



四川川润股份有限公司

2013 年半年度财务报告

2013 年 08 月

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：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	320,375,684.73	394,742,584.07
交易性金融资产		
应收票据	44,432,282.79	49,935,977.12
应收账款	328,893,788.36	300,637,906.23
预付款项	191,148,902.98	140,280,378.32
应收利息	838,375.00	4,900,000.00
应收股利		
其他应收款	18,252,120.65	11,382,512.61
买入返售金融资产		
存货	288,915,463.91	283,997,145.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,192,856,618.42	1,185,876,504.20
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	10,589,248.03	10,589,248.03

投资性房地产		
固定资产	392,800,973.46	392,351,206.95
在建工程	66,660,131.62	57,957,636.06
工程物资		
固定资产清理	-105,673.85	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,626,613.62	60,784,906.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,666.58	106,666.60
递延所得税资产	10,057,842.35	10,992,017.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	539,719,801.81	532,781,681.46
资产总计	1,732,576,420.23	1,718,658,185.66
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	60,008,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	59,805,000.00	63,487,389.60
应付账款	183,257,380.25	170,552,141.93
预收款项	131,451,218.13	103,373,671.62
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		
应交税费	-3,775,332.42	2,152,509.10
应付利息	283,111.11	
应付股利		
其他应付款	8,125,696.21	6,757,771.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	424,147,073.28	406,331,483.83
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	66,097,193.53	66,450,254.33
非流动负债合计	66,097,193.53	66,450,254.33
负债合计	490,244,266.81	472,781,738.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	419,700,000.00	419,700,000.00
资本公积	637,707,278.97	637,707,278.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,563,992.58	21,563,992.58
一般风险准备		
未分配利润	163,360,881.87	166,905,175.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,242,332,153.42	1,245,876,447.50
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,242,332,153.42	1,245,876,447.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,732,576,420.23	1,718,658,185.66

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

2、母公司资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	29,519,339.60	38,917,884.84
交易性金融资产		
应收票据	2,213,750.00	4,500,000.00
应收账款	50,645,503.59	54,232,696.30
预付款项	105,925,455.18	16,454,385.57

应收利息		
应收股利		112,870,366.98
其他应收款	122,200,569.61	102,922,453.57
存货	4,179,439.02	10,886,696.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	314,684,057.00	340,784,483.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	925,963,916.63	925,963,916.63
投资性房地产		
固定资产	18,666,770.24	21,809,036.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	-105,673.85	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,793,219.85	14,458,852.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,363,110.43	6,868,594.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	961,681,343.30	969,100,400.62
资产总计	1,276,365,400.30	1,309,884,884.20
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	28,800,000.00	37,400,000.00
应付账款	10,520,175.19	15,834,522.52
预收款项	10,915,753.89	24,864,381.18
应付职工薪酬		

应交税费	-596,487.72	699,862.16
应付利息	283,111.11	
应付股利		
其他应付款	8,566,768.94	7,430,991.78
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	93,489,321.41	131,229,757.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	93,489,321.41	131,229,757.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	419,700,000.00	419,700,000.00
资本公积	636,864,785.19	636,864,785.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,563,992.58	21,563,992.58
一般风险准备		
未分配利润	104,747,301.12	100,526,348.79
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,182,876,078.89	1,178,655,126.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,276,365,400.30	1,309,884,884.20

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

3、合并利润表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	329,554,622.01	362,510,258.95
其中：营业收入	329,554,622.01	362,510,258.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	347,051,494.88	336,736,870.06
其中：营业成本	279,153,403.67	274,313,398.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
营业税金及附加	1,031,940.13	1,871,118.36
销售费用	21,375,297.08	18,378,827.66
管理费用	44,919,126.64	39,731,473.13
财务费用	-696,499.83	2,076,096.89
资产减值损失	1,268,227.19	365,955.45
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）	-17,496,872.87	25,773,388.89
加：营业外收入	22,861,485.43	3,319,213.89
减：营业外支出	191,948.49	189,448.89
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,172,664.07	28,903,153.89
减：所得税费用	2,421,458.15	4,921,647.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,751,205.92	23,981,506.71
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	2,751,205.92	24,095,429.21
少数股东损益		-113,922.50
六、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.0066	0.0633
（二）稀释每股收益	0.0066	0.0633
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,751,205.92	23,981,506.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,751,205.92	24,095,429.21
归属于少数股东的综合收益总额		-113,922.50

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

4、母公司利润表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	73,481,047.34	42,114,590.88
减：营业成本	67,318,407.25	34,842,509.14
营业税金及附加	54,375.07	171,577.60
销售费用	815,280.12	5,232,419.30
管理费用	9,698,526.57	9,396,501.49
财务费用	1,165,923.75	2,831,061.13
资产减值损失	666,442.18	-2,736,127.17
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）	-6,237,907.60	-7,623,350.61
加：营业外收入	20,391,588.53	758,695.13
减：营业外支出	131,744.49	52,350.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,021,936.44	-6,917,005.48
减：所得税费用	3,505,484.11	-265,112.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,516,452.33	-6,651,892.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,516,452.33	-6,651,892.90

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

5、合并现金流量表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	204,333,937.96	207,261,591.48
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	2,379.60	1,869,107.27
收到其他与经营活动有关的现金	33,935,180.13	58,280,079.05
经营活动现金流入小计	238,271,497.69	267,410,777.80
购买商品、接受劳务支付的现金	158,160,783.83	167,026,121.78
支付给职工以及为职工支付的现金	48,656,564.20	49,479,489.34
支付的各项税费	17,775,279.77	37,128,005.21
支付其他与经营活动有关的现金	47,852,545.14	60,628,256.55
经营活动现金流出小计	272,445,172.94	314,261,872.88
经营活动产生的现金流量净额	-34,173,675.25	-46,851,095.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,337,690.00	1,200.00
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	19,337,690.00	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他	38,355,156.57	47,698,742.76

长期资产支付的现金		
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	38,355,156.57	47,698,742.76
投资活动产生的现金流量净额	-19,017,466.57	-47,697,542.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	482,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		125,000,000.00
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	50,000,000.00	607,180,000.00
偿还债务支付的现金	65,008,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,743,084.83	17,275,796.09
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		429,470.00
筹资活动现金流出小计	72,751,084.83	117,705,266.09
筹资活动产生的现金流量净额	-22,751,084.83	489,474,733.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-750,844.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-76,693,071.22	394,926,096.07
加：期初现金及现金等价物余额	369,129,145.93	51,447,406.91
六、期末现金及现金等价物余额	292,436,074.71	446,373,502.98

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

6、母公司现金流量表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	35,945,251.35	36,295,842.26
收到的税费返还	2,379.60	1,869,107.27
收到其他与经营活动有关的现金	12,408,435.07	6,187,885.37
经营活动现金流入小计	48,356,066.02	44,352,834.90
购买商品、接受劳务支付的现金	40,248,242.41	34,519,518.31
支付给职工以及为职工支付的现金	4,397,442.11	9,481,820.77
支付的各项税费	2,055,208.19	3,510,623.69
支付其他与经营活动有关的现金	11,219,352.55	38,138,981.31
经营活动现金流出小计	57,920,245.26	85,650,944.08
经营活动产生的现金流量净额	-9,564,179.24	-41,298,109.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,266,690.00	1,200.00
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	19,266,690.00	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,670.00	118,500.00
投资支付的现金		427,000,000.00
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	123,670.00	427,118,500.00
投资活动产生的现金流量净额	19,143,020.00	-427,117,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		482,180,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	95,000,000.00
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	40,000,000.00	577,180,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,344,343.54	16,491,170.00
支付其他与筹资活动有关的现金		179,470.00
筹资活动现金流出小计	57,344,343.54	76,670,640.00
筹资活动产生的现金流量净额	-17,344,343.54	500,509,360.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,765,502.78	32,093,950.82
加：期初现金及现金等价物余额	29,715,087.56	11,592,542.86
六、期末现金及现金等价物余额	21,949,584.78	43,686,493.68

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川川润股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95			1,245,876,447.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95			1,245,876,447.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,544,294.08			-3,544,294.08
（一）净利润							2,751,205.92			2,751,205.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,751,205.92			2,751,205.92
（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							-6,295,500.00			-6,295,500.00
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							-6,295,500.00			-6,295,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		163,360,881.87			1,242,332,153.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,550,000.00	407,013,077.90			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000.00	772,453,412.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	170,550,000.00	407,013,077.90			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000.00	772,453,412.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,150,000.00	230,694,201.07			6,618,511.90		-9,539,678.13		-3,500,000.00	473,423,034.84
（一）净利润							14,133,833.77		-155,798.93	13,978,034.84
（二）其他综合收益		-155,798.93								-155,798.93
上述（一）和（二）小计		-155,798.93					14,133,833.77		-155,798.93	13,822,235.91
（三）所有者投入和减少资本	78,600,000.00	401,400,000.00							-3,344,201.07	476,655,798.93
1. 所有者投入资本	78,600,000.00	401,400,000.00								480,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-3,344,201.07	-3,344,201.07
（四）利润分配					6,618,511.90		-6,618,511.90			
1. 提取盈余公积					6,618,511.90		-6,618,511.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	170,550,000.00	-170,550,000.00					-17,055,000.00			-17,055,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,550,000.00	-170,550,000.00					-17,055,000.00			-17,055,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他									
四、本期期末余额	419,700,000.00	637,707,278.97			21,563,992.58		166,905,175.95		1,245,876,447.50

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川川润股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,220,952.33	4,220,952.33
（一）净利润							10,516,452.33	10,516,452.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,516,452.33	10,516,452.33
（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							-6,295,500.00	-6,295,500.00
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							-6,295,500.00	-6,295,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		104,747,301.12	1,182,876,078.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,550,000.00	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.70	649,525,007.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	170,550,000.00	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.70	649,525,007.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,150,000.00	230,850,000.00			6,618,511.90		42,511,607.09	529,130,118.99
（一）净利润							66,185,118.99	66,185,118.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,185,118.99	66,185,118.99
（三）所有者投入和减少资本	78,600,000.00	401,400,000.00						480,000,000.00
1. 所有者投入资本	78,600,000.00	401,400,000.00						480,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,618,511.90		-6,618,511.90	
1. 提取盈余公积					6,618,511.90		-6,618,511.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,550,000.00	-170,550,000.00					-17,055,000.00	-17,055,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,550,000.00	-170,550,000.00					-17,055,000.00	-17,055,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	419,700,000.00	636,864,785.19			21,563,992.58		100,526,348.79	1,178,655,126.56

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：缪银兵

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]140号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于2012年3月23日向特定对象非公开发行78,600,000股新股，并于2012年4月11日在深圳证券交易所上市，上市后公司总股本为419,700,000股。截止2013年6月30日股本结构为：有限售条件的流通股股份120,802,112股、无限售条件的流通股股份298,897,888股。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售，液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统的设计、制造、销售，通用机械设备、工业泵、电器成套设备的设计、制造、销售，A级锅炉部件、电站辅机的制造、销售，水工机械设备、环保设备的设计、制造、销售，技术咨询服务，销售A级锅炉、中低压力容器、机电产品，机电设备安装，房地产开发，房屋租赁，高校后勤服务与管理，货物及技术进出口业务。（以上范围国家有专项规定的从其规定）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；

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

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

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

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

2、外币财务报表的折算

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

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

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

（九）金融工具

1、金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

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

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

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

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

（2）金融工具的计量方法

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

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

除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益

工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

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

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

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

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产转移的确认标准：①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；B、根据合同约定，不能出售该金

融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的，将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

4、金融负债终止确认条件

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

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

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

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

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

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	60%	60%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，

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

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

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

4、存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其投资成本：

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

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

买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

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

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

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

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

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

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

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2、后续计量及损益确认

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

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

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

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

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚

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

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）投资性房地产

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

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

3、各类固定资产的折旧方法

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

房屋及建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	6 年	5%	15.83%
其他	5 年	5%	19.00%

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

5、其他说明

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

3、暂停资本化期间

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

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到

预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

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

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

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

4、无形资产减值准备的计提

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段

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

6、内部研究开发项目支出的核算

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

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）附回购条件的资产转让

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

（二十）预计负债

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

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

计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

（二十一）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

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

本公司收入确认的具体原则如下：

液压润滑设备：产品交付并经购货方验收后确认收入；

锅炉整机设备：按合同及协议约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；

锅炉部件加工及压力容器：以产品交付并经购货方验收后确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

3、确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

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

(二十二) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性

差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

2、确认递延所得税负债的依据

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁会计处理

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

3、售后租回的会计处理

(二十五) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

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

2、持有待售资产的会计处理方法

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

报告期内公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

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

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内公司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

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各子公司执行的所得税税率：

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

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号文), 本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司和四川川润液压润滑有限公司享受西部大开发优惠政策, 本期企业所得税减按15%的税率征收。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川川润动力设备有限公司	全资子公司	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	20,000.00	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	30,316.74	100%	100%	是
四川川润液压润滑设备有限公司	全资子公司	成都	生产、销售: 液压润滑设备、电器成套设备、等	15,000.00	生产、销售: 液压润滑设备、电器成套设备、等	59,536.15	100%	100%	是
四川川润环保能源科技有限公司	全资子公司	自贡	环保、能源技术研发、技术咨询及服务; 环保、能源装备及产品销售等	3,000.00	环保、能源技术研发、技术咨询及服务; 环保、能源装备及产品销售等	1,000.00	100%	100%	是
自贡川润机床有限公司	全资子公司	自贡	生产、销售: 摇臂钻床、立式钻床、龙门数控钻床等	700.00	生产、销售: 摇臂钻床、立式钻床、龙门数控钻床等	700.00	100%	100%	是

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

注(2): 本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司原注册资本为6,000万元。根

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

注(3)：根据2011年11月8日的公司决议，本公司与自然人周欣、吴转良共同出资组建四川川润环保能源科技有限公司，公司注册资本3,000.00万元，本公司出资1,950.00万元，占注册资本的65%，周欣出资900.00万元，占注册资本的30%，吴转良出资150.00万元，占注册资本的5%，分三期出资到位。首期出资中，本公司以货币资金出资650.00万元，周欣以货币资金出资300.00万元，吴转良以货币资金出资50.00万元，本次出资业经四川方圆联合会计师事务所出具《川方会验（2011）75号》验资报告验证。根据2012年7月29日的公司董事会决议，公司收购股东周欣、吴转良持有的四川川润环保能源科技有限公司35%股份，股权转让后，公司直接持有四川川润环保能源科技有限公司100%的股权。2013年6月9日，四川川润环保能源科技有限公司注册资本变更为1000万元，本次注册资本变更业经四川盐都会计师事务所有限责任公司出具《川盐会师验（2013）第136号》验资报告验证。

注(4)：根据2012年5月28日的公司董事会决议，本公司出资设立自贡川润机床有限公司，公司注册资本700.00万元，本公司出资700.00万元，占注册资本的100%，上述出资经四川盐都会计师事务所有限责任公司出具的“川盐会师验（2012）第91号”验资报告验证。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有同一控制下企业合并取得的子公司。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

七、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金：	--	--	968,805.87	--	--	652,453.35
人民币	--	--	968,805.87	--	--	652,453.35

银行存款：	--	--	291,467,268.84	--	--	368,476,692.58
人民币	--	--	266,250,875.27	--	--	328,332,785.70
银行存款-美元	4,081,163.38	6.18	25,216,284.20	6,386,730.40	6.29	40,143,793.93
银行存款-欧元	13.58	8.05	109.37	13.58	8.32	112.95
其他货币资金：	--	--	27,939,610.02	--	--	25,613,438.14
人民币	--	--	27,939,610.02	--	--	25,613,438.14
合计	--	--	320,375,684.73	--	--	394,742,584.07

注(1)：本期末其他货币资金中的履约保证金为21,602,522.33元，主要系：a、本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司（以下简称“川润动力公司”）为履行与TRR发电有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函自川润动力公司收到买方预付款后生效，直到买方收到质量保函为止，担保金额为2,691,000.00元；b、川润动力公司为履行与重庆三峰卡万塔环境产业有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年3月12日至2013年6月30日，担保金额为1,546,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；c、川润动力公司为履行与重庆三峰卡万塔环境产业有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2011年11月14日至2013年6月30日，担保金额为319,600.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；d、川润动力公司为履行与沧州正元化肥有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年8月6日至2013年7月10日，担保金额为399,000.00元；e、川润动力公司为履行与新疆嘉润资源全资有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2011年12月31日至2012年12月31日，担保金额为235,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；f、川润动力公司为履行与中节能工业节能有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年9月18日至2013年1月31日，担保金额为120,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；g、川润动力公司为履行与KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO., LTD. 签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年10月10日至2013年9月30日，担保金额为2,802,800.00元；h、川润动力公司为履行与KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO., LTD. 签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年10月10日至2014年7月31日，担保金额为2,802,800.00元；i、川润动力公司为履行与四川省商务厅签订的购销合同而向银行开立的备用金保函，保函有效期为2013年1月23日至2018年1月20日，担保金额为36,000.00元；j、川润动力公司为履行与上海凯盛节能工程技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年3月25日至2013年7月30日，担保金额为488,000.00元；

k、川润动力公司为履行与上海凯盛节能工程技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年3月25日至2013年7月30日，担保金额为486,000.00元；1、川润动力公司为履行与KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO.,LTD.签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年4月24日至2013年9月30日，担保金额为1,350,734.00元；m、川润动力公司为履行与KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO.,LTD.签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年4月24日至2013年7月31日，担保金额为1,350,734.00元；n、川润动力公司为履行与上海凯盛节能工程技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年4月28日至2013年10月3日，担保金额为488,000.00元；o、川润动力公司为履行与上海凯盛节能工程技术有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年5月8日至2013年10月3日，担保金额为468,000.00元；p、川润动力公司为履行与ARCELORMITTAL INTERNATIONAL LUXEMBOURG签订的购销合同而向银行开立的欧元信用证，保函有效期为2013年4月25日至2013年6月24日，担保金额为372,263.83元，信用证已到期，因合同尚在执行，故银行未支付；q、川润液压为履行与西马克技术（北京）有限公司武汉分公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年7月1日至2013年3月3日，担保金额为174,552.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；r、川润液压为履行与湖北洪鑫科技投资有限公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年7月31日至2013年1月13日，担保金额为385,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；s、川润液压为履行与西马克技术（北京）有限公司武汉分公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年8月28日至2013年5月15日，担保金额为406,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；t、川润液压为履行与贵州荣盛（集团）建材有限公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年9月29日至2013年10月08日，担保金额为165,000.00元；u、川润液压为履行与天津阿尔斯通水电设备有限公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年4月1日至2013年7月30日，担保金额为202,000.00元；v、本公司为履行与安德里茨公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2011年6月20日至2013年6月30日，担保金额为2,200,000.00元，保函已到期，因合同尚在执行中，故公司尚未办理解除手续；w、本公司为履行与安德里茨公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2011年6月29日至2014年10月1日，担保金额为876,633.00元；x、本公司为履行与一重集团大连国际科技贸易有限公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年4月12日至2014年4月10日，担

保金额为376,000.00元；y、本公司为履行与安德里茨公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年11月7日至2015年8月6日，担保金额为249,853.30元；z、本公司为履行与安德里茨公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2012年12月6日至2015年8月6日，担保金额为541,552.20元；aa、本公司为履行与印度史密斯公司签订的购销合同向银行开立的履约保函，保函有效期为2013年3月12日至2015年3月19日，担保金额为70,000.00元；

注(2)：期末其他货币资金中包含本公司票据保证金3,230,000.00元、子公司四川川润动力设备有限公司票据保证金2,877,500.00元；

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

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,429,353.22	45,757,216.12
商业承兑汇票	9,002,929.57	4,178,761.00
合计	44,432,282.79	49,935,977.12

2、期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济宁中联水泥有限公司	2013年02月25日	2013年08月25日	6,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	6,000,000.00	--

3、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波胜余钢铁有限公司	2013年01月16日	2013年07月16日	3,000,000.00	银行承兑汇票
苍山翔地制管有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	3,000,000.00	银行承兑汇票
丹阳鑫发汽配有限公司	2013年03月11日	2013年09月11日	3,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013年05月14日	2013年11月10日	2,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装	2013年05月14日	2013年11月10日	2,000,000.00	银行承兑汇票

风电设备有限公司				
合计	--	--	13,000,000.00	--

(三) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	4,900,000.00	2,675,875.00	6,737,500.00	838,375.00
合计	4,900,000.00	2,675,875.00	6,737,500.00	838,375.00

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					2,808,000.00	0.86%	561,600.00	20%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收款项	355,028,117.90	100%	26,134,329.54	7.36%	322,637,931.15	99.14%	24,246,424.92	7.52%
组合小计	355,028,117.90	100%	26,134,329.54	7.36%	322,637,931.15	99.14%	24,246,424.92	7.52%
合计	355,028,117.90	--	26,134,329.54	--	325,445,931.15	--	24,808,024.92	--

应收账款种类的说明

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

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：	--	--	--	--	--	--
	272,098,946.03	76.63%	13,604,947.30	243,843,886.87	75.58%	12,192,194.34
1年以内小计	272,098,946.03	76.63%	13,604,947.30	243,843,886.87	75.58%	12,192,194.34
1至2年	67,659,396.97	19.06%	6,765,939.70	64,842,164.43	20.1%	6,484,216.45
2至3年	12,183,354.28	3.43%	3,655,006.28	10,434,101.83	3.23%	3,130,230.55
3至4年	2,255,297.80	0.64%	1,353,178.68	2,461,778.00	0.76%	1,477,066.80
4至5年	379,326.20	0.11%	303,460.96	466,416.20	0.15%	373,132.96
5年以上	451,796.62	0.13%	451,796.62	589,583.82	0.18%	589,583.82
合计	355,028,117.90	--	26,134,329.54	322,637,931.15	--	24,246,424.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川双马宜宾水泥制造有限公司	货款	2013年03月31日	25,000.00	无法收回	否
成都莱克冶金机械设备制造有限公司	货款	2013年03月31日	6,000.00	无法收回	否
贵州豪龙水泥有限公司	货款	2013年03月31日	2,300.00	无法收回	否

四川石油天然气建设工程有限责任公司	货款	2013年03月31日	7,000.00	无法收回	否
自贡硬质合金有限责任公司	货款	2013年03月31日	23,065.90	无法收回	否
武汉凯迪电力股份有限公司	货款	2013年03月31日	573.00	无法收回	否
浙江义乌星耀风机有限公司	货款	2013年03月31日	50.00	无法收回	否
辽宁工源水泥集团有限责任公司	货款	2013年03月31日	4,400.00	无法收回	否
重庆昆瑞科技有限公司	货款	2013年03月31日	3,000.00	无法收回	否
合计	--	--	71,388.90	--	--

3、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	20,138,704.93	一年以内 2,869,291.34 元， 一至二年 17,269,413.59 元；	5.67%
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	非关联关系	19,094,481.01	一年以内	5.38%
中节能工业节能有限公司	非关联关系	17,436,510.00	一年以内	4.91%
重庆齿轮箱有限责任公司	非关联关系	16,077,216.95	一年以内	4.53%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	非关联关系	15,352,995.70	一年以内 14,679,840.80 元， 二至三年 673,154.90 元；	4.32%
合计	--	88,099,908.59	--	24.81%

4、应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆赛迪重工设备有限公司	参股公司	2,068,157.14	0.58%
合计	--	2,068,157.14	0.58%

（五）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	19,935,629.05	100%	1,683,508.40	8.44%	12,887,073.77	100%	1,504,561.16	11.67%
组合小计	19,935,629.05	100%	1,683,508.40	8.44%	12,887,073.77	100%	1,504,561.16	11.67%
合计	19,935,629.05	--	1,683,508.40	--	12,887,073.77	--	1,504,561.16	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的应收账款标准为单项金额大于等于50万元的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	17,420,387.67	87.38%	871,019.38	10,190,040.28	79.07%	509,502.02
1年以内小计	17,420,387.67	87.38%	871,019.38	10,190,040.28	79.07%	509,502.02
1至2年	1,343,408.00	6.74%	134,340.80	1,170,483.11	9.08%	117,048.32
2至3年	411,539.17	2.06%	123,461.75	546,039.17	4.24%	163,811.75
3至4年	311,073.50	1.56%	186,644.10	394,378.50	3.06%	236,627.10
4至5年	405,891.71	2.04%	324,713.37	542,803.71	4.21%	434,242.97
5年以上	43,329.00	0.22%	43,329.00	43,329.00	0.34%	43,329.00
合计	19,935,629.05	--	1,683,508.40	12,887,073.77	--	1,504,561.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

2、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川安必胜自动化控制技术有限公司	非关联方	6,011,542.00	一年以内	30.15%
销售管理部	非关联方	677,520.00	一年以内	3.4%
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	600,000.00	一年以内	3.01%
中节能工业节能有限公司	非关联方	550,000.00	一至二年	2.76%
泰国 KSL 工程项目部	非关联方	444,983.37	一年以内	2.23%
合计	--	8,284,045.37	--	41.55%

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	156,099,881.92	81.66%	125,145,456.15	89.21%
1 至 2 年	33,771,644.76	17.67%	14,950,764.83	10.66%
2 至 3 年	1,204,624.80	0.63%	184,157.34	0.13%
3 年以上	72,751.50	0.04%		
合计	191,148,902.98	--	140,280,378.32	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都昊特新能源技术有限公司	非关联关系	22,900,000.00	一年以内	预付工程设备款
成都川资贸易有限责任公司	非关联关系	18,225,010.00	一年以内的金额为 10,127,510.00 元，一至二年的金额为 8,097,500.00 元。	预付设备款
四川嘉瑞钢结构工程有限公司	非关联关系	16,425,729.12	一年以内	预付设备款
成都华嘉科技有限公司	非关联关系	7,889,154.76	一年以内的金额为 6,619,337.00 元，一至二年的金额为 1,269,817.76 元。	预付设备款
江西洪都钢厂有限公司	非关联关系	6,031,555.30	一年以内的金额为 5,234,753.12 元，一至二年的金额为 796,802.18 元。	预付设备款
合计	--	71,471,449.18	--	--

(七) 存货

1、存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,741,932.28	383,481.42	100,358,450.86	85,285,478.63	691,894.99	84,593,583.64
在产品	98,582,547.44		98,582,547.44	79,221,742.65		79,221,742.65
库存商品	46,308,117.19		46,308,117.19	43,532,680.99		43,532,680.99
低值易耗品	1,945,592.93		1,945,592.93	1,531,265.56		1,531,265.56
自制半成品	2,834,946.23		2,834,946.23	3,070,472.84		3,070,472.84
发出商品	37,168,527.29		37,168,527.29	70,349,020.33		70,349,020.33
委托加工物资	1,717,281.97		1,717,281.97	1,698,379.84		1,698,379.84
合计	289,298,945.33	383,481.42	288,915,463.91	284,689,040.84	691,894.99	283,997,145.85

2、存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	691,894.99		308,413.57		383,481.42
合计	691,894.99		308,413.57		383,481.42

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计损失的金额	销售结转	

(八) 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(%)
重庆赛迪重工设备有限公司	成本法	10,500,000.00	10,384,976.03		10,384,976.03	13.13%	13.13%
自贡市大安区农村合作信用联社	成本法	200,000.00	204,272.00		204,272.00	0.27%	0.27%
合计	--	10,700,000.00	10,589,248.03		10,589,248.03	--	--

（九）固定资产

1、固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	525,006,134.90	19,825,839.98		5,518,610.32	539,313,364.56
其中：房屋及建筑物	311,092,436.26	6,516,828.69		3,412,949.09	314,196,315.86
机器设备	185,404,984.76	12,729,906.44		1,673,349.23	196,461,541.97
运输工具	10,687,569.54	431,700.00		432,312.00	10,686,957.54
其他设备	17,821,144.34	147,404.85			17,968,549.19
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	132,654,927.95		17,640,109.09	3,782,645.94	146,512,391.10
其中：房屋及建筑物	57,350,546.55		6,894,472.13	2,554,798.01	61,690,220.67
机器设备	61,359,347.81		8,155,388.76	882,545.68	68,632,190.89
运输工具	6,331,986.13		592,323.96	345,302.25	6,579,007.84
其他设备	7,613,047.46		1,997,924.24		9,610,971.70
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	392,351,206.95	--			392,800,973.46
其中：房屋及建筑物	253,741,889.71	--			252,506,095.19
机器设备	124,045,636.95	--			127,829,351.08
运输工具	4,355,583.41	--			4,107,949.70
其他设备	10,208,096.88	--			8,357,577.49
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	392,351,206.95	--			392,800,973.46
其中：房屋及建筑物	253,741,889.71	--			252,506,095.19
机器设备	124,045,636.95	--			127,829,351.08
运输工具	4,355,583.41	--			4,107,949.70
其他设备	10,208,096.88	--			8,357,577.49

本期折旧额 17,640,109.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,319,239.26 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

板仓工业园生产车间	预转固，尚未竣工结算	2013年12月
办公楼	预转固，尚未竣工结算	2013年12月
液压联合组装厂房一（二期）	预转固，尚未竣工结算	2013年12月
轻钢厂房工程（液压联合组装厂房二（一期））	预转固，尚未竣工结算	2013年12月
研发中心	预转固，尚未竣工结算	2013年12月

（十）在建工程

1、在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风电科研孵化楼	3,413,135.78		3,413,135.78	1,101,909.09		1,101,909.09
三期厂房工程	44,054,035.01		44,054,035.01	41,001,191.91		41,001,191.91
配变电工程	4,949,120.74		4,949,120.74	4,949,120.74		4,949,120.74
机器设备	11,537,388.61		11,537,388.61	8,457,941.65		8,457,941.65
1.5万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	1,724,996.78		1,724,996.78	1,468,496.78		1,468,496.78
1.3万吨余热发电设备生产线改扩建项目	981,454.70		981,454.70	978,975.89		978,975.89
合计	66,660,131.62		66,660,131.62	57,957,636.06		57,957,636.06

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
风电科研孵化楼		1,101,909.09	2,311,226.69				99				自有资金	3,413,135.78
三期厂房工程		41,001,191.91	3,052,843.10				60				募集资金	44,054,035.01
配变电工程		4,949,120.74									自有资金	4,949,120.74
在安装		8,457,941.65	8,408,548.27	5,319,200.00	9,862.00						募集资金	11,537,388.61

设备				39.26	05						金	8.61
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	149,880,000.00	1,468,496.78	256,500.00				99				募集资金和自有资金	1,724,996.78
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	102,000,000.00	978,975.89	2,478.81				99				募集资金和自有资金	981,454.70
合计	251,880,000.00	57,957,636.06	14,031,596.87	5,319,239.26	9,862.05	--	--			--	--	66,660,131.62

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	69,192,302.55	23,000.00	474,840.02	68,740,462.53
1、土地使用权	64,516,521.54		474,840.02	64,041,681.52
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	4,521,496.28	23,000.00		4,544,496.28
二、累计摊销合计	8,407,396.34	755,629.55	49,176.98	9,113,848.91
1、土地使用权	5,586,776.03	652,287.62	49,176.98	6,189,886.67
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	2,666,335.58	103,341.93		2,769,677.51
三、无形资产账面净值合计	60,784,906.21	-732,629.55	425,663.04	59,626,613.62
1、土地使用权	58,929,745.51			57,851,794.85
2、专有技术				
3、管理软件	1,855,160.70			1,774,818.77
无形资产账面价值合计	60,784,906.21	-732,629.55	425,663.04	59,626,613.62
1、土地使用权	58,929,745.51			57,851,794.85
2、专有技术				
3、管理软件	1,855,160.70			1,774,818.77

本期摊销额 755,629.55 元。

(十二) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费用	106,666.60		16,000.02		90,666.58	
合计	106,666.60		16,000.02		90,666.58	--

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
坏账准备	4,701,329.13	4,594,680.64
存货跌价准备	85,597.46	162,700.86
未实现内部交易	464,998.42	137,656.79
其他非流动负债	2,110,223.45	2,210,098.77
未弥补亏损	2,695,693.89	3,886,880.55
小计	10,057,842.35	10,992,017.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	19,991.61	295,038.21
可抵扣亏损	905,826.77	1,029,162.03
合计	925,818.38	1,324,200.24

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012年			
2013年			
2014年			
2015年			
2016年			
2017年	905,826.77		
合计	905,826.77		--

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	27,502,808.12	26,017,547.87
存货跌价准备	383,481.42	691,894.99

未实现内部交易	3,442,667.80	1,175,011.18
其他非流动负债	14,068,156.34	14,733,991.82
未弥补亏损	17,717,157.06	15,913,741.74
小计	63,114,270.74	58,532,187.60

(十四) 资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,312,586.08	1,617,799.99	41,159.23	71,388.90	27,817,837.94
二、存货跌价准备	691,894.99		308,413.57		383,481.42
合计	27,004,481.07	1,617,799.99	349,572.80	71,388.90	28,201,319.36

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,000.00
保证借款	45,000,000.00	60,000,000.00
合计	45,000,000.00	60,008,000.00

(十六) 应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,805,000.00	63,487,389.60
合计	59,805,000.00	63,487,389.60

下一会计期间将到期的金额 59,805,000.00 元。

(十七) 应付账款

1、应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	167,175,731.16	152,728,756.91

一至二年	7,969,297.40	10,495,510.40
二至三年	2,901,730.47	2,174,396.38
三至四年	2,797,087.25	2,780,103.62
四至五年	579,408.09	574,407.13
五年以上	1,834,125.88	1,798,967.49
合计	183,257,380.25	170,552,141.93

2、账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的应付账款为16,081,649.09元，其中大额应付账款明细如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	性质	未偿还原因
自贡市东方容器配套有限公司	2,239,490.79	注	采购款	尚未结算
武汉长海高新技术有限公司	1,675,000.00	一至二年	采购款	尚未结算
湖北鄂重重型机械有限公司	1,531,480.40	二至三年	采购款	尚未结算
合计	5,445,971.19			

注：其中两到三年1,480,977.39元，三到四年754,107.90元，四到五年4,405.50元。

(十八) 预收账款

1、预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	128,033,215.74	73,914,196.72
一至二年	865,197.31	16,406,341.84
二至三年	961,481.74	12,573,133.06
三至四年	1,111,323.34	0
四至五年	480,000.00	480,000.00
五年以上	0	0
合计	131,451,218.13	103,373,671.62

2、账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的预收款项为3,418,002.39元，其中大额欠款明细如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	性质
昆明阳光基业股份有限公司	994,000.00	三至四年	货款
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	843,589.74	二至三年	货款

宜昌田田化工有限责任公司	480,000.00	三至四年	货款
南京高精齿轮集团有限公司	307,692.31	一至二年	货款
合计	2,625,282.05		

(十九) 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		39,182,845.85	39,182,845.85	
二、职工福利费		2,975,343.36	2,975,343.36	
三、社会保险费		6,023,845.37	6,023,845.37	
其中：1、医疗保险费		1,684,165.95	1,684,165.95	
2、基本养老保险费		3,719,283.46	3,719,283.46	
3、年金缴费				
4、失业保险费		330,137.51	330,137.51	
5、工伤保险费		191,967.19	191,967.19	
6、生育保险费		98,291.26	98,291.26	
四、住房公积金		1,848,751.74	1,848,751.74	
五、其他		917,210.60	917,210.60	
合计		50,947,996.92	50,947,996.92	

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909,016.60元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿8,194.00元。

(二十) 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,090,347.66	929,047.49
营业税	7,578.17	6,450.86
企业所得税	-446,037.80	-633,053.94
个人所得税	100,928.87	55,541.43
城市维护建设税	64,715.48	306,612.99
房产税	429,226.94	830,849.43
土地使用税	188,223.86	376,037.76

印花税	39,171.20	49,747.70
教育费附加	38,202.15	138,765.22
地方教育费附加	25,468.10	92,510.16
主副食品价格调控基金		
进口增值税	-129,210.90	
进口关税	-3,250.83	
合计	-3,775,332.42	2,152,509.10

(二十一) 应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	283,111.11	0.00
合计	283,111.11	0.00

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,187,152.53	5,052,275.83
一至二年	2,504,494.85	361,952.04
二至三年	547,212.23	590,848.31
三至四年	619,729.01	569,841.01
四至五年	176,610.22	80,633.02
五年以上	90,497.37	102,221.37
合计	8,125,696.21	6,757,771.58

2、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的其他应付款为2,938,543.68元。

3、金额较大的其他应付款说明内容

本期无大额欠款。

(二十三) 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	6,787,738.05	7,676,262.51
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	1,302,085.88	1,382,872.16
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	2,968,979.05	3,152,729.11
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	1,100,000.00	1,100,000.00
日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目	400,000.00	
日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目	600,000.00	600,000.00
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	2,000,000.00	2,000,000.00
余热发电装备工艺技术创新改造项目	5,698,390.55	5,698,390.55
大型 M710F 燃气轮机加热器国产化研制项目	800,000.00	800,000.00
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	300,000.00	
泰国 KKSPP 公司 220T/H 蔗渣锅炉锅炉岛研制项目	100,000.00	
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	7,240,000.00	7,240,000.00
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	24,500,000.00	24,500,000.00
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	12,300,000.00	12,300,000.00
合计	66,097,193.53	66,450,254.33

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

注(1): 本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的1.3万吨余热发电设备生产线项目被列入到2010年核电设备自主化和能源自主创新、重点产业振兴和技术改造能源装备专项中（发改投资[2010]1845号、发改办能源[2010]1961号、川发改投资[2010]905号、自发改发[2010]327号），共计获得中央预算内投资9,300,000.00元。项目经四川省工程咨询研究院于2011年12月27日出具《川咨院（2011）748号》验收意见予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为888,524.46元，尚未摊销金额为6,787,738.05元；

注(2): 本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目被列入四川省2010年新兴发展专项资金及项目计划中（川财建【2010】320号），获得四川省拨款1,400,000.00元；项目于2012年12月18日竣工验收。依据项目中固定

资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为80,786.28元，尚未摊销金额为1,302,085.88元；

注(3)：本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目被列入2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划中(川发改投资[2011]1098号、自发发改[2011]494号)，获得中央预算内投资计划拨款3,220,000.00元；本公司取得自贡市经济和信息化委员会于2012年12月14日出具的《关于对“冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目”》竣工验收的批复予以验收合格。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为183,750.06元，尚未摊销金额为2,968,979.05元；

注(4)：本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目被列入四川省2011年第一批新兴发展专项资金及项目计划中(川财建【2011】131号)，获得四川省拨款1,100,000.00元；

注(5)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的日产2500-5000吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目被列入四川省2013年第一批科技计划项目中(川财教【2013】18号)，获得财政拨款400,000.00元；

注(6)：本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的日产2500-5000吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目获得四川省2011年第三批科技计划项目(川财教[2011]282号)财政拨款600,000.00元；

注(7)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的锅炉、压力容器材料技术服务中心项目被列入2011年四川省预算内基本建设投资计划(川发改投资[2011]1071号)，获得财政拨款1,000,000.00元；获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持1,000,000.00元(自高管委发[2011]133号)；

注(8)：本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的余热发电装备工艺技术创新改造项目获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持7,300,000.00元(自高管委发[2011]133号)。项目经四川省工自贡高新技术产业园区管理委员会经贸发展局予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入营业外收入金额为802,598.32元，尚未摊销金额为5,698,390.55元；

注(9)：本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的大型M710F燃气轮机加热器国产化研制项目获得四川省2012年第一批四川省重大技术装备创新研制项目(川发改财[2012]40号)四川省拨款800,000.00元；

注(10):本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司的燃气轮机高效节能换热器产业化项目被列入四川省2013年第一批科技计划项目中(川财教【2013】18号),获得财政拨款300,000.00元;

注(11):本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的泰国KKSP公司220T/H蔗渣锅炉锅炉岛研制项目被列入四川省2013年第一批科技计划项目中(川财教【2013】18号),获得财政拨款100,000.00元;

注(12):本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省2011年战略性新兴产业发展促进项目(成财建(2011)182号、成财建(2012)108号、川办函(2011)199号、川财建(2012)165号)四川省拨款7,240,000.00元;

注(13):本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目获得国家发改委2012年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造项目中央预算内投资24,500,000.00元(鄂发改(2012)107号、成发改投资(2012)881号、川发改投资(2012)753号、发改办能源(2012)1805号);

注(14):本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的年产500台大型液压设备技术改造项目获得四川省2012年产业振兴和技术改造项目(成经信发(2012)89号、川发改投资1070号)中央预算内投资12,300,000.00元。

(二十四) 股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	419,700,000.00						419,700,000.00

(二十五) 资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	637,578,616.76			637,578,616.76
其他资本公积	128,662.21			128,662.21
合计	637,707,278.97			637,707,278.97

资本公积说明

（二十六）盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,563,992.58			21,563,992.58
合计	21,563,992.58			21,563,992.58

（二十七）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	166,905,175.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,751,205.92	--
应付普通股股利	6,295,500.00	
期末未分配利润	163,360,881.87	--

（二十八）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	324,107,551.03	360,014,908.54
其他业务收入	5,447,070.98	2,495,350.41
营业成本	279,153,403.67	274,313,398.57

2、主营业务（分行业）

单位：元

023	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	324,107,551.03	277,630,760.19	360,014,908.54	273,720,747.85
合计	324,107,551.03	277,630,760.19	360,014,908.54	273,720,747.85

3、主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压润滑设备	139,795,074.93	104,143,337.14	143,531,870.99	97,307,767.42
锅炉及配件	140,105,641.64	133,871,844.19	171,838,873.70	136,170,874.54

机床及配件	4,754,934.11	3,042,739.40	/	/
压力容器	30,945,802.65	29,094,282.71	39,479,978.71	36,215,089.12
其他	8,506,097.70	7,478,556.75	5,164,185.14	4,027,016.77
合计	324,107,551.03	277,630,760.19	360,014,908.54	273,720,747.85

4、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	52,604,701.54	45,278,959.91	43,841,523.13	34,222,630.81
南部地区	71,108,194.75	62,118,454.58	25,256,085.52	18,700,226.51
西部地区	126,721,008.33	105,383,934.96	160,282,250.09	120,264,135.92
北部地区	43,086,677.39	37,841,643.06	56,150,796.06	43,242,298.02
国外	30,586,969.02	27,007,767.68	74,484,253.74	57,291,456.59
合计	324,107,551.03	277,630,760.19	360,014,908.54	273,720,747.85

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(%)
KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO., LTD. (孔敬糖业发电有限公司)	2,9811,061.08	9.05%
湛江甘饴糖业有限公司	27,619,496.03	8.38%
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	25,071,576.93	7.61%
重庆齿轮箱有限责任公司	17,701,862.38	5.37%
新疆东方希望有色金属有限公司	11,462,561.19	3.47%
合计	111,666,557.61	33.88%

(二十九) 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	47,024.36	-3,030.54	5%
城市维护建设税	531,033.22	988,985.54	5%、7%
教育费附加	254,031.25	505,356.89	3%
地方教育费附加	169,354.16	336,904.60	2%
房产税	30,497.14	35,199.72	
主副食品价格调控基金		7,702.15	

合计	1,031,940.13	1,871,118.36	--
----	--------------	--------------	----

(三十) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,322,136.60	2,922,021.00
交通差旅费	3,004,564.33	2,197,230.97
业务招待费	2,913,251.01	2,350,107.47
售后服务费	5,900,074.88	4,362,757.44
运输费	2,258,221.12	2,952,944.37
办公费	440,268.72	445,635.41
广告宣传费	472,673.22	474,364.00
会务费	145,528.00	134,364.21
折旧费	194,658.87	195,465.39
劳动保护费	253,094.77	170,975.96
低值易耗品摊销	5,707.05	4,049.53
水电气及物管费	35,150.03	28,169.29
租赁费	287,726.16	151,592.00
其他	2,142,242.32	1,989,150.62
合计	21,375,297.08	18,378,827.66

(三十一) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	16,243,365.52	14,216,159.08
劳务费	1,403,003.00	1,072,465.00
职工教育经费及工会经费	909,016.60	878,939.97
交通差旅费	1,978,272.13	816,616.52
业务招待费	906,898.71	395,928.71
办公费	439,450.45	422,729.44
广告宣传费	524,328.11	149,058.42
会务费	32,748.50	102,816.90
税金（费）	2,405,910.48	2,634,856.47
劳动保护费	133,855.68	245,528.77

运输费	246,162.78	179,644.33
租赁费	18,952.00	51,725.00
折旧费	4,907,100.14	5,037,497.98
无形资产摊销	729,407.37	680,979.96
低值易耗品摊销	308,762.85	104,710.15
产品检验检测费	1,413,847.59	1,493,427.32
研发费用	8,303,665.46	7,722,304.92
维修费	347,651.73	139,539.88
咨询费		50,000.00
其他	3,666,727.54	3,336,544.31
合计	44,919,126.64	39,731,473.13

(三十二) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,740,298.34	3,923,577.59
减：利息收入	-3,964,471.44	-2,271,059.36
汇兑净损益	1,204,603.61	-24,314.64
手续费	323,069.66	438,227.30
其他		9,666.00
合计	-696,499.83	2,076,096.89

(三十三) 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	1,576,640.76	365,955.45
二、存货跌价损失	-308,413.57	
合计	1,268,227.19	365,955.45

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	17,926,556.10	78,750.33	17,926,556.10
其中：固定资产处置利得	17,500,893.06	78,750.33	17,500,893.06
无形资产处置利得	425,663.04		425,663.04
政府补助	4,030,930.80	2,578,524.46	4,030,930.80
罚款收入	14,031.00	379,530.45	14,031.00
赔偿费收入		104,426.00	
其他	889,967.53	177,982.65	889,967.53
合计	22,861,485.43	3,319,213.89	22,861,485.43

2、政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
余热发电装备工艺技术创新改造项目	401,299.16	401,299.16	
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	487,225.31	487,225.30	
省财政 2010 年省新兴产业发展专项资金	80,786.27		
2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资补助资金	183,750.06		
省专利资助费	7,870.00		
2012 外经贸发展促进资金	10,000.00		
企业发展基金	2,480,000.00		
外经贸委 2012 年出口奖励第二批	30,000.00		
中小企业国际市场开拓资金	48,000.00		
中小企业外贸扶持资金	2,000.00		
科技成果转化项目专项财政资金	300,000.00		
2011 年元旦、春节加班奖励		30,000.00	
自贡市院士（专家）工作站建设奖励		50,000.00	
自贡市经济和信息化委员会奖励款		10,000.00	
2011 年省级第三批科学支撑计划项目		400,000.00	
2011 年自贡市重点科技计划项目（第二批）奖励		100,000.00	
2011 年第二批重大技术装备创新研制和技术改造资金及项目计划		700,000.00	
大型全面隧道掘进机 TBM 液压润滑系统技术与开发资金		400,000.00	
合计	4,030,930.80	2,578,524.46	--

(三十五) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	8,289.89	0.13	8,289.89
对外捐赠	110,000.00	56,100.00	110,000.00
赔偿费		108,193.98	
其他	73,658.60	25,154.78	73,658.60
合计	191,948.49	189,448.89	191,948.49

(三十六) 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	1,487,282.89	5,204,100.20
递延所得税调整	934,175.26	-282,453.02
合计	2,421,458.15	4,921,647.18

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,751,205.92	24,095,429.21
非经常性损益	2	17,238,093.81	2,660,300.25
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	-14,486,887.89	21,435,128.96
期初股份总数	4	419,700,000	170,550,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	0	170,550,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	0	78,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0	3
报告期因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份次月份起至报告期末的累积月数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均股数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	419,700,000	380,400,000.00
基本每股收益	13=1÷12	0.0066	0.0633
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3÷12	-0.0345	0.0563

(三十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用	8,477,889.19
营业外收入	4,488,495.48
往来款项	20,168,795.46
其他非流动负债	800,000.00
合计	33,935,180.13

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	16,212,619.47
管理费用	13,148,779.43
财务费用	323,069.66
营业外支出	100,000.00
往来款项	12,780,576.58
履约保证金	5,287,500.00
合计	47,852,545.14

(三十九) 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	2,751,205.92	23,981,506.71
加：资产减值准备	1,268,227.19	350,830.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,640,109.09	15,777,168.64
无形资产摊销	755,629.55	782,458.07
长期待摊费用摊销	16,000.02	16,000.02
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）	-17,918,266.21	-78,750.20
财务费用（收益以“-”号填列）	1,740,298.34	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	934,175.26	-282,453.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,918,318.06	30,007,233.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,983,214.69	-74,070,169.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,540,478.34	-43,334,920.08
经营活动产生的现金流量净额	-34,173,675.25	-46,851,095.08
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	292,436,074.71	446,373,502.98
减：现金的期初余额	369,129,145.93	51,447,406.91
现金及现金等价物净增加额	-76,693,071.22	394,926,096.07

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	292,436,074.71	369,129,145.93
其中：库存现金	968,805.87	485,467.27
可随时用于支付的银行存款	291,467,268.84	445,888,035.71
三、期末现金及现金等价物余额	292,436,074.71	369,129,145.93

八、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
罗丽华	控股股东、实际控制人						21.01%	21.01%		
钟利钢	实际控制人						6.8%	6.8%		
罗永忠	本公司股东						6.23%	6.23%		
罗全	本公司股东						3.26%	3.26%		
罗永清	本公司股东						0.64%	0.64%		
钟智刚	本公司股东						0.31%	0.31%		

本企业的实际控制人情况的说明

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

的股份。

（二）本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川川润液压润滑设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	罗全	液压润滑设备的生产、销售	15,000.00	100%	100%	79493489-1
四川川润动力设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永清	A 级锅炉及部件的制造、销售	20,000.00	100%	100%	73834437-9
四川川润环保能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永忠	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	1,000.00	100%	100%	58837819-3
自贡川润机床有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永忠	生产、销售：摇臂钻床、立式钻床、龙门数控钻床等	700.00	100%	100%	59750597-0

（三）本企业的其他关联方情况

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

（四）关联方交易

1、出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
赛迪重工	销售产品、提供维修服务	公司向赛迪重工提供产品，系根据赛迪重工提供的供货图纸资料和各种性能参数要求及相关制作工艺等	24,786.32	0.01%	142,353.85	0.04%

		计算出的直接成本费和一定的利润空间来确定的产品价格。				
--	--	----------------------------	--	--	--	--

（五）关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆赛迪重工设备有限公司	2,068,157.14	206,815.71	3,997,257.14	391,398.01

九、或有事项

截止2013年06月30日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为154,983,251.63元。

十、承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

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

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					2,808,000.00	4.65%	561,600.00	20%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	56,740,869.42	95.05%	6,095,365.83	10.74%	57,576,768.29	95.35%	5,590,471.99	9.71%
组合小计	56,740,869.42	95.05%	6,095,365.83	10.74%	57,576,768.29	95.35%	5,590,471.99	9.71%
合计	56,740,869.42	--	6,095,365.83	--	60,384,768.29	--	6,152,071.99	--

应收账款种类的说明

注(1)：单项金额重大的应收账款标准为单项金额大于等于100万元的款项，按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项标准为账龄在三年以上的应收款项。

注(2)：2012年4月25日，本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司1,790,000.00元、1,161,000.00元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，四川川润液压润滑设备有限公司承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按约定期限履行债权支付义务。根据2012年11月8日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2012)大民二初字第99号、第100号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于2013年6月30日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。武汉国测诺德新能源有限公司还款后，四川川润液压润滑设备有限公司冲抵双方相应的合同款项。该款项账龄为一至二年，出于谨慎性原则按照30%比例计提坏账。

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：	--	--	--	--	--	--
	38,770,368.21	68.32%	1,938,518.41	40,113,134.49	69.67%	2,005,656.72
1 年以内小计	38,770,368.21	68.32%	1,938,518.41	40,113,134.49	69.67%	2,005,656.72

1至2年	9,156,018.27	16.14%	915,601.83	11,898,658.91	20.67%	1,189,865.89
2至3年	7,532,075.70	13.27%	2,259,622.71	4,095,823.25	7.12%	1,228,746.98
3至4年	662,297.80	1.17%	397,378.68	624,165.00	1.08%	374,499.00
4至5年	179,326.20	0.32%	143,460.96	266,416.20	0.46%	213,132.96
5年以上	440,783.24	0.78%	440,783.24	578,570.44	1%	578,570.44
合计	56,740,869.42	--	6,095,365.83	57,576,768.29	--	5,590,471.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川双马宜宾水泥制造有限公司	货款	2013年03月31日	25,000.00	无法收回	否
成都莱克冶金机械 设备制造有限公司	货款	2013年03月31日	6,000.00	无法收回	否
贵州豪龙水泥有限 公司	货款	2013年03月31日	2,300.00	无法收回	否
四川石油天然气建 设工程有限责任公 司	货款	2013年03月31日	7,000.00	无法收回	否
自贡硬质合金有限 责任公司	货款	2013年03月31日	23,065.90	无法收回	否
武汉凯迪电力股份 有限公司	货款	2013年03月31日	573.00	无法收回	否
浙江义乌星耀风机 有限公司	货款	2013年03月31日	50.00	无法收回	否
辽宁工源水泥集团 有限责任公司	货款	2013年03月31日	4,400.00	无法收回	否
重庆昆瑞科技有限 公司	货款	2013年03月31日	3,000.00	无法收回	否
合计	--	--	71,388.90	--	--

3、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	非关联关系	7,877,460.00	一年以内	13.89%
自贡川润机床有限公司	全资子公司	7,530,993.45	一年以内	13.27%
一重集团大连国际科技贸易有限公司	非关联关系	6,367,879.67	一年以内	11.22%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	3,834,943.29	一年以内	6.76%
唐山盾石机械制造有限责任公司	非关联关系	3,336,913.60	一年以内 536,600.00 元， 一至二年 2,800,313.60 元。	5.88%
合计	--	28,948,190.01	--	51.02%

4、应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
自贡川润机床有限公司	全资子公司	7,530,993.45	13.27%
合计	--	7,530,993.45	13.27%

（二）其他应收款

1、其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	128,895,689.77	100%	6,695,120.16	5.19%	108,657,400.72	100%	5,734,947.15	5.28%
组合小计	128,895,689.77	100%	6,695,120.16	5.19%	108,657,400.72	100%	5,734,947.15	5.28%
合计	128,895,689.77	--	6,695,120.16	--	108,657,400.72	--	5,734,947.15	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大的其他应收款标准为单项金额大于等于50万元的款项，按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项标准为账龄在三年以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	128,456,750.28	99.66%	6,422,837.51	108,005,032.47	99.4%	5,400,251.62
1 年以内小计	128,456,750.28	99.66%	6,422,837.51	108,005,032.47	99.4%	5,400,251.62
1 至 2 年	1,502.00	0%	150.20	134,830.76	0.12%	13,483.08
2 至 3 年	77,865.49	0.06%	23,359.65	107,865.49	0.1%	32,359.65
3 至 4 年	225,753.00	0.18%	135,451.80	225,753.00	0.21%	135,451.80
4 至 5 年	102,490.00	0.08%	81,992.00	152,590.00	0.14%	122,072.00
5 年以上	31,329.00	0.02%	31,329.00	31,329.00	0.03%	31,329.00
合计	128,895,689.77	--	6,695,120.16	108,657,400.72	--	5,734,947.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

2、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川润动力设备有限公司	关联方	126,980,339.58	一年以内	98.51%
成都昊特新能源技术有限公司	非关联方	200,000.00	三至四年	0.16%
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	非关联方	104,120.00	一年以内	0.08%
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	100,000.00	一年以内 70,000.00 元， 二至三年 30,000.00 元；	0.08%
土登登增尼玛	非关联方	93,000.00	一年以内	0.07%

合计	--	127,477,459.58	--	98.90%
----	----	----------------	----	--------

3、其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川川润动力设备有限公司	全资子公司	126,980,339.58	98.51%
合计	--	126,980,339.58	98.51%

(三) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川川润液压润滑设备有限公司	成本法	595,361,548.36	595,361,548.36		595,361,548.36	100%	100%
四川川润动力设备有限公司	成本法	303,167,392.24	303,167,392.24		303,167,392.24	100%	100%
四川川润环保能源科技公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%
自贡川润机床有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	100%	100%
重庆赛迪重工设备有限公司	成本法	10,384,976.03	10,384,976.03		10,384,976.03	13.13%	13.13%
自贡市大安区农村合作信用联社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.07%	0.07%
合计	--	925,963,916.63	925,963,916.63		925,963,916.63	--	--

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	72,771,850.45	41,466,694.61
其他业务收入	709,196.89	647,896.27
合计	73,481,047.34	42,114,590.88
营业成本	67,318,407.25	34,842,509.14

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	72,771,850.45	66,998,492.24	41,466,694.61	34,524,290.65
合计	72,771,850.45	66,998,492.24	41,466,694.61	34,524,290.65

3、主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压润滑设备	8,325,330.39	6,999,696.69	13,009,643.39	10,407,430.34
锅炉及压力容器	34,034,990.03	31,251,501.67	24,304,699.39	20,503,468.74
其他	30,411,530.03	28,747,293.88	4,152,351.83	3,613,391.57
合计	72,771,850.45	66,998,492.24	41,466,694.61	34,524,290.65

4、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	1,228,834.19	985,100.76	1,065,276.49	730,862.88
南部地区	29,860,350.74	27,585,833.60	6,323,094.01	5,063,539.44
西部地区	40,818,974.91	37,613,528.08	30,329,001.41	25,671,731.81
北部地区	863,690.61	814,029.80	3,749,322.70	3,058,156.52
合计	72,771,850.45	66,998,492.24	41,466,694.61	34,524,290.65

5、公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
湛江甘饴糖业有限公司	27,619,496.03	37.58%
四川川润动力设备有限公司	15,766,124.42	21.46%
四川川润液压润滑设备有限公司	8,631,518.62	11.75%
SMIDTH PRIVATE LIMITED FL	6,415,494.00	8.73%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	3,908,124.82	5.32%
合计	62,340,757.89	84.84%

（五）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	10,516,452.33	-6,651,892.90
加：资产减值准备	666,442.18	-2,736,127.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,199,239.57	2,206,827.79
无形资产摊销	239,970.02	267,756.89
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）	-17,868,376.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,331,954.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,505,484.11	302,176.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,707,257.30	4,805,301.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,684,032.38	-48,192,526.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,178,570.17	8,700,373.85
经营活动产生的现金流量净额	-9,564,179.24	-41,298,109.18
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	21,949,584.78	43,686,493.68
减：现金的期初余额	29,715,087.56	11,592,542.86
现金及现金等价物净增加额	-7,765,502.78	32,093,950.82

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,926,556.10	主要系报告期内公司收到马桑沟厂房房屋征收补偿款，确认处置公司马桑沟房屋建筑物及土地收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,030,930.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	712,050.04	
减：所得税影响额	5,431,443.13	

合计	17,238,093.81	--
----	---------------	----

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

（二）净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.22%	0.0066	0.0066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.16%	-0.0345	-0.0345

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	变动主要原因
预付款项	36.26%	主要系预付工程设备款较去年年末增加所致
其他应收款	60.35%	主要系正在参与投标和正在执行的订单数量较去年年末上升对应的保证金增加
应交税费	-275.39%	主要系增值税增加
营业税金及附加	-44.85%	主要系固定资产购进获得的进项税金增加以及毛利率降低影响税金缴纳
财务费用	-133.55%	主要系募集资金到位，存款利息增加所致
所得税费用	-50.80%	主要系本期利润总额减少所致

四川川润股份有限公司

二〇一三年八月二十四日