



四川日机密封件股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-022

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人黄泽沛、主管会计工作负责人周胡兰及会计机构负责人(会计主管人员)周胡兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第七节 财务报告 .....	29
第八节 备查文件目录 .....	91

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	四川日机密封件股份有限公司
省机械院	指	四川省机械研究设计院，公司实际控制人
川机投资	指	四川川机投资有限责任公司，公司控股股东
深圳柏恩	指	深圳市柏恩投资有限责任公司，公司股东
尼克密封	指	四川尼克密封件制造有限公司，公司全资子公司
桑尼机械	指	四川桑尼机械有限责任公司，公司全资子公司
股东大会	指	四川日机密封件股份有限公司股东大会
董事会	指	四川日机密封件股份有限公司董事会
公司章程	指	四川日机密封件股份有限公司公司章程
关联交易制度	指	四川日机密封件股份有限公司关联交易制度
保荐机构/国金证券	指	国金证券股份有限公司
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
密封	指	防止液体、固体或气体微粒从相邻结合面间泄漏，以及防止外界杂质如灰尘与水份等侵入机器设备内部的零部件
机械密封	指	由至少一对垂直于旋转轴线的端面组成，在流体压力及补偿机构弹力(或磁力)共同作用及辅助密封圈的配合下，保持端面贴合并相对滑动而构成防止流体泄漏的装置，是一种重要的机械基础部件
干气密封	指	采用气体润滑密封端面的一种新型非接触式机械密封
工作参数	指	现场工况参数，包括转速、压力、温度、轴径、粘度、固体颗粒含量、介质特性、环境特性等指标
性能参数	指	密封产品能够达到的性能指标，如 PV 值、磨损量、泄漏量、消耗功率、摩擦热、端面温升、使用寿命等
高参数机械密封	指	工作参数或性能参数高于国家标准或行业标准的机械密封。这类机械密封的工作条件较苛刻，因此其技术和生产工艺要求较高。高参数机械密封主要包括高速机械密封、高压机械密封、高低温机械密封、大轴径泵用密封、高压釜用密封、大轴径釜用密封等
工况	指	设备的工作状况，包括介质、压力、温度、转速等参数

介质	指	被密封的流体，一般为液体、气体或粉尘
泄漏	指	主机在现场使用时沿密封产品漏出物料的现象
皮托管泵	指	靠泵内的转子和皮托管来吸入与排出液体的泵，又名旋转喷射泵
主机	指	机械密封产品所应用的主要机械设备，即压缩机、泵、反应釜等旋转式流体机械
主机厂	指	生产制造主机的企业
终端客户	指	直接使用公司产品的石油化工、煤化工、电力等行业客户
备件	指	为了缩短设备维修时间而储备的用于维修或更换的零部件
压缩机	指	输送气体和提高气体压力的一种从动的流体机械
反应釜	指	工业生产中用来进行化学反应、带有搅拌装置的容器
不锈钢件	指	以不锈钢为原材料生产加工的机械零部件
MPa	指	兆帕斯卡，压强单位
中石油/中国石油	指	中国石油天然气集团公司或中国石油天然气股份有限公司
中石化/中国石化	指	中国石油化工集团公司或中国石油化工股份有限公司
中科华	指	中国广东核电集团有限公司中科华核电技术研究院
中广核	指	中国广东核电集团有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
神华宁煤	指	神华宁夏煤业集团公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	日机密封	股票代码	300470
公司的中文名称	四川日机密封件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	日机密封		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Sunny Seal Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunny Seal		
公司的法定代表人	赵其春		
注册地址	四川省成都市武侯区武科西四路八号		
注册地址的邮政编码	610045		
办公地址	四川省成都市武侯区武科西四路八号		
办公地址的邮政编码	610045		
公司国际互联网网址	http://www.sns-china.com		
电子信箱	chenhong@sns-china.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈虹	王琪
联系地址	四川省成都市武侯区武科西四路八号	四川省成都市武侯区武科西四路八号
电话	028-85361968	028-85542909
传真	028-85366222	028-85366222
电子信箱	chenhong@sns-china.com	chenhong@sns-china.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、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
营业总收入（元）	161,936,467.97	168,265,778.53	-3.76%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	33,427,425.78	40,031,563.69	-16.50%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,446,408.09	36,902,761.98	-20.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,571,174.90	13,958,199.14	-67.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0857	0.3490	-75.44%
基本每股收益（元/股）	0.84	1.00	-16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.84	1.00	-16.00%
加权平均净资产收益率	9.39%	13.79%	-4.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.27%	12.71%	-4.44%
	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）	893,078,324.69	482,607,815.45	85.05%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	758,564,608.18	339,227,935.73	123.62%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	14.2213	8.4807	67.69%

## 五、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）	-1,240.00	
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）	4,701,322.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156.80	
减：所得税影响额	718,908.37	
合计	3,981,017.69	--

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

公司的机械密封产品广泛应用于石油化工、煤化工、电力等行业。2015年上半年，面对复杂的国内外经济环境和不断加大的经济下行压力，公司主要的下游行业石油化工、煤化工投资增速放缓，产业结构调整持续深化，行业效益与需求下降显著，机械密封行业产能过剩压力增大，行业竞争进一步加剧，由此可能导致公司出现以下经营风险：

#### 1、来自主机厂客户的收入持续下滑的风险

公司约50%的销售收入来自压缩机、泵、反应釜等主机设备制造企业，受宏观经济影响，这些主机厂客户的收入与效益持续下滑，导致报告期内，公司来自主机厂客户的收入首次出现下降。如果这种情况持续或加剧，公司将面临来自主机厂客户的收入进一步下滑的风险。

公司将采取加大力度深挖终端客户市场，在核电、军工等新的应用领域加大产品推广力度，尝试拓展海外销售等措施，尽量弥补来自主机厂客户的收入下滑。

#### 2、产品销售毛利率下滑的风险

受行业竞争进一步加剧的影响，公司采取降价措施，以保持并扩大市场占有率，由此导致公司报告期内产品销售毛利率出现明显下降。如果下游行业过剩产能不能得到及时消化，公司将面临毛利率进一步下滑的风险。

公司将采取推出高端新产品，进一步提高产品质量，突出服务优势，力争以差异化优质产品减少价格竞争所带来的负面影响。

#### 3、个别订单面临暂停或取消的风险

公司下游行业受需求下滑的影响，个别项目出现缓建或取消的情况，由此导致公司个别订单面临暂停或取消的风险。公司报告期内已经出现少量暂停项目和极个别订单取消。

公司将密切关注下游行业发展趋势，加强对客户的信誉评定和对订单的风险评估，合理设置合同生效条款，尽可能避免订单暂停或取消带来的损失。

#### 4、经营现金流下降、存货持续上升的风险

由于下游客户效益持续下滑，导致其资金紧张，而公司产品属于不可缺少的备品备件，客户为减少库存资金占用可能会对公司的发出商品延后验收并要求公司延长账期，因此公司将面临现金流下降、存货持续上升的风险。

公司将加强发出商品管控，加大与客户沟通及货款催收力度，合理安排订单生产周期，尽可能在保证客户备件供应的前提下缩短存货周转时间，以达到降低库存的目的。

#### 5、募投项目难以达到预期效益的风险

如果行业总体状况持续恶化，公司的销售无法与产能扩张相匹配，从高效、审慎用好募集资金的角度考虑，公司将有可能放缓或调整募投项目的建设，由此可能面临募投项目难以达到预期效益的风险。

公司将密切关注并科学分析行业变化趋势，加大销售力度、拓展应用领域，同时加快产品升级，充分利用资本市场优势，在不利环境中找到稳步扩张之路。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，受宏观经济增速持续放缓影响，公司主要的下游行业石油化工、煤化工投资增速放缓，产业结构调整持续深化。尤其煤化工行业受原油价格持续下跌与需求下降双重影响，行业效益下降显著，新增固定资产投资动力急剧下降，由此导致为其提供装备的主机制造行业订单与效益持续下降。受上述因素影响，机械密封行业竞争进一步加剧。报告期内公司实现销售收入16,193.65万元，同比下降3.76%，实现归属于上市公司股东的净利润3,372.74万元，同比下降16.50%。同时受下游客户效益持续下滑、资金紧张影响，公司经营活动现金流457.12万元，同比下降67.25%。

面对市场环境不利因素，公司采取了深耕优质客户、拓展新的应用领域、内部挖潜增效三管齐下策略。

公司主要客户集中于石油化工、煤化工等国民经济支柱产业，机械密封属于消耗性备品备件，其存量市场还有很大潜力可挖，公司产品市场占有率尚不到10%，通过不断推出满足客户需求的新产品、不断提高产品质量、强化技术优势、突出服务优势等差异化竞争策略，公司产品市场占有率具备进一步提高的空间。报告期内，公司紧紧盯住原有老客户的改扩建项目，在中海油惠州炼油二期项目、神华宁煤煤化工副产品深加工综合利用项目、江苏斯尔邦石化有限公司90万吨/年MTO项目、中石化广州石化分公司高危介质密封改造等项目中都取得较高的市场份额。石油化工行业目前正在开展的国V汽柴油质量升级项目也将为公司带来新的机遇，公司已推出的18MPa以上超高压干气密封及公司优势产品高压机械密封将有望取得较好的销售业绩。

报告期内，公司在去年管道输送压缩机干气密封取得突破的基础上又有新进展，公司配套的中石化川气东送项目涪陵站四台压缩机开车成功，打破了国外企业在这个行业的垄断。公司还成功取得中石油西部管道公司西一、二、三线15套进口压缩机干气密封的修复订单，公司干气密封产品在管道气输送领域增长前景可期。公司配套5台压缩机干气密封的中石化哈萨克斯坦炼油项目开车成功，公司跟随总包单位和主机厂“借船出海”战略取得重要成果，预计下半年公司还将通过类似方式取得超过1,000万元的海外项目订单。另外公司在核电密封、能源回收、冶金行业焦炉尾气回收利用等领域也取得部分订单，为公司拓展新的应用领域打下良好基础。

报告期内，公司皮托管泵实现销售收入643.12万元，同比增长105%，公司借原有的机械密封销售渠道推广具有技术领先优势的皮托管泵策略初见成效，皮托管泵有望成为公司新的利润增长点。

行业周期性下滑时期也是公司强化内部管理的时机，报告期内，公司开展了管理体系整合工作，梳理业务流程，进一步提高内部运行的效率与质量，缩短产品交货周期以满足客户需求并降低库存；加强销售内部管控，着重客户信誉评定与订单风险评估，合理设置合同生效条款，严格执行销售部回款考核制度，以防范可能出现的经营风险。

报告期内，为保持行业内的技术领先优势，公司继续加大研发投入，研发费用995.14万元，同比增加7.12%。报告期内公司取得一项《停车安全密封装置》发明专利，“重大装备用离心压缩机高压及大轴径干气密封研制”获2014年度四川省科学技术进步二等奖。公司与中科华、中广核、清华大学合作，为我国自主知识产权的华龙一号研发“百万千瓦级压水堆核电站主泵静压式轴密封系统”项目已经进入工程样机研制阶段。公司为上海石化渣油加氢装置离心式压缩机研制的超高压干气密封即将投入运行。在工业和信息化部“2015年工业转型升级强基工程国内公开招标项目”中，公司中标“核级泵用机械密封实施方案”项目，项目总投资3,000万元，公司投入2400万元，工业和信息化部配套600万元，完成期限三年。公司拟将该项目与募集资金投向项目中的核电密封生产线子项目合并实施，该项目的中标与完成将对公司在核电领域的技术领先优势与业务拓展产生积极影响，将对公司经营业绩产生积极影响。

## 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	161,936,467.97	168,265,778.53	-3.76%	
营业成本	75,563,879.96	70,547,422.67	7.11%	
销售费用	22,688,371.30	24,871,663.81	-8.78%	
管理费用	23,742,826.36	24,393,897.57	-2.67%	
财务费用	131,332.74	353,327.97	-62.83%	归还借款，利息支出减少
所得税费用	5,228,545.98	7,048,101.32	-25.82%	
研发投入	9,951,432.68	9,289,636.42	7.12%	
经营活动产生的现金流量净额	4,571,174.90	13,958,199.14	-67.25%	本期收款减少以及上年同期比本期多收保证金400万元所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,426,079.82	-4,196,289.92	-66.02%	本期购建固定资产、无形资产等支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	384,102,713.94	29,572,125.00	1,198.87%	本期募集资金到账
现金及现金等价物净增加额	387,250,017.47	39,341,199.88	884.34%	本期募集资金到账
货币资金	462,791,285.52	75,747,117.97	510.97%	本期募集资金到账
应收票据	9,589,723.28	51,235,715.60	-81.28%	本期回款减少
应收账款	197,737,153.43	137,709,818.50	43.59%	本期回款减少
其他应收款	2,027,513.46	1,059,419.36	91.38%	本期末较上期末备用金及保证金增加
预付款项	5,589,097.39	3,036,655.64	84.05%	本期预付材料款增加
短期借款		30,000,000.00	-100.00%	本期归还银行借款
应付股利	24,003,000.00		100.00%	本期决议分配股利
股本	53,340,000.00	40,000,000.00	33.35%	本期发行新股
资本公积	423,204,686.44	26,632,439.77	1,489.06%	本期发行新股
资产减值损失	3,886,437.30	2,641,771.19	47.11%	本期应收账款增加，计提坏账准备增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现销售收入16,193.65万元，同比下降3.76%，实现归属于上市公司股东的净利润3,372.74万元，同比下降16.50%。导致收入与利润下降的主要原因是下游行业需求下滑，机械密封行业竞争加剧，为保持并提高市场占有率，公司在竞争中采取降价策略，导致产品销售毛利率下降，最终形成销售收入小幅下降，利润降幅大于收入降幅的情况。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

经营范围

通用零部件制造及机械修理；泵、阀门、压缩机及类似机械的制造；商品批发与零售；科技交流和推广服务；进出口业。

（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

主要产品

公司产品主要定位于机械密封的高端市场，即干气密封和高压、高速、高低温、大轴径以及高可靠性的机械密封。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
干气密封及系统	46,067,817.89	21,458,247.63	53.42%	-8.57%	1.73%	-4.71%
机械密封	73,615,084.78	32,460,772.69	55.90%	-3.14%	1.14%	-1.87%
机械密封辅助系 统	16,657,717.48	14,351,437.61	13.85%	2.28%	30.07%	-18.41%
零配件	8,532,634.55	3,000,016.45	64.84%	20.52%	-10.20%	12.03%
泵及其它机械产 品	6,431,233.35	2,852,115.00	55.65%	105.06%	86.24%	4.48%
产品修复	9,981,067.59	1,345,632.49	86.52%	-32.30%	-7.53%	-3.61%
合计	161,285,555.64	75,468,221.87	53.21%	-3.79%	6.98%	-4.71%

公司销售收入与利润下降的总体原因是下游行业需求下滑，机械密封行业竞争加剧，特别是主机厂客户的配套项目竞争尤为激烈，为保持并提高市场占有率，公司在竞争中采取降价策略，导致产品销售毛利率下降。

其中干气密封及系统收入大部分来自主机厂客户的配套项目，毛利率与收入下降较为明显；

机械密封产品因为大部分收入来自终端客户，订单与价格相对较为稳定，毛利率仅有小幅下降；

机械密封辅助系统收入绝大部分来自主机厂客户配套项目，其收入的上升是因为公司在主机厂客户的占有率进一步提高，但是该产品公司只进行简单制作，技术含量不高，且不属于消耗产品，在投标竞争时为获取总体价格优势而成为降价的

主要对象，因此毛利率下降幅度较大；

泵及其它机械产品收入增幅较大，毛利率明显提高，是因为公司皮托管泵产品原来主要应用于炭黑行业，由于其技术优势明显，公司将其推广到石油化工行业，获得了客户的认可。

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期前五大供应商采购金额合计:1,566.80万元，占当期采购总额24.67%。上年同期前五大供应商采购金额合计:1,466.38万元，占上年同期采购总额25.40%。

报告期内，公司主要供应商较为稳定。前五大供应商出现小幅变化主要是因为公司产品结构的变化导致对其采购量的变化，从而影响部分供应商采购金额的排名发生小幅变化，报告期内的这种变化对公司的生产经营没有任何影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期前五大客户销售金额合计:4,584.93万元，占当期销售总额28.31%。上年同期前五大客户销售金额合计:4,761.04万元，占上年同期销售总额28.29%。

报告期内，公司前五大客户多数为主机厂客户且相对较为稳定，出现个别排名变化的原因主要是客户当期自身业务量变化所致。由于前五大客户收入占比不高，不会对公司未来经营产生明显影响。

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

#### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

序号	项目名称	项目来源	项目进展	实现或拟达到目标	预计对公司未来的影响
1	柴油液相加氢高温高压循环泵用机械密封及密封系统研发	四川省经济和信息化委员会	通过成都市经济与信息化委员会验收	形成国内领先的高温高压机械密封计算、设计、生产的核心技术	随着国内对柴油品质要求越来越高，可以预计石化企业新投入柴油液相加氢装置将有一定增加。掌握这一技术，能够使公司在柴油液相加氢领域内处于国内领先地位。同时，该项技术有助于我公司在高温高压领域内高端机械密封取得技术领先的优势，有利于公司在油品升级改造项目中获取订单。
2	核电站重要泵用机械密封成果转化	财政部、工业和信息化部	通过财政部第三阶段验收	完成“核二、三级泵及非核级泵用密封技术产业化”、“流体静压型主泵轴密封研究”、“流体动压型主泵轴密封研究”等工作。	项目完成后，使公司在核电密封理念、设计技术、生产体系上，缩小了与国际领先水平的差距。在这一领域内取得了国内领先地位。
3	面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置	四川省科学技术厅	研发阶段	完成“核电站核主泵密封关键技术与密封装置开发”、“高参数离心压缩机干气密封关键技术及产品开发”、“高温高压泵密封关键技术与密封装置开发”	项目完成将使公司在核主泵密封理念、设计技术、生产体系上，缩小与国际领先水平的差距，保持国内领先地位。也将使公司在高压、大轴径干气密封和高温高压机械密封领域保持领先优势、积累经验，有利于公司获取更多高端密封产品订单。
4	压水堆核电站主泵轴封系统共同研发及产业化合作	中科华核电技术研究院有限公司（国家能源核电站核级设备研发中心）	研发阶段	形成在核电主泵轴封系统的自主知识产权，形成核电主泵轴封系统产品。	项目完成将使公司在核主泵密封理念、设计技术、生产体系上，缩小与国际领先水平的差距，保持国内领先地位。
5	百万千瓦级核电主泵静压轴封组件工程样机联合研制	中广核工程有限公司	研发阶段	形成在核电主泵静压轴封系统的自主知识产权，形成核电主泵轴封系统产品。	项目完成将使公司在核主泵密封理念、设计技术、生产体系上，缩小与国际领先水平的差距，保持国内领先地位。
6	核级泵用机械密封实施方案	财政部、工业和信息化部	研发阶段	形成在核电关键设备和主泵上的重要部件轴封系统的自主知识产权，形成核电主泵轴封系统产品。提高核二、三级泵用机械密封市场占有率。	项目完成将使公司在核主泵密封理念、设计技术、生产体系上，缩小与国际领先水平的差距，保持国内领先地位。也将使公司在核二、三级泵用机械密封领域积累产业化经验，有利于公司获取更多核二、三级泵用机械密封产品订单。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

报告期内，受宏观经济增速持续放缓影响，公司主要的下游行业石油化工、煤化工投资增速放缓，产业结构调整持续深化。尤其煤化工行业受原油价格持续下跌与需求下降双重影响，行业效益下降显著，新增固定资产投资动力急剧下降，由此导致为其提供装备的主机制造行业订单与效益持续下降。受上述因素影响，机械密封行业竞争进一步加剧。除非国家宏观产业政策出现重大调整，未来一段时期内大规模新项目上马的情况将不会出现，行业产能过剩、竞争加剧情况还将继续延续。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司2014年年度股东大会审议通过的董事会工作报告中，公司2015年经营工作目标为销售收入较2014年下降幅度不超过8.3%，利润下降幅度不超过20%，公司报告期内较2014年收入下降3.76%，净利润同比下降16.50%，完成情况符合公司年度经营计划。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、经营目标：公司主要客户集中于石油化工、煤化工、电力等能源行业，这些行业属于国民经济支柱产业，行业景气度与国家宏观经济高度相关。这些下游行业投资与效益持续下滑将导致整个产业链需求萎缩，这是公司面临的主要风险，将会对公司的收入、利润、价格、现金流、存货等产生不利影响，有可能导致公司财务状况恶化。详细情况及应对措施参见第二节“七、重大风险提示”。

2、公司长期布局中，目前正在拓展的核电领域，可能出现因为关键技术迟迟不能突破，或者因为客户对产品质量风险的担心长时间不能接受国内产品，导致公司核电领域规划长期难以出现重大突破。

3、海外销售规划：可能出现受地缘政治影响、目标市场的认证壁垒、对海外销售及售后服务难度估计不足等风险，导致海外销售规划难以实现。

4、新产品研发规划：可能出现国内外同行更快推出更先进技术，导致公司的研发失去价值，从而难以完成研发规划。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注上下游行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案等措施，不排除通过并购、合营或其它合作方式来实现公司战略目标。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (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	40,991.22
报告期投入募集资金总额	1,495.67
已累计投入募集资金总额	8,846.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准四川日机密封件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]954号）核准，并经深圳证券交易所同意，四川日机密封件股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,334万股股票，发行价格为34.60元/股，公司募集资金总额为人民币46,156.40万元，募集资金净额为人民币40,991.22万元，以上募集资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月5日出具的信会师报字[2015]810082号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、报告期内公司自筹资金预先投入1,495.67万元用于募投项目，截止本报告期末，公司已累计自筹资金预先投入募投项目总计8,846.78万元，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于四川日机密封件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（信会师报字[2015]第810093号），经公司第三届董事会第三次会议审议同意以募集资金8,846.78万元置换公司预先投入募投项目的自筹资金。报告期内，公司没有累计变更用途的募集资金。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
高参数机械密封扩能技术改造项目	否	7,000	7,000	1,041.56	4,104.68	58.64%	2015年12月31日	347.04	4,006.01	是	否
机械密封和特种泵生产基地项目	否	34,000	34,000	454.11	4,742.1	13.95%		0	0		否
承诺投资项目小计	--	41,000	41,000	1,495.67	8,846.78	--	--	347.04	4,006.01	--	--
超募资金投向											
合计	--	41,000	41,000	1,495.67	8,846.78	--	--	347.04	4,006.01	--	--
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										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年7月3日,公司第三届董事会第三次会议决议通过《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2015】第810093号鉴证报告,经保荐机构发表核查意见和独立董事发表独立意见,公司用募集资金转换预先投入的自筹资金8,846.78万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情	不适用										

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (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。

## 4、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。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

适用  不适用

公司在2015年6月11日上市公告书中披露了2015年半年度的预计业绩情况，详见中国证监会创业板上市公司信息披露网站上首次公开发行并在创业板上市之上市公告书，业绩预测符合实际情况。

**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明**

适用  不适用

**五、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

**六、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

**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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2015年6月26日召开2014年年度股东大会，审议通过2014年度利润分配方案为：以总股本5,334万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4.5元(含税)，本次不进行股票股利分配，也不进行公积金转增股本。股权登记日为2015年7月29日，除权除息日为2015年7月30日。

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	不适用

明：	
----	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及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。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、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。

### 四、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、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。

### 4、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。

## 五、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

租赁情况说明

报告期内仅存在驻外办事处房屋租赁、汽车租赁等，涉及金额较小，亦未产生直接效益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

无							
---	--	--	--	--	--	--	--

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司于2014年1月22日与四川凯利房地产开发有限责任公司签订《联合建设合同》，公司以位于成都市武侯区铁佛村六组、瓦房村二组18,666.82平方米（成国用（2012）第180号）的工业用地性质的土地使用权出资，以加名联建模式合作开发，目前该项目尚未开工。

#### 六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	公司实际控制人省机械院、控股股东川机投资	关于所持股份的限售安排、自愿锁定的承诺	2015年06月01日	2018.6.11	正常履行
	公司控股股东川机投资	关于减持和持股意向的承诺	2015年06月01日	2020.6.11	正常履行
	公司	关于利润分配政策的承诺	2015年06月01日	9999.12.31	正常履行
	公司控股股东川机投资	关于避免同业竞争、减少关联交易的承诺及约束措施	2015年06月01日	9999.12.31	正常履行
	公司控股股东川机投资	关于避免资金占用的承诺及约束措施	2015年06月01日	9999.12.31	正常履行
	公司	关于稳定股价的承诺	2015年06月01日	2018.6.11	正常履行
	公司	关于填补被摊薄即期回报的	2015年06月01日	9999.12.31	正常履行

		措施和承诺			
	公司和控股股东 东川机投资	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	2015年06月01日	9999.12.31	正常履行
	公司控股股东 东川机投资	关于违反股份锁定和股份减持承诺的约束措施	2015年06月01日	2020.6.11	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行		是			

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	40,000,000	100.00%						40,000,000	74.99%
2、国有法人持股	16,000,000	40.00%						16,000,000	30.00%
3、其他内资持股	24,000,000							24,000,000	
其中：境内法人持股	2,000,000	5.00%						2,000,000	3.75%
境内自然人持股	22,000,000	55.00%						22,000,000	41.24%
二、无限售条件股份			13,340,000				13,340,000	13,340,000	25.01%
1、人民币普通股			13,340,000				13,340,000	13,340,000	25.01%
三、股份总数	40,000,000	100.00%	13,340,000				13,340,000	53,340,000	100.00%

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

股份变动的理由

□ 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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
川机投资	14,666,000	0	0	14,666,000	首发限售	2018.6.11
黄泽沛	2,451,000	0	0	2,451,000	首发限售	2016.6.11
深圳市柏恩投资 有限责任公司	2,000,000	0	0	2,000,000	首发限售	2016.6.11
何方	1,493,000	0	0	1,493,000	首发限售	2016.6.11
全国社会保障基 金理事会转持二 户	1,334,000	0	0	1,334,000	首发限售	2016.6.11
陈虹	1,293,000	0	0	1,293,000	首发限售	2016.6.11
奉明忠	1,200,000	0	0	1,200,000	首发限售	2016.6.11
周胡兰	900,000	0	0	900,000	首发限售	2016.6.11
夏瑜	700,000	0	0	700,000	首发限售	2016.6.11
张有华	650,000	0	0	650,000	首发限售	2016.6.11
其他限售股股东	13,313,000	0	0	13,313,000	首发限售	2016.6.11
合计	40,000,000	0	0	40,000,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,124						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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
川机投资	国有法人	27.50%	14,666,000	0	0	14,666,000		
黄泽沛	境内自然人	4.60%	2,451,000	0	0	2,451,000		
深圳柏恩	境内非国有法人	3.75%	2,000,000	0	0	2,000,000		
何方	境内自然人	2.80%	1,493,000	0	0	1,493,000		



			00			00		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	1,334,000	0	0	1,334,000		
陈虹	境内自然人	2.42%	1,293,000	0	0	1,293,000		
奉明忠	境内自然人	2.25%	1,200,000	0	0	1,200,000		
周胡兰	境内自然人	1.69%	900,000	0	0	900,000		
夏瑜	境内自然人	1.31%	700,000	0	0	700,000		
张有华	境内自然人	1.22%	650,000	0	0	650,000		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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					
华润深国投信托有限公司－民森 H 号证券投资集合资金信托计划	400,000	人民币普通股	400,000					
平安深圳企业年金集合计划－招商银行股份有限公司	327,300	人民币普通股	327,300					
吴坚	150,000	人民币普通股	150,000					
曾海龙	115,700	人民币普通股	115,700					
吴振华	94,900	人民币普通股	94,900					
平安相伴今生企业年金集合计划－中国工商银行股份有限公司	86,400	人民币普通股	86,400					
林晨辉	73,800	人民币普通股	73,800					
上海铁路局企业年金计划－中国工商银行股份有限公司	72,300	人民币普通股	72,300					
周宁	66,100	人民币普通股	66,100					
黄艳丽	60,000	人民币普通股	60,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
-------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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。

## 第六节 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
赵其春	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱毅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄泽沛	董事、总经理	现任	2,451,000	0	0	2,451,000	0	0	0	0
何方	董事、副总经理	现任	1,493,000	0	0	1,493,000	0	0	0	0
干胜道	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王锦田	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈虹	董事会秘书、副总经理	现任	1,293,000	0	0	1,293,000	0	0	0	0
奉明忠	副总经理	现任	1,200,000	0	0	1,200,000	0	0	0	0
周胡兰	财务总监	现任	900,000	0	0	900,000	0	0	0	0
夏瑜	总经理助理	现任	700,000	0	0	700,000	0	0	0	0
尹晓	总经理助理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0
彭玮	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邓杰	监事	现任	520,000	0	0	520,000	0	0	0	0
赵曲	监事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0
合计	--	--	9,257,000	0	0	9,257,000	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 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 2014 年年报。

## 第七节 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：四川日机密封件股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	462,791,285.52	75,747,117.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,589,723.28	51,235,715.60
应收账款	197,737,153.43	137,709,818.50
预付款项	5,589,097.39	3,036,655.64
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	2,027,513.46	1,059,419.36
买入返售金融资产		
存货	84,720,609.19	79,783,866.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	762,455,382.27	348,572,593.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	44,983,895.81	47,197,355.27
在建工程	25,197,245.74	25,706,776.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,478,452.52	56,401,444.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,963,348.35	4,729,646.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	130,622,942.42	134,035,221.97
资产总计	893,078,324.69	482,607,815.45
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	50,018,674.01	50,512,053.69
预收款项	14,728,768.46	17,782,353.56
卖出回购金融资产款		0.00
应付手续费及佣金		0.00
应付职工薪酬	13,653,896.02	11,706,191.70
应交税费	5,873,085.29	7,641,368.97
应付利息		
应付股利	24,003,000.00	
其他应付款	17,644,868.31	14,896,864.52
应付分保账款		0.00
保险合同准备金		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	125,922,292.09	132,538,832.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,191,424.42	10,441,047.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,591,424.42	10,841,047.28
负债合计	134,513,716.51	143,379,879.72
所有者权益：		
股本	53,340,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	423,204,686.44	26,632,439.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,313,955.75	33,313,955.75
一般风险准备		
未分配利润	248,705,965.99	239,281,540.21
归属于母公司所有者权益合计	758,564,608.18	339,227,935.73
少数股东权益		
所有者权益合计	758,564,608.18	339,227,935.73
负债和所有者权益总计	893,078,324.69	482,607,815.45

法定代表人：赵其春

主管会计工作负责人：周胡兰

会计机构负责人：周胡兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	392,157,773.58	73,472,734.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,589,723.28	51,235,715.60
应收账款	197,737,153.43	137,709,818.50
预付款项	5,389,816.63	2,729,929.23
应收利息		
应收股利		1,177,176.85
其他应收款	74,000,242.74	963,419.36
存货	80,354,665.96	75,914,034.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	759,229,375.62	343,202,829.08



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	91,537,700.00	91,537,700.00
投资性房地产		
固定资产	13,841,219.90	14,926,685.30
在建工程	1,448,735.45	2,349,979.77
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	22,691,522.68	23,241,134.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,548,914.94	3,282,882.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	133,068,092.97	135,338,381.74
资产总计	892,297,468.59	478,541,210.82
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,560,543.54	51,684,666.21
预收款项	14,728,768.46	17,782,353.56
应付职工薪酬	12,963,283.37	9,723,658.64
应交税费	5,589,190.24	6,955,868.11
应付利息		
应付股利	24,003,000.00	
其他应付款	15,493,459.91	9,966,775.88
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,338,245.52	126,113,322.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,618,763.96	6,729,192.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,018,763.96	7,129,192.28
负债合计	127,357,009.48	133,242,514.68
所有者权益：		
股本	53,340,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	429,464,345.34	32,892,098.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,313,955.75	33,313,955.75
未分配利润	248,822,158.02	239,092,641.72
所有者权益合计	764,940,459.11	345,298,696.14
负债和所有者权益总计	892,297,468.59	478,541,210.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	161,936,467.97	168,265,778.53
其中：营业收入	161,936,467.97	168,265,778.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,980,422.27	124,867,056.71
其中：营业成本	75,563,879.96	70,547,422.67
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	1,967,574.61	2,058,973.50
销售费用	22,688,371.30	24,871,663.81
管理费用	23,742,826.36	24,393,897.57
财务费用	131,332.74	353,327.97
资产减值损失	3,886,437.30	2,641,771.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,956,045.70	43,398,721.82
加：营业外收入	4,701,672.86	3,682,270.14
其中：非流动资产处置利得	350.00	
减：营业外支出	1,746.80	1,326.95
其中：非流动资产处置损失	1,590.00	1,326.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,655,971.76	47,079,665.01
减：所得税费用	5,228,545.98	7,048,101.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,427,425.78	40,031,563.69
归属于母公司所有者的净利润	33,427,425.78	40,031,563.69

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,427,425.78	40,031,563.69
归属母公司所有者的综合收益总额	33,427,425.78	40,031,563.69
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	1.00
（二）稀释每股收益	0.84	1.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵其春

主管会计工作负责人：周胡兰

会计机构负责人：周胡兰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	161,715,495.32	168,056,900.76
减：营业成本	77,588,975.98	74,277,608.81
营业税金及附加	1,809,239.63	1,874,887.31
销售费用	22,688,371.30	24,871,663.81
管理费用	21,335,207.99	21,166,113.51
财务费用	156,916.06	380,651.56
资产减值损失	3,883,978.49	2,642,764.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,252,805.87	42,843,211.29
加：营业外收入	4,562,478.32	3,607,270.14
其中：非流动资产处置利得	350.00	
减：营业外支出	1,746.80	1,326.95
其中：非流动资产处置损失	1,590.00	1,326.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,813,537.39	46,449,154.48
减：所得税费用	5,081,021.09	6,845,135.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,732,516.30	39,604,019.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,732,516.30	39,604,019.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.99
（二）稀释每股收益	0.84	0.99

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	90,935,866.00	104,873,361.88
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	3,042,496.14	7,838,776.98
经营活动现金流入小计	93,978,362.14	112,712,138.86

购买商品、接受劳务支付的现金	10,359,265.21	10,688,389.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,624,701.67	41,967,406.87
支付的各项税费	25,837,593.55	31,567,306.19
支付其他与经营活动有关的现金	12,585,626.81	14,530,837.61
经营活动现金流出小计	89,407,187.24	98,753,939.72
经营活动产生的现金流量净额	4,571,174.90	13,958,199.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	260.00
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		
投资活动现金流入小计	500.00	260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,426,579.82	4,196,549.92
投资支付的现金		
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	1,426,579.82	4,196,549.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,426,079.82	-4,196,289.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	416,330,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	416,330,700.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,983.81	427,875.00
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	1,745,002.25	
筹资活动现金流出小计	32,227,986.06	427,875.00
筹资活动产生的现金流量净额	384,102,713.94	29,572,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,208.45	7,165.66
五、现金及现金等价物净增加额	387,250,017.47	39,341,199.88
加：期初现金及现金等价物余额	74,789,730.96	26,369,896.88
六、期末现金及现金等价物余额	462,039,748.43	65,711,096.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	89,870,488.13	105,476,660.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,852,087.27	5,082,703.80
经营活动现金流入小计	93,722,575.40	110,559,364.74
购买商品、接受劳务支付的现金	18,788,456.24	34,866,538.06
支付给职工以及为职工支付的现金	34,754,662.65	36,699,943.85
支付的各项税费	23,316,028.78	29,096,805.57
支付其他与经营活动有关的现金	12,493,033.47	12,880,974.01
经营活动现金流出小计	89,352,181.14	113,544,261.49
经营活动产生的现金流量净额	4,370,394.26	-2,984,896.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	260.00
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		
投资活动现金流入小计	500.00	260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	719,481.20	2,284,592.64
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	719,481.20	2,284,592.64
投资活动产生的现金流量净额	-718,981.20	-2,284,332.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	347,465,253.33	
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	347,465,253.33	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,983.81	427,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,745,002.25	
筹资活动现金流出小计	32,227,986.06	427,875.00
筹资活动产生的现金流量净额	315,237,267.27	29,572,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,208.45	7,165.66
五、现金及现金等价物净增加额	318,890,888.78	24,310,061.27
加：期初现金及现金等价物余额	72,515,347.71	23,727,814.03
六、期末现金及现金等价物余额	391,406,236.49	48,037,875.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				26,632,439.77				33,313,955.75		239,281,540.21		339,227,935.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				26,632,439.77				33,313,955.75		239,281,540.21		339,227,935.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,340,000.00				396,572,246.67						9,424,425.78		419,336,672.45
（一）综合收益总额											33,427,425.78		33,427,425.78
（二）所有者投入和减少资本	13,340,000.00				396,572,246.67								409,912,246.67
1. 股东投入的普通股	13,340,000.00				396,572,246.67								409,912,246.67
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-24,003,000.00		-24,003,000.00
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												-24,003,000.00	-24,003,000.00	
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	53,340,000.00				423,204,686.44							33,313,955.75	248,705,965.99	758,564,608.18

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	40,000,000.00				26,632,439.77					24,439,554.19		179,247,482.95		270,319,476.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				26,632,439.77			24,439,554.19		179,247,482.95		270,319,476.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								8,874,401.56		60,034,057.26		68,908,458.82
(一)综合收益总额										88,908,458.82		88,908,458.82
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,874,401.56		-28,874,401.56		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								8,874,401.56		-8,874,401.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	40,000,000.00				26,632,439.77				33,313,955.75		239,281,540.21		339,227,935.73

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00				32,892,098.67				33,313,955.75	239,092,641.72	345,298,696.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00				32,892,098.67				33,313,955.75	239,092,641.72	345,298,696.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,340,000.00				396,572,246.67					9,729,516.30	419,641,762.97
（一）综合收益总额										33,732,516.30	33,732,516.30
（二）所有者投入和减少资本	13,340,000.00				396,572,246.67						409,912,246.67
1. 股东投入的普通股	13,340,000.00				396,572,246.67						409,912,246.67
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-24,003,000.00	-24,003,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,003,000.00	-24,003,000.00	
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	53,340,000.00				429,464,345.34					33,313,955.75	248,822,158.02	764,940,459.11

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00				32,892,098.67				24,439,554.19	179,223,027.70	276,554,680.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00				32,892,098.67				24,439,554.19	179,223,027.70	276,554,680.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”									8,874,401.56	59,869,614.02	68,744,015.58

号填列)											
(一) 综合收益总额									88,744,015.58	88,744,015.58	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,874,401.56	-28,874,401.56	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,874,401.56	-8,874,401.56	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	40,000,000.00				32,892,098.67				33,313,955.75	239,092,641.72	345,298,696.14

### 三、公司基本情况

公司注册地址：成都市武侯区武科西四路八号

总部地址：成都市武侯区武科西四路八号

行业性质：属《上市公司行业分类指引》中“C 制造业”中的“C34 通用设备制造业”

经营范围：通用零部件制造及机械修理；泵、阀门、压缩机及类似机械的制造；商品批发与零售；科技交流和推广服务；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

财务报告批准报出日：2015年8月5日

本报告期合并范围未发生变更，均为母公司、尼克密封、桑尼机械，共3家。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来的12个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表是以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无需特别提示，详见附注五如下1-24.

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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



## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### A 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### B 处置子公司或业务

一般处理方法：

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### C 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### D 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 100 万元（含 100 万元）的；其他应收款余额超过 50 万元（含 50 万元）的。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似风险特征的应收款项组合中再实行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄三年以上，单项金额虽不重大，但存在重大减值风险的应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	3%	4.85%-9.70%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
电子及其他设备	年限平均法	3	3%	32.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

A 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### B 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	按50年或剩余使用年限	出让合同约定

专利权	10年	专利权证约定
软件	2年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### A一般原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

#### B具体原则：

国内销售：客户验收并签署收货验收单或安装验收单后，公司确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

出口销售：根据买卖协议，将货物运抵港口发运出口报关，取得出口报关单，与商品所有权有关的报酬和风险已转移，公司在出口并取得报关单据时确认销售收入。

### (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企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，通常在实际收到时确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
尼克密封	15%
桑尼机械	25%

## 2、税收优惠

根据《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），国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012年第7号）等文件，公司及尼克密封2014年度已进行备案，按15%税率缴纳企业所得税；2015年1-6月暂按15%税率预缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,983.21	22,986.25
银行存款	462,024,765.22	74,766,744.71
其他货币资金	751,537.09	957,387.01
合计	462,791,285.52	75,747,117.97

其他说明

其中使用有限制的货币资金情况：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	751,537.09	957,387.01

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,749,723.28	46,954,178.16
商业承兑票据	1,840,000.00	4,281,537.44
合计	9,589,723.28	51,235,715.60

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,216,112.38	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	40,616,112.38	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	216,565,600.85	100.00%	18,828,447.42	8.69%	197,737,153.43	152,720,493.62	100.00%	15,010,675.12	9.83%	137,709,818.50
合计	216,565,600.85	100.00%	18,828,447.42	8.69%	197,737,153.43	152,720,493.62	100.00%	15,010,675.12	9.83%	137,709,818.50

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	190,279,924.74	9,513,996.24	5.00%
1 至 2 年	14,085,165.27	1,408,516.53	10.00%
2 至 3 年	4,160,751.66	832,150.33	20.00%
3 至 4 年	973,348.00	486,674.00	50.00%
4 至 5 年	2,396,504.26	1,917,203.41	80.00%
5 年以上	4,669,906.92	4,669,906.92	100.00%
合计	216,565,600.85	18,828,447.42	8.69%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款期末余额前五名合计金额85,946,182.48元，占应收账款期末余额总额39.69%。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,285,915.55	94.58%	2,334,952.69	76.89%
1 至 2 年	303,001.84	5.42%	701,522.95	23.10%
2 至 3 年	180.00	0.00%	180.00	0.01%
合计	5,589,097.39	--	3,036,655.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项期末余额前五名合计3,603,815.00元，占预付款项期末余额总额64.48%。

其他说明：

无

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,276,193.80	100.00%	248,680.34	10.93%	2,027,513.46	1,239,434.70	100.00%	180,015.34	14.52%	1,059,419.36
合计	2,276,193.80	100.00%	248,680.34	10.93%	2,027,513.46	1,239,434.70	100.00%	180,015.34	14.52%	1,059,419.36

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,620,896.80	81,044.84	5.00%
1 至 2 年	209,503.00	20,950.30	10.00%
2 至 3 年	354,000.00	70,800.00	20.00%
3 至 4 年	500.00	250.00	50.00%
4 至 5 年	78,294.00	62,635.20	80.00%
5 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00%
合计	2,276,193.80	248,680.34	10.93%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	898,796.80	229,710.70
保证金	1,377,077.00	1,009,404.00
其他	320.00	320.00
合计	2,276,193.80	1,239,434.70

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司	保证金	583,644.00	4 年以内	25.64%	101,780.20
中国石油四川石化有限责任公司	保证金	210,000.00	1 年以内	9.23%	10,500.00
中招国际招标有限公司	保证金	180,000.00	1 年以内	7.91%	9,000.00
日照岚桥港口石化有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	2.20%	2,500.00
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	保证金	46,953.00	1 年以内	2.06%	2,347.65
合计	--	1,070,597.00	--	47.03%	126,127.85

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,535,692.79		26,535,692.79	26,510,564.70		26,510,564.70
在产品	6,129,081.42		6,129,081.42	9,965,872.36		9,965,872.36
库存商品	52,055,834.98		52,055,834.98	43,307,429.35		43,307,429.35
合计	84,720,609.19		84,720,609.19	79,783,866.41		79,783,866.41

## 7、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	39,091,658.44	23,907,762.70	3,478,217.73	2,857,394.39	69,335,033.26
2.本期增加金额		1,258,592.46	-149,425.00	5,555.56	1,114,723.02
(1) 购置		335,581.21	-149,425.00	5,555.56	191,711.77
(2) 在建工程转入		923,011.25			923,011.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		58,000.00		13,920.00	71,920.00
(1) 处置或报废		58,000.00		13,920.00	71,920.00
4.期末余额	39,091,658.44	25,108,355.16	3,328,792.73	2,849,029.95	70,377,836.28
二、累计折旧					
1.期初余额	9,020,090.01	8,764,681.69	1,972,096.74	2,380,809.55	22,137,677.99
2.本期增加金额	969,917.79	2,036,112.90	213,823.40	106,588.39	3,326,442.48
(1) 计提	969,917.79	2,036,112.90	213,823.40	106,588.39	3,326,442.48
3.本期减少金额		56,260.00		13,920.00	70,180.00
(1) 处置或报废		56,260.00		13,920.00	70,180.00
4.期末余额	9,990,007.80	10,744,534.59	2,185,920.14	2,473,477.94	25,393,940.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	29,101,650.64	14,363,820.57	1,142,872.59	375,552.01	44,983,895.81
2. 期初账面价值	30,071,568.43	15,143,081.01	1,506,120.99	476,584.84	47,197,355.27

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桑尼生产厂房	5,741,124.51	尚未决算

其他说明

无

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械密封、特种泵生产基地项目	23,748,510.29		23,748,510.29	23,356,796.29		23,356,796.29
测控系统改造				630,738.69		630,738.69
2号实验室改造	1,448,735.45		1,448,735.45	1,426,968.52		1,426,968.52
大轴径密封试验台				292,272.56		292,272.56
合计	25,197,245.74		25,197,245.74	25,706,776.06		25,706,776.06

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
机械密	149,170.	23,356.7	391,714.			23,748.5	15.92%					募股资

封、特种 泵生产 基地项 目	000.00	96.29	00			10.29						金
2 号实验 室改造	2,250,00 0.00	1,426,96 8.52	21,766.9 3			1,448,73 5.45	64.39%					其他
合计	151,420, 000.00	24,783,7 64.81	413,480. 93			25,197,2 45.74	--	--				--

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,771,840.54	3,630,400.00		1,791,059.85	65,193,300.39
2.本期增加金 额				226,495.72	226,495.72
(1) 购置				226,495.72	226,495.72
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	59,771,840.54	3,630,400.00		2,017,555.57	65,419,796.11
二、累计摊销					
1.期初余额	4,846,788.37	2,531,454.40		1,413,613.30	8,791,856.07
2.本期增加金 额	604,101.87	345,198.33		200,187.32	1,149,487.52
(1) 计提	604,101.87	345,198.33		200,187.32	1,149,487.52
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	5,450,890.24	2,876,652.73		1,613,800.62	9,941,343.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,320,950.30	753,747.27		403,754.95	55,478,452.52
2.期初账面价值	54,925,052.17	1,098,945.60		377,446.55	56,401,444.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,077,127.76	2,862,584.16	15,190,690.46	2,279,603.57
内部交易未实现利润	65,229.91	9,784.50	51,334.42	7,700.16
递延收益	10,211,424.42	2,090,979.69	12,461,047.28	2,442,342.59
合计	29,353,782.09	4,963,348.35	27,703,072.16	4,729,646.32

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,963,348.35		4,729,646.32

**11、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		15,000,000.00
信用借款		15,000,000.00
合计		30,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**12、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,027,255.04	33,259,650.50
1 年以上	19,991,418.97	17,252,403.19
合计	50,018,674.01	50,512,053.69

**13、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,466,541.54	15,106,486.32
1 年以上	3,262,226.92	2,675,867.24
合计	14,728,768.46	17,782,353.56

**14、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,706,191.70	40,243,833.45	38,296,129.13	13,653,896.02

二、离职后福利-设定提存计划		2,328,572.54	2,328,572.54	
合计	11,706,191.70	42,572,405.99	40,624,701.67	13,653,896.02

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,087,824.43	36,157,107.34	34,117,131.95	13,127,799.82
2、职工福利费	0.00	1,712,976.49	1,712,976.49	0.00
3、社会保险费		1,020,029.22	1,020,029.22	
其中：医疗保险费		826,246.33	826,246.33	
工伤保险费		121,352.81	121,352.81	
生育保险费		72,430.08	72,430.08	
综合保险				
4、住房公积金		1,352,345.40	1,352,345.40	
5、工会经费和职工教育经费	618,367.27	1,375.00	93,646.07	526,096.20
合计	11,706,191.70	40,243,833.45	38,296,129.13	13,653,896.02

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,133,518.21	2,133,518.21	
2、失业保险费		195,054.33	195,054.33	
合计		2,328,572.54	2,328,572.54	

其他说明：

无

**15、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,530,109.20	1,482,479.35
营业税	5,571.95	6,178.95

企业所得税	2,507,748.21	5,534,395.65
个人所得税	5,231.77	-919.11
城市维护建设税	243,234.33	182,122.79
教育费附加	104,243.33	79,545.68
地方教育费附加	69,495.69	53,030.60
价格调节基金	58,930.09	75,931.93
残疾人保障基金	214,166.00	
房产税	38,114.48	50,625.97
土地使用税	14,016.08	14,016.10
印花税	82,224.16	163,961.06
合计	5,873,085.29	7,641,368.97

其他说明：

无

## 16、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,003,000.00	
合计	24,003,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## 17、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,886,252.18	10,346,550.43
1 年以上	8,758,616.13	4,550,314.09
合计	17,644,868.31	14,896,864.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川凯利房地产开发有限责任公司	5,000,000.00	保证金



成都市西南密封件有限责任公司	2,268,149.47	场地租赁费未结算
合计	7,268,149.47	--

其他说明

无

## 18、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
偿还性资助款	400,000.00	400,000.00

其他说明：

公司2007年8月与成都市科技风险开发事业中心、成都市武侯区科学技术局共同签订“成都市科技计划项目合同书”，由成都市科学技术局对公司“核电设备密封关键技术研究”项目以“偿还性资助”方式进行支持，资助金额40万元。

## 19、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,441,047.28		2,249,622.86	8,191,424.42	
合计	10,441,047.28		2,249,622.86	8,191,424.42	--

涉及政府补助的项目：

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
高参数机械密封	3,129,192.28		431,568.61		2,697,623.67	与资产相关
企业发展扶持资金	3,711,855.00		139,194.54		3,572,660.46	与资产相关
高参数机械密封扩大产能技术改造	400,000.00				400,000.00	与资产相关
上市奖励资金	1,200,000.00		1,200,000.00		0.00	与收益相关
面向核电设备的先进机械密封技术与高端密封装置项目	1,600,000.00		78,859.71		1,521,140.29	与资产相关
重大技术装备认	400,000.00		400,000.00		0.00	与收益相关

定补助						
合计	10,441,047.28		2,249,622.86		8,191,424.42	--

其他说明：

无

## 20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	13,340,000.00				13,340,000.00	53,340,000.00

其他说明：

本期新股发行增加股本1334万股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具信会师报字【2015】第810082号《验资报告》。

## 21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,632,439.77	396,572,246.67		423,204,686.40
合计	26,632,439.77	396,572,246.67		423,204,686.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见 本附注七、20

## 22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,313,955.75			33,313,955.75
合计	33,313,955.75			33,313,955.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	239,281,540.21	179,247,482.95
调整后期初未分配利润	239,281,540.21	179,247,482.95

加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,427,425.78	88,908,458.82
减：提取法定盈余公积		8,874,401.56
应付普通股股利	24,003,000.00	20,000,000.00
期末未分配利润	248,705,965.99	239,281,540.21

调整期初未分配利润明细：

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

## 24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,285,555.64	75,468,221.96	167,634,694.98	70,547,422.67
其他业务	650,912.33	95,658.00	631,083.55	
合计	161,936,467.97	75,563,879.96	168,265,778.53	70,547,422.67

## 25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,959.95	
城市维护建设税	1,072,175.05	1,128,767.07
教育费附加	460,656.12	483,757.31
地方教育费附加	307,104.08	322,505.03
价格调节基金	119,679.41	123,944.09
合计	1,967,574.61	2,058,973.50

其他说明：

无

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,311,200.60	15,403,789.47

业务招待费	1,995,675.70	1,856,924.00
差旅费	3,037,547.80	3,455,934.83
运输费	1,907,913.78	2,047,265.69
办公费	585,667.83	558,945.60
其他	850,365.59	1,548,804.22
合计	22,688,371.30	24,871,663.81

其他说明：

无

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,868,608.63	7,404,038.43
研发费用	9,951,432.68	9,289,636.42
折旧与摊销	1,684,274.74	1,549,347.60
差旅费	719,736.40	653,726.79
办公费	421,259.34	537,360.96
税费	1,061,218.50	1,047,051.53
其他	3,036,296.07	3,912,735.84
合计	23,742,826.36	24,393,897.57

其他说明：

无

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	482,983.81	427,875.00
减：利息收入	372,401.38	92,664.14
汇兑损益	-2,208.45	-7,165.66
其他	22,958.76	25,282.77
合计	131,332.74	353,327.97

其他说明：

无

**29、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	3,886,437.30	2,641,771.19
合计	3,886,437.30	2,641,771.19

其他说明：

无

**30、营业外收入**

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	350.00		350.00
其中：固定资产处置利得	350.00		
政府补助	4,701,322.86	3,682,270.14	4,701,322.86
合计	4,701,672.86	3,682,270.14	4,701,672.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
核电站重要泵用机械密封成 果转化	2,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关
省重大技术装备认定补助	400,000.00		与收益相关
上市补助资金	1,200,000.00		与收益相关
高参数机械密封	431,568.61	312,770.14	与资产相关
面向核电设备的先进机械密 封技术与高端密封装置项目	78,859.71		与资产相关
发明专利资金	9,000.00	10,500.00	与收益相关
专项补助资金	442,700.00	159,000.00	与收益相关
担保补贴		200,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	139,194.54		与资产相关
合计	4,701,322.86	3,682,270.14	--

其他说明：

无

**31、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	1,590.00	1,326.95	1,590.00
其中：固定资产处置损失	1,590.00	1,326.95	1,590.00
其他	156.80		
合计	1,746.80	1,326.95	1,590.00

其他说明：

无

**32、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,462,248.01	7,402,122.04
递延所得税费用	-233,702.03	-354,020.72
合计	5,228,545.98	7,048,101.32

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	38,655,971.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,798,395.76
子公司适用不同税率的影响	34,761.14
调整以前期间所得税的影响	-420,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,105.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	136,398.59
税法规定的额外可扣除费用	-570,114.55
所得税费用	5,228,545.98

其他说明

无

**33、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,581,700.00	3,369,500.00
利息收入	372,401.38	92,664.14
保证金		4,000,000.00
其他往来款项	88,394.76	376,612.84
合计	3,042,496.14	7,838,776.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	12,562,668.05	14,505,554.84
银行手续费等	22,958.76	25,282.77
合计	12,585,626.81	14,530,837.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	1,745,002.25	
合计	1,745,002.25	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**34、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	33,427,425.78	40,031,563.69
加：资产减值准备	3,886,437.30	2,641,771.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,326,442.48	2,064,970.37
无形资产摊销	1,149,487.52	1,095,744.42
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）	1,240.00	1,326.95
财务费用（收益以“-”号填列）	480,775.36	420,709.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-233,702.03	-354,020.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,936,742.78	-3,724,829.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,712,310.48	-43,947,584.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,817,878.25	15,728,547.92
经营活动产生的现金流量净额	4,571,174.90	13,958,199.14
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	462,039,748.43	65,711,096.76
减：现金的期初余额	74,789,730.96	26,369,896.88
现金及现金等价物净增加额	387,250,017.47	39,341,199.88

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	462,039,748.43	74,789,730.96
其中：库存现金	14,983.21	22,986.25
可随时用于支付的银行存款	462,024,765.22	74,766,744.71
三、期末现金及现金等价物余额	462,039,748.43	74,789,730.96

其他说明：

无

## 35、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元



项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	751,537.09	保函保证金
合计	751,537.09	--

其他说明：

无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
尼克密封	中国境内	成都市	工业	100.00%		设立
桑尼机械	中国境内	仁寿县	工业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司中的持股比例与表决权比例一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

### 2、其他

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
川机投资	成都市	项目投资；商务信息咨询	4000 万元	27.50%	27.50%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是四川省机械研究设计院。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川川机工程建设监理有限责任公司	受实际控制人控制的公司

其他说明

无

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川省机械研究设计院	检测服务等	11,000.00		否	73,269.81
四川省机械研究设计院	工程设计服务			否	204,358.00
四川川机工程建设监理有限责任公司	监理服务			否	67,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

四川省机械研究设计院具备较强的检测能力，公司将少量自身不能完成的检测业务通过询比价方式交由四川省机械研究设计院完成。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

本期无托管、承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

本期无委托管理、出包情况。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

本期无关联租赁情况。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

无

### (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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**

无

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	省机械院	59,000.00	59,000.00

**6、关联方承诺**

无

**7、其他**

无

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)、2014年1月3日至2016年1月30日，子公司尼克密封将其所有的武侯区武科西四路8号2、3栋厂房及6栋科研用房（成房权证监证字第2173265、第2173269、2173273号），抵押给滨江支行，以获取借款。该抵押物已于2015年6月26日解除抵押。

(2)、公司于2014年1月22日与四川凯利房地产开发有限责任公司签订《联合建设合同》，公司以位于成都市武侯区铁佛村六组、瓦房村二组18,666.82平方米（成国用（2012）第180号）的工业用地性质的土地使用权出资，以加名联建模式合作开发，目前该项目尚未开工。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	216,565,600.85	100.00%	18,828,447.42	8.69%	197,737,153.43	152,720,493.62	100.00%	15,010,675.12	9.83%	137,709,818.50
合计	216,565,600.85	100.00%	18,828,447.42	8.69%	197,737,153.43	152,720,493.62	100.00%	15,010,675.12	9.83%	137,709,818.50

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	190,279,924.74	9,513,996.24	5.00%
1至2年	14,085,165.27	1,408,516.53	10.00%
2至3年	4,160,751.66	832,150.33	20.00%

3 至 4 年	973,348.00	486,674.00	50.00%
4 至 5 年	2,396,504.26	1,917,203.41	80.00%
5 年以上	4,669,906.92	4,669,906.92	100.00%
合计	216,565,600.85	18,828,447.42	8.69%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款期末余额前五名合计金额85,946,182.48元，占应收账款期末余额总额39.69%。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,212,464.27	100.00%	212,221.53	0.29%	74,000,242.74	1,109,434.70	100.00%	146,015.34	13.16%	963,419.36
合计	74,212,464.27	1.00%	212,221.53	0.29%	74,000,242.74	1,109,434.70	100.00%	146,015.34	13.16%	963,419.36

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	73,687,167.27	78,586.03	0.11%
1 至 2 年	109,503.00	10,950.30	10.00%

2至3年	354,000.00	70,800.00	20.00%
3至4年	500.00	250.00	50.00%
4至5年	48,294.00	38,635.20	80.00%
5年以上	13,000.00	13,000.00	100.00%
合计	74,212,464.27	212,221.53	0.29%

确定该组合依据的说明：

无

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,206.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	849,620.60	229,710.70
保证金	1,247,077.00	295,760.00
内部往来	72,115,446.67	0.00
其他	320.00	583,964.00
合计	74,212,464.27	1,109,434.70

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桑尼机械	内部往来	72,115,446.67	6个月以内	97.17%	0.00
中国石化国际事业有限公司	保证金	583,644.00	4年以内	0.79%	101,780.20
中国石油四川石化有	保证金	210,000.00	1年以内	0.28%	10,500.00

限责任公司					
中招国际招标有限公司	保证金	180,000.00	1 年以内	0.24%	9,000.00
日照岚桥港口石化有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.07%	2,500.00
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	保证金	46,953.00	1 年以内	0.06%	2,347.65
合计	--	73,186,043.67	--	98.62%	126,127.85

### (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,537,700.00		91,537,700.00	91,537,700.00		91,537,700.00
合计	91,537,700.00		91,537,700.00	91,537,700.00		91,537,700.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
尼克密封	51,537,700.00			51,537,700.00		
桑尼机械	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	91,537,700.00			91,537,700.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		



一、合营企业
二、联营企业

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,285,555.64	77,493,317.98	167,634,694.98	74,277,608.81
其他业务	429,939.68	95,658.00	422,205.78	
合计	161,715,495.32	77,588,975.98	168,056,900.76	74,277,608.81

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**6、其他**

无

**十二、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,240.00	
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）	4,701,322.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156.80	
减：所得税影响额	718,908.37	

合计	3,981,017.69	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27%	0.74	0.74

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本

二、载有单位负责人、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告文本