判决书，驳回本公司的诉讼请求。相关情况详见本公司2014年1月15日披露的《关于诉讼事项一审判决结果的公告》。

本公司对上述一审判决结果不服，于2014年1月27日向四川省高级人民法院递交了上诉状。本案目前尚在四川省高级人民法院审理中。

2、2014年7月3日，本公司收到眉山市中级人民法院应诉通知书（2014）眉民初字第98号，眉山中院已受理眉山市衡锋铸钢有限公司与四川景丰机械股份有限公司、四川丹甫制冷压缩机股份有限公司买卖合同纠纷一案。原告眉山市衡锋铸钢有限公司的诉讼请求为：（1）判令被告四川景丰机械股份有限公司支付资产转让价款5,874,532.10元并支付逾期利息；（2）判令被告四川丹甫制冷压缩机股份有限公司对上述支付承担连带责任；（3）判令被告承担诉讼费用。

本案于2014年8月11日开庭审理，目前尚在眉山市中级人民法院审理中。

3、2014年7月3日，本公司收到眉山市中级人民法院应诉通知书（2014）眉民初字第99号，眉山中院已受理眉山市衡锋

铸钢有限公司与四川景丰机械股份有限公司、四川丹甫制冷压缩机股份有限公司租赁合同纠纷一案。原告眉山市衡锋铸钢有限公司的诉讼请求为：（1）判令被告四川景丰机械股份有限公司立即搬离原告土地、房屋；（2）判令被告四川景丰机械股份有限公司支付从2012年1月1日至搬离之日为止的租金，暂定为10,636,144元（暂计算至2014年4月30日），最终金额以司法鉴定结果为准；（3）判令被告四川丹甫制冷压缩机股份有限公司对租金支付承担连带责任；（4）判令被告承担诉讼费用。

本案于2014年8月11日开庭审理，目前尚在眉山市中级人民法院审理中。

八、其他重要事项

1、其他

1、原子公司景丰机械于2011年5月由本公司和自然人冷纪华共同出资组建，景丰机械自成立以来，产生较大亏损，2012年8月景丰机械暂停生产。2013年10月10日，经本公司2013年第二次临时股东大会审议并通过《关于解散控股子公司四川景丰机械股份有限公司的议案》，决定终止景丰机械的经营，依法进行解散清算。2013年10月29日，景丰机械股东会通过《关于解散清算公司的议案》。截止目前，景丰机械清算尚未完成。

2、重大资产重组：本公司因筹划重大资产重组事项，公司股票于2014年3月24日开市起停牌，并于2014年3月25日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2014-018）。

2014年3月27日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，董事会同意公司筹划本次重大资产重组事项，并授权重大资产重组筹划项目组负责具体事宜。公司于2014年3月28日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2014-019）。

公司分别于2014年3月29日、2014年4月4日、2014年4月12日、2014年4月19日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-020，2014-022，2014-023，2014-024）。

公司于2014年4月22日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组延期复牌公告》（公告编号：2014-025）。

公司分别于2014年4月26日、2014年5月6日、2014年5月13日、2014年5月19日、2014年5月26日、2014年5月31日、2014年6月9日、2014年6月14日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-031、2014-032、2014-034、2014-035、2014-036、2014-038、2014-041、2014-042）。

2014年6月20日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的议案。

公司于2014年6月23日披露了《关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告》（公告编号：2014-043），同时披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关文件，公司股票自2014年6月23日开市起复牌。

公司于2014年7月23日披露了《四川丹甫制冷压缩机股份有限公司关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2014-051）。

以上所有公告都披露在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

本次重大资产重组涉及的审计、评估、盈利预测及标的资产的尽职调查等工作正在进行中。待上述工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项，同时披露本次重大资产重组的相关文件。待该次董事会审议通过后，公司将及时发出召开审议本次重大资产重组事项的股东大会通知。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	141,365,726.34	100.00%	7,284,694.51	5.15%	110,702,451.20	100.00%	5,963,025.37	5.39%
组合小计	141,365,726.34	100.00%	7,284,694.51	5.15%	110,702,451.20	100.00%	5,963,025.37	5.39%
合计	141,365,726.34	--	7,284,694.51	--	110,702,451.20	--	5,963,025.37	--

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	137,037,562.59	96.94%	6,851,878.13	106,281,115.65	96.01%	220,774.69
1 年以内小计	137,037,562.59	96.94%	6,851,878.13	106,281,115.65	96.01%	220,774.69
1 至 2 年	4,328,163.75	3.06%	432,816.38	3,677,623.33	3.32%	367,762.33
2 至 3 年				302,162.85	0.27%	60,432.57
合计	141,365,726.34	--	7,284,694.51	110,702,451.20	--	5,963,025.37

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) 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
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	16,282,475.63	1 年以内	11.52%
宁波华彩电器有限公司	客户	10,456,168.26	1 年以内	7.40%
河南新飞家电有限公司	客户	9,404,518.62	1 年以内	6.65%
宁波辰佳电器有限公司	客户	8,928,940.00	1 年以内	6.32%
宁波海浪电器有限公司	客户	7,339,008.33	1 年以内	5.19%
合计	--	52,411,110.84	--	37.08%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,510,788.98	100.00%	1,215,818.25	34.63%	3,527,281.05	100.00%	1,216,642.85	34.49%
组合小计	3,510,788.98	100.00%	1,215,818.25	34.63%	3,527,281.05	100.00%	1,216,642.85	34.49%
合计	3,510,788.98	--	1,215,818.25	--	3,527,281.05	--	1,216,642.85	--

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	514,212.98	14.65%	25,710.65	530,705.05	15.05%	26,535.25
1 年以内小计	514,212.98	14.65%	25,710.65	530,705.05	15.05%	26,535.25
1 至 2 年	92,076.00	2.62%	9,207.60	92,076.00	2.61%	9,207.60
2 至 3 年	904,500.00	25.76%	180,900.00	904,500.00	25.64%	180,900.00
3 年以上	2,000,000.00	56.97%	1,000,000.00	2,000,000.00	56.70%	1,000,000.00
合计	3,510,788.98	--	1,215,818.25	3,527,281.05	--	1,216,642.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	客户	2,000,000.00	3-4 年	56.97%
眉山市东坡供电局	供电单位	904,500.00	2-3 年	25.76%
徐鑫	内部职工	229,361.13	1 年以内	6.53%
刘翼	内部职工	123,957.40	1 年以内	3.53%
王雪梅	内部职工	96,482.50	1 年以内	2.75%
合计	--	3,354,301.03	--	95.54%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
景丰机械	成本法核算	51,000.00 0.00	51,000.00 0.00		51,000.00 0.00	51.00%	51.00%		42,767.00 0.00		

深圳市骏达光电股份有限公司	成本法核算	49,920,000.00	49,920,000.00	-49,920,000.00						
四川富生电器有限公司	权益法核算	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00						
合计	--	109,920,000.00	109,920,000.00	-58,920,000.00	51,000,000.00	--	--	--	42,767,000.00	

长期股权投资的说明

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	310,710,611.73	333,199,076.15
其他业务收入	4,064,811.85	4,197,451.55
合计	314,775,423.58	337,396,527.70
营业成本	256,122,772.90	280,140,927.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用设备制造业	310,710,611.73	253,167,335.32	333,199,076.15	276,934,120.57
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	333,199,076.15	276,934,120.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	309,490,987.81	251,745,831.18	330,851,466.76	274,076,753.60
环试产品	1,219,623.92	1,421,504.14	2,347,609.39	2,857,366.97
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	333,199,076.15	276,934,120.57

(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
国内分布：				
华东	168,883,239.64	137,372,825.74	201,095,042.84	167,137,554.78
华南	116,013,154.81	94,367,297.38	97,581,478.65	81,103,589.14
华中	15,003,979.49	12,204,521.09	11,889,631.62	9,881,914.18
华北	60,478.63	49,194.47	963,675.21	800,946.24
东北	12,170.95	9,900.08	22,564.10	18,753.86
西北	602,290.60	489,914.58	657,401.72	546,390.96
西南	5,913,471.39	5,239,568.56	12,410,665.81	10,314,965.04
国外分布：				
东南亚	4,221,826.22	3,434,113.42	8,578,616.20	7,130,006.37
合计	310,710,611.73	253,167,335.32	333,199,076.15	276,934,120.57

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	67,484,777.67	21.44%
沁园集团股份有限公司	43,682,778.25	13.88%
宁波浪木电器有限公司	15,530,000.00	4.93%
宁波辰佳电器有限公司	15,418,230.00	4.90%
宁波海浪电器有限公司	14,860,000.00	4.72%
合计	156,975,785.92	49.87%

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
成本法核算的长期股权投资收益	4,407,000.00	

合计	4,407,000.00	
----	--------------	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市骏达光电股份有限公司	4,407,000.00		公司出售骏达光电投资，公司对深圳骏达光电的长期股权投资已全部收回，共取得投资收益 4,407,000.00 元。
合计	4,407,000.00		--

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	26,784,687.68	26,163,129.01
加：资产减值准备	1,320,844.54	1,886,124.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,910,723.18	12,135,340.48
无形资产摊销	68,492.46	68,492.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	188,974.22	210,592.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-362,364.76	139,793.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,454,546.73	41,887,045.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,483,881.51	-35,989,417.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,705,627.88	-16,186,705.40
经营活动产生的现金流量净额	11,678,556.96	30,314,395.45
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	285,695,916.55	238,285,970.26
减：现金的期初余额	260,062,909.51	246,735,749.25
现金及现金等价物净增加额	25,633,007.04	-8,449,778.99

十、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）	-188,974.22	
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）	1,037,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,919.32	
减：所得税影响额	132,486.77	
合计	750,758.33	--

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	26,784,687.68	23,443,601.29	724,697,612.10	731,287,924.42
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	26,784,687.68	23,443,601.29	724,697,612.10	731,287,924.42
按境外会计准则调整的项目及金额				

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	3.65%	0.2006	0.2006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.1950	0.1950

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期初金额	期末金额	变动幅度 (%)	备注
长期股权投资净额	67,153,000.00	8,233,000.00	-87.74%	1
在建工程	9,697,725.14	3,293,666.96	-66.04%	2
预收账款	749,233.25	3,912,134.81	422.15%	3
应交税费	4,054,296.09	2,603,757.31	-35.78%	4
应付股利	1,314,460.76		-100%	5

备注1：长期股权投资净额期末金额较期初减少87.74%，主要原因是期末因本公司重大资产重组，出售了所持有的骏达光电股权投资及转让了所持有的四川富生电器股权投资。

备注2：在建工程期末较期初减少66.04%，主要原因是期末在建工程完工，转入固定资产所致。

备注3：预收账款期末较期初增加422.15%，主要原因是期末所收预收货款增加。

备注4：**应交税费**期末金额较期初减少35.78%，主要原因是本期新品研发费较去年同期增加，加计扣除额增加，期末应交所得税费用减少。

备注5：应付股利期末较期初减少100%，主要是本期支付了应付青神国有资产经营公司应付股利款。

(2) 期末合并利润表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期初	期末	幅度 (%)	备注
少数股东权益	-2,612,879.58		-100%	1

备注1：少数股东权益期末较期初减少100%，主要原因是由于期末景丰机械不再纳入合并报表范围。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室