



四川川润股份有限公司

2011 年年度报告

股票简称：川润股份

股票代码：002272

2012年02月14日

重要提示

1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司第二届董事会第十七次会议审议通过了本报告，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人。

4、北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准审计报告。

5、公司董事长罗丽华女士、财务负责人魏炜先生及会计机构负责人缪银兵先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 股本变动及股东情况	9
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节 公司治理结构	20
第六节 股东大会情况简介	27
第七节 董事会报告	28
第八节 监事会报告	50
第九节 重要事项	53
第十节 财务报告	57
第十一节 备查文件目录	132

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：四川川润股份有限公司 英文名称：Sichuan Crun Co., Ltd

中文简称：川润股份 英文简称：CRUN

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：川润股份 股票代码：002272

三、公司法定代表人：罗丽华

四、公司注册地址：四川省自贡市高新工业园荣川路1号 643001

办公地址：四川省成都市郫县现代工业港港北六路85号

邮政编码：611743

互联网网址：www.chuanrun.com 电子信箱：chuanrun@chuanrun.com

五、公司董事会秘书、证券事务代表

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

六、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2007年2月5日

最近一次变更注册登记日期：2011年06月29日

公司注册登记地点：四川省自贡市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：510300000003742

税务登记证号：510301620737855

组织机构代码：62073785-5

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

签字会计师姓名：王全洲、杨红霞

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：国金证券股份有限公司

保荐机构办公地址：四川省成都市东城根上街95号

签字保荐代表人姓名：李学军、陈黎

八、公司历史沿革

（一）公司上市后第一次变更登记

根据公司2008年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2008年11月5日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币6,900万元变更为9,200万元，公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市）。

（二）第二次变更登记

根据公司2009年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2009年8月7日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币9,200万元变更为10,120万元。

（三）第三次变更登记

根据公司2009年度股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2010年5月17日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币10,120万元变更为11,370万元。

（四）第四次变更登记

根据公司2010年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2010年10月15日，公司完成完成相关工商变更登记手续并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司住所由“自贡市盐都大道（川润大楼）”变更为“四川省自贡市板仓工业集中区科创路1号”。

（五）第五次变更登记

根据公司2010年年度股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2011年6月29日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了四川省自贡市工商行政管

理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币11,370万元变更为17,055万元。

公司住所由“四川省自贡市板仓工业集中区科创路1号”变更为“四川省自贡市高新工业园荣川路1号”。经营范围修订为“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；成套设备的销售，电站工程、余热发电工程、垃圾处理工程总包业务；水工机械设备，环保设备的设计、制造、销售，技术咨询服务；A级锅炉、高中低压压力容器销售，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；对外投资。（以上范围国家有专项规定的从其规定）

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号：510300000003742、税务登记证号：510301620737855、组织机构代码：62073785-5均未发生变化。公司没有设立分支机构。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	682,711,033.74	568,734,577.22	20.04%	409,586,576.19
营业利润	62,118,434.59	52,923,329.12	17.37%	62,526,042.08
利润总额	68,566,204.30	60,150,243.09	13.99%	71,572,200.32
归属于上市公司股东的净利润	57,562,181.76	50,706,953.57	13.52%	60,503,489.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,263,042.96	44,581,736.85	6.01%	52,729,340.90
经营活动产生的现金流量净额	-55,421,720.35	11,467,453.76	-583.30%	-6,648,565.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
总资产	1,257,688,653.35	1,090,893,356.72	15.29%	828,513,738.52
负债总额	485,235,240.69	378,823,006.15	28.09%	390,605,341.52
归属于上市公司股东的所有者权益	768,953,412.66	712,070,350.57	7.99%	437,908,397.00
股本 (股)	170,550,000.00	113,700,000.00	50.00%	101,200,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股) *	0.34	0.30	13.33%	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.34	0.30	13.33%	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.26	7.69%	0.35
加权平均净资产收益率 (%)	7.77	7.48	0.29%	14.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.38	6.58	-0.20%	12.44
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.32	0.10	-420.00%	-0.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.51	6.26	-27.96%	4.33
资产负债率	38.58%	34.73%	3.85%	47.15%

*基本每股收益、每股净资产按报告期末股本数 170,550,000 股计算，并据此追溯调整上年同期每股收益。

三、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-41,234.34	665,325.93	-201,320.78
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）	5,597,283.02	6,012,237.18	9,079,863.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,411,457.91	549,350.86	305,713.48
所得税影响额	-2,668,367.79	-1,101,697.25	-1,410,107.65
合计	10,299,138.80	6,125,216.72	7,774,148.66

四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

1、基本每股收益计算过程：

单位：元

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	57,562,181.76
非经常性损益	2	10,299,138.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	47,263,042.96
期初股份总数	4	113,700,000.00
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	56,850,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	0
报告期月份数	7	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	7
发行在外的普通股加权平均股数	9=4+5+6*8/7	170,550,000.00
基本每股收益	10=1/9	0.34
扣除非经常性损益基本每股收益	11=3/9	0.28

2、净资产收益率计算过程：

单位：元

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	57,562,181.76
非经常性损益	2	10,299,138.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	47,263,042.96
归属于普通股股东的期末净资产	4	772,453,412.66
归属于普通股股东的期初净资产	5	712,070,350.57
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	6	0
报告期发行新股或债转股等新增归属于普通股股东的净资产	7	0
报告期月份数	8	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	9	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	10	0
加权平均净资产	11=5+0.5*1+7*9/8-6*10/8	740,851,441.5
加权平均净资产收益率	12=1/11	7.77%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	13=3/11	6.38%

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、 股份变动情况表

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	86,882,000	76.41%			43,441,000	-53,004,619	-9,563,619	77,318,381	45.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,000,000	3.52%			2,000,000	-6,000,000	-4,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	82,882,000	72.90%			41,441,000	-124,323,000	-82,882,000	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	3,000,000	2.64%			1,500,000	-4,500,000	-3,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	79,882,000	70.26%			39,941,000	-119,823,000	-79,882,000	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0.00%			0	77,318,381	77,318,381	77,318,381	45.33%
二、无限售条件股份	26,818,000	23.59%			13,409,000	53,004,619	66,413,619	93,231,619	54.67%
1、人民币普通股	26,818,000	23.59%			13,409,000	53,004,619	66,413,619	93,231,619	54.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	113,700,000	100.00%			56,850,000	0	56,850,000	170,550,000	100.00%

注：2011年2月9日，认购公司2010年非公开发行股票六位股东所持限售股份（合计1,250.00万股）解除限售，可上市流通。

2011年4月22日，公司召开2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及公积金转增股本方案》，以公司总股本11,370万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为17,055万股。

2011年9月19日，公司实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇、及其关联股东罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚六位股东限售承诺期满，其所持限售股份上市流通，实际可上市流通数量为11,157.30万股，其中罗丽华、钟利钢、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。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗丽华	38,620,450	14,482,669	19,310,225	43,448,006	IPO 限售	2011-9-21
钟利钢	12,650,000	4,743,750	6,325,000	14,231,250	IPO 限售	2011-9-21
罗永忠	11,385,000	4,269,375	5,692,500	12,808,125	IPO 限售	2011-9-21
罗全	6,072,000	2,277,000	3,036,000	6,831,000	IPO 限售	2011-9-21
罗永清	4,554,000	6,831,000	2,277,000	0	IPO 限售	2011-9-21
陈小兵	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
沈汉标	2,500,000	2,500,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
常州投资集团有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
浪莎控股集团有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司	2,000,000	2,000,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
钟智刚	1,100,550	1,650,825	550,275	0	IPO 限售	2011-9-21
常州常荣创业投资有限公司	1,000,000	1,000,000	0	0	非公开发行限售	2011-2-04
合计	86,882,000	4,675,4619	37,191,000	77,318,381	—	—

二、股票发行与上市情况

1、首次公开发行股票并上市情况：

(1) 2008 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 976 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 2,300 万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 460 万股，网上定价发行 1,840 万股，发行价格为 10.44 元/股。

经深圳证券交易所《关于四川川润股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2008] 135 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“川润股份”，股票代码“002272”，其中本次公开发行中网上定价发行的 1,840 万股股票于 2008 年 9 月 19 日起在深圳证券交易所上市交易，网下配售的 460 万股于 2008 年 12 月 19 日上市交易。

(2) 发行前股东对所持股份锁定的承诺

本公司控股股东罗丽华、实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇、关联股东罗永忠、

罗全、罗永清、钟智刚承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

2011年9月19日，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚六位股东限售承诺期满，其所持限售股份上市流通，实际可上市流通数量为11,157.30万股，其中罗丽华、钟利钢、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。

本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。其中，吴善淮持有的75.90万股份已于2009年9月19日解除限售，并上市流通；陈亚民持有的75.90万股份已于2010年3月26日全部解除限售，并上市流通。

在本公司任职的罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。

2、2009年度非公开发行股票情况

(1) 2009年，公司第一届董事会第十七次会议、2009年第三次临时股东大会审议通过关于非公开发行股票的议案；2009年12月23日，公司非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

(2) 2010年1月22日，本次非公开发行股票获中国证监会“证监许可[2010]43号”文核准。发行采取向询价对象询价的方式定价，发行价格为21元/股，发行数量1,250万股，募集资金总额26,250万元，募集资金净额25,188万元。

经深圳证券交易所同意，本公司非公开发行的人民币普通股股票于2010年2月4日在深圳证券交易所上市。

(3) 非公开发行获配售的股东对所持股份锁定的承诺

本次非公开发行获配售的股东为扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司、

陈小兵、浪莎控股集团有限公司、常州投资集团有限公司、沈汉标、常州常荣创业投资有限公司共 6 名，均承诺：本次认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

上述六位股东所持限售股份（合计 1,250.00 万股）已于 2011 年 2 月 4 日解除限售，并于 2011 年 2 月 9 日上市流通。

3、公司无内部职工股。

三、报告期末公司股东和实际控制人情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表 单位：股

2011 年末股东总数	13,263	本年度报告公布日前一个月末股东总数	12,998		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
罗丽华	境内自然人	33.97%	57,930,675	43,448,006	0
钟利钢	境内自然人	11.13%	18,975,000	14,231,250	0
罗永忠	境内自然人	10.01%	17,077,500	12,808,125	0
罗全	境内自然人	5.34%	9,108,000	6,831,000	0
罗永清	境内自然人	4.01%	6,832,500	0	6,600,000
扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司	国有法人	1.69%	2,880,000	0	0
沈汉标	境内自然人	1.12%	1,910,000	0	0
钟智刚	境内自然人	0.97%	1,650,825	0	0
常州常荣创业投资有限公司	境内一般法人	0.88%	1,500,000	0	0
华润深国投信托有限公司一泽熙 4 期集合资金信托计划	基金、理财产品等其他	0.37%	634,554	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
罗丽华	14,482,669		人民币普通股		
罗永清	6,832,500		人民币普通股		
钟利钢	4,743,750		人民币普通股		
罗永忠	4,269,375		人民币普通股		
扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司	2,880,000		人民币普通股		
罗全	2,277,000		人民币普通股		
沈汉标	1,910,000		人民币普通股		
钟智刚	1,650,825		人民币普通股		

常州常荣创业投资有限公司	1,500,000	人民币普通股
华润深国投信托有限公司－泽熙4期集合资金信托计划	634,554	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：

1、公司前 10 大股东中，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，因此，本公司第一、二、三、四、五、八大股东之间存在关联关系，系一致行动人；控股股东及其关联方合计持有公司 65.43% 的股份。

2、除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东与前十名流通股股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，本公司控股股东为罗丽华，实际控制人为罗丽华、钟利钢夫妇。

1、个人简历

罗丽华，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。现持有公司 57,930,675 股，占公司总股本的 33.97%。

钟利钢，简历详见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。现持有公司 18,975,000 股，占发行前总股本的 11.13%。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
罗丽华	董事长	女	47	2010年04月12日	2013年01月31日	38,620,450	57,930,675	公积金转增股本	35	否
罗永忠	副董事长	男	43	2011年01月24日	2013年01月31日	11,385,000	17,077,500	公积金转增股本	35	否
钟利钢	董事、副总经理	男	47	2010年04月12日	2013年01月31日	12,650,000	18,975,000	公积金转增股本	22.67	否
吴焕琪	董事	男	47	2011年4月22日	2013年01月31日	0	0		46.24	否
	总经理			2011年1月24日	2013年01月31日					
魏炜	董事、常务副总经理	男	36	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		27.86	否
徐波	董事	男	46	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		5	否
傅代国	独立董事	男	48	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		5	否
王树众	独立董事	男	45	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		5	否
韩颖梅	独立董事	女	52	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		5	否
罗全	监事会主席	男	45	2010年04月12日	2013年01月31日	6,072,000	9,108,000	公积金转增股本	19.52	否
张远慧	监事	女	49	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		6.65	否
刘小明	监事	女	48	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		15.34	否
林均	副总经理	男	33	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0		23.20	否
谢光勇	董事会秘书、副总经理	男	33	2011年05月18日	2013年01月31日	0	0		8.16	否
王祺	董事会秘书、副总经理(离任)	男	36	2010年04月12日	2011年05月18日	0	0		8.33	否
合计	-	-	-	-	-	68,727,450	103,091,175	-	267.97	-

报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬根据所在岗位的年薪标准，结

合绩效考核办法确定；独立董事和外部董事津贴为 50,000 元/年（含税），按月发放，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、本公司董事会现有董事 9 人，其中 3 名独立董事。本届董事会的任期从 2010 年 4 月至 2013 年 1 月。所有董事均为中国国籍，不具有境外居留权。

（1）罗丽华，董事长，女，中国国籍，1965 年出生，工商管理硕士，高级经济师，四川省十一届人大代表。1997 年 3 月在四川行政财贸管理干部学院学习，2001 年 9 月至 2002 年 10 月在上海交通大学管理学院“中国 CEO（总裁）创新高级研修班”学习，2002 年 11 月获美国威斯康辛大学 MBA 学位，2005—2007 年参加国务院发展中心和美国斯坦福大学联合举办的“中国新领袖培训计划”学习。历任川达厂厂长、川润集团董事长。

（2）罗永忠，副董事长，男，中国国籍，1969 年出生，大专学历，工程师、高级经济师。1997 年毕业于四川行政财贸管理干部学院工业企业管理专业，2003 年至 2004 年参加清华大学职业经理人培训班学习。历任川达厂技术厂长、川润集团总经理、川润股份总经理。

（3）钟利钢，董事兼副总经理，男，中国国籍，1965 年出生，中专学历。1989 年毕业于四川乡镇企业函授学校经济管理专业，2001 年至 2002 年在上海交通大学安泰管理学院参加中国高级销售工程师（CME）研修班学习。历任自贡市凤凰金属加工厂法人代表，川达厂经营厂长、川润集团副总经理、川润股份副董事长。

（4）吴焕琪，董事兼总经理，男，中国国籍，1965 年出生，大学本科学历，正高级工程师职称。历任东方锅炉（集团）股份有限公司董事、总经理，兼任东方电气（广州）重型机器有限公司董事、总经理，东方电气股份有限公司副总裁，兼任东方电气股份有限公司工程分公司总经理。

（5）魏炜，董事兼常务副总经理，男，中国国籍，1976 年 2 月出生，硕士研究生学历，高级会计师职称，1997 年 1 月加入中国共产党，1997 年 7 月进入上海柴油机股份有限公司工作，历任上柴股份计划财务部部长、总经理助理（挂职）、财务副总监兼计划财务部部长、财务总监、董事。

（6）徐波，董事，男，中国国籍，1966 年 12 月出生，无境外居留权，毕

业于中南财经大学和中欧国际工商学院，先后获得经济学硕士和高级工商管理硕士学位。曾任平安证券有限责任公司副总裁，平安财智投资管理有限公司董事、总裁，曾被聘为深圳证券交易所中小企业培育委员会委员，现任深圳市架桥投资有限公司董事长，天津架桥富凯股权投资基金合伙企业（有限合伙）创始合伙人，山东鲁阳股份有限公司独立董事，深圳富安娜家居用品股份有限公司独立董事。

(7) 傅代国，独立董事，男，中国国籍，1964 年出生，博士，会计学教授、博士生导师。1988 年取得西南财大会计学硕士学位，2001 年取得西南财大管理学博士学位。现任西南财大会计学院副院长、中国会计学会会员、成都市会计电算化专家组成员、成都市会计学会副会长。

(8) 王树众，独立董事，男，中国国籍，1967 年出生，博士，1996 年毕业于西安交通大学热能工程专业。1998 年至 1999 年在挪威能源技术研究院(IFE)作博士后研究。历任任西安交通大学热能工程系讲师、副教授，现任西安交通大学教授、博士生导师。

(9) 韩颖梅，独立董事，女，中国国籍，1960 年出生，中共党员，法学学士，现任四川泰和泰律师事务所副主任、高级合伙人。1995 年至今从事专职律师工作，曾任青海省人民检察院助理检察员、同一律师事务所律师、圣合律师事务所主任、绵阳高新发展（集团）股份有限公司独立董事。

2、本公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，本届监事任期从 2010 年 4 月至 2013 年 1 月。3 名监事均为中国国籍，均不具有境外居留权。

(1) 罗全，监事会主席，男，中国国籍，1967 年出生，高中学历，1984 年毕业于自贡市第六中学。2004 年至 2005 年参加清华大学职业经理人培训班学习，历任自贡川达机械厂销售员，川润集团营销部经理、营销中心总经理。现兼任四川川润液压润滑设备有限公司副总经理。

(2) 张远慧，监事，女，中国国籍，1963 年出生，大学学历，1993 年毕业于四川省委党校经济管理专业。历任中国人民解放军第 270 医院卫生员，自贡工矿配件公司办公室干部，自贡机械工业供销总公司配件分公司经理，川润集团工会主席等。现任川润股份党总支书记、工会主席。

(3) 刘小明，职工监事，女，1964 年出生，本科学历，高级会计师。1988 年毕业于四川自贡电子广播大学财务会计专业。历任自贡建材机械厂财务科长，

南充维康陶瓷有限公司会计，川润集团财务经理、财务部长，川润股份财务总监。现兼任四川川润动力设备有限公司副总经理。

3、本公司所有高级管理人员均为中国国籍，不具有境外居留权。

吴焕琪，简历参见前文内容。

魏炜，简历参见前文内容。

钟利钢，简历参见前文内容。

林均，副总经理兼任川润液压总经理，男，1979 年出生，大学本科学历，2002 年毕业于上海理工大学商学院投资经济专业。历任上海百年企业管理咨询有限公司管理咨询师、培训师、信息部经理，2004 年 8 月进入川润，先后任人力资源部部长、总裁助理，2006 年 8 月任四川川润机器制造有限公司副总经理，2007 年 2 月任川润股份总经理助理，曾任第一届董事会董事。

谢光勇，副总经理、董事会秘书，男，1979 年出生，研究生学历，管理学硕士。2008 年 5 月至今历任四川川润股份有限公司证券事务代表、行政部副经理、投资专员，曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司证券事务代表，中国风险投资研究院助理研究员。2009 年 7 月取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书培训合格证书。

4、现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位	职务	与公司关联关系
罗丽华	董事长	赛迪重工	董事	参股公司
钟利钢	董事、副总经理	赛迪重工	监事	参股公司
吴焕琪	董事、总经理	川润动力	总经理	全资子公司
林均	副总经理	川润液压	总经理	全资子公司
徐波	董事	深圳市架桥投资有限公司	董事长	无
		崇义章源钨业股份有限公司	董事	无
		深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	无
		山东鲁阳股份有限公司	独立董事	无
王树众	独立董事	西安交通大学	教授	无
傅代国	独立董事	西南财大会计学院	副院长	无
		北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	无
		山东龙力生物科技股份有限公司	独立董事	无
韩颖梅	独立董事	四川泰和泰律师事务所	副主任、高级合伙人	无

罗全	监事会主席	川润液压	副总经理	全资子公司
刘小明	监事	川润动力	副总经理	全资子公司
张远慧	监事	川润动力	行政部副经理	全资子公司

(三) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2011 年 1 月 24 日，公司董事会收到汪建业先生、罗永忠先生、钟利钢先生的书面辞职报告。为更好的集中精力做好公司的研发工作，汪建业先生申请辞去董事职务；因工作变动原因，罗永忠先生申请辞去总经理职务；因工作变动原因，钟利钢先生申请辞去副董事长职务。

2、2011 年 1 月 24 日，公司第二届董事会第五次会议决定聘任吴焕琪先生为总经理，并选举罗永忠先生为副董事长。相关信息披露于 2011 年 1 月 27 日的《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

3、2011 年 4 月 22 日，公司召开 2010 年度股东大会选举吴焕琪先生为公司董事。相关信息披露于 2011 年 4 月 23 日的《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

4、2011 年 5 月 18 日，公司召开第二届董事会第九次会议，决定同意王琪先生因个人原因辞去副总经理、董事会秘书职务，并聘任谢光勇先生为公司副总经理、董事会秘书。相关信息披露于 2011 年 5 月 19 日的《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

二、员工情况

截止报告期末，本公司及控股子公司共有员工 1753 人，其中有 2 位需公司承担费用的离退休员工。具体构成如下表所示：

1、员工结构（按专业分）

类别	人数	比例 (%)
生产人员	1035	59.04%
销售人员	65	3.71%
管理人员	375	21.39%
技术人员	205	11.69%
其他	73	4.16%
合计	1753	100%

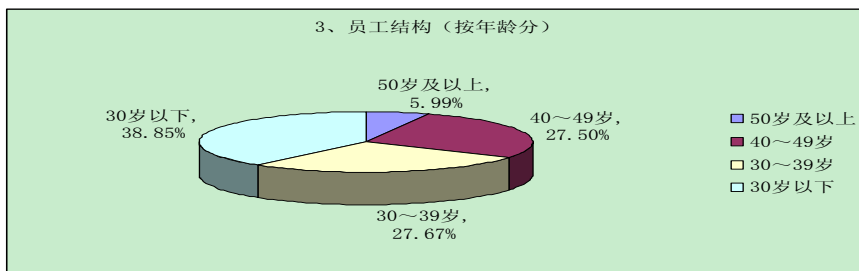
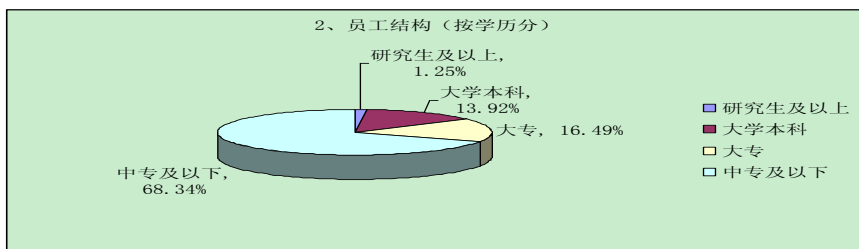
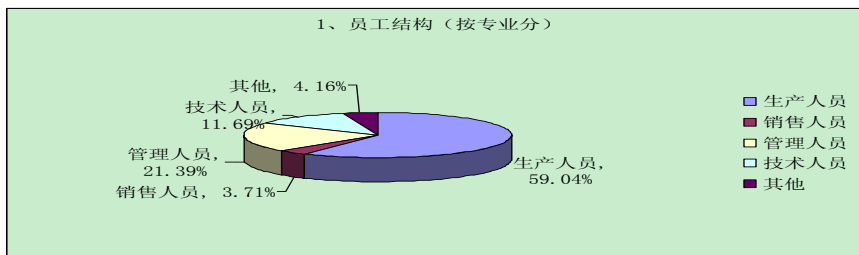
2、员工结构（按学历分）

类别	人数	比例 (%)
研究生及以上	22	1.25%
大学本科	244	13.92%
大专	289	16.49%
中专及以下	1198	68.34%
合计	1753	100%

3、员工结构（按年龄分）

类别	人数	比例 (%)
50岁及以上	105	5.99%
40~49岁	482	27.50%
30~39岁	485	27.67%
30岁以下	681	38.85%
合计	1753	100%

4、员工结构饼状图如下：



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	最新披露时间
1	公司章程	2011年6月29日
2	证券投资管理辦法	2011年3月29日
3	高级管理人员薪酬管理辦法	2011年1月27日
4	董事会战略委员会会议事规则	2010年4月13日
5	外部信息使用人管理辦法	2010年3月16日
6	内幕信息知情人登记制度	2010年3月16日
7	总经理工作细则	2009年11月10日
8	对外担保管理辦法	2009年7月7日
9	对外投资管理辦法	2009年7月7日
10	独立董事年度报告工作制度	2009年4月21日
11	信息披露事务管理制度	2008年10月10日
12	募集资金管理辦法	2008年10月10日
13	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理辦法	2008年10月10日
14	重大信息内部报告制度	2008年10月10日

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

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出

资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

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

5、绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、内部审计制度：报告期内，公司进一步规范内部审计。截止报告期末，公司有专职审计人员 3 名，开展了 16 项审计、调查工作，对公司的日常运行发挥了有效的内部控制、监督、检查。

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

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

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

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营情况，积极参与有关政策法规、证券市场状况的培训，有效地发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及广大中小股东的合法权益。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗丽华	董事长	12	5	7	0	0	否
罗永忠	副董事长	12	5	7	0	0	否
钟利钢	董事、副总经理	12	4	7	1	0	否
吴焕琪	董事、总经理	8	3	5	0	0	否
魏 炜	董事、常务副总经理	12	5	7	0	0	否
徐 波	董事	12	4	7	1	0	否
傅代国	独立董事	12	5	6	0	1	否
韩颖梅	独立董事	12	5	7	0	0	否
王树众	独立董事	12	5	7	0	0	否

（二）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长罗丽华女士严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责，共召集、主持了 12 次董事会会议，并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。

（三）独立董事履行职责情况

独立董事傅代国先生、王树众先生、韩颖梅女士严格按照有关法律法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定履行职责，主动询问公司的日常生产经营和财务运行情况，积极出席相关会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。对报告期内公司董监高薪酬事项、2010 年度内部控制自我评价报告、2011 年度日常关联交易、对控股股东及关联方占用资金情况、

对控股子公司担保、续聘 2011 年度会计师事务所、高管人员离职、聘任高管人员、推选董事候选人、调整非公开发行股票方案等事项发表了独立意见；为公司发展战略、经营管理出谋划策，对公司的持续、健康发展发挥了积极作用。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。

四、内部控制制度建立健全情况

公司董事会编制了《四川川润股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司管理层按照内部控制有效性认定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

(一) 内部控制制度的建立和执行情况

2011 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	于 2009 年 4 月经第一届董事会第十三次会议审议通过设立审计部。
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人	是	

员从事内部审计工作		
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会全年共召开 4 次会议，审议并通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告》、《审计委员会 2010 年度工作报告》、《2010 年年度报告及 2010 年报财务报告》、《关于续聘 2011 年度会计师事务所的议案》、《关于聘任侯姜为审计部经理的议案》、《2011 年第一季度报告》、《2011 年一季度募集资金使用情况内部检查报告》、《2011 年半年度报告及摘要》、《2011 年上半年审计工作总结》、《2011 年上半年度募集资金使用情况内部检查报告》、《2011 年三季度募集资金使用情况内部检查报告》、《2011 年第三季度报告》等议案，并将以上议案提交董事会审议。</p> <p>2、审计部每季度结束后，向审计委员会汇报审计工作情况，针对审计中发现的制度、管理、员工责任心等问题，形成审计报告（或意见），并责成相关部门限期整改。报告期内出具了《2010 年川润内控自我评价报告》、《募集资金使用情况检查报告》，实施了 2010 年度公司高管内部绩效考核审计、川润动力公司采购业务综合审计、川润动力采购稀料质量问题专项调查、川润动力砂布叶轮采购问题专项调查、川润动力物资部运输招标调查、川润动力材料研究所外协业务账目管理调查、川润动力外扩供应商的调查、川润液压中层干部离任审计、川润液压外协、外扩业务专项审计、川润液压无计划采购电机入库调查、川润股份营销中心（重庆、重齿）分公司销售费用报销专项审计、成都分公司和重庆分公司车辆费用审计、川润股份工程档案移交、川润动力公司财务三部销售对外报价及采购招标价格稽核专项审计监督等 10 多项审计工作。2011 年全年审计工作，为公司经营管理提出建议 15 项，提出整改意见 30 项，同时为公司挽回经济损失 10.5 万元。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

（二）董事会对内部控制的自我评价

公司已建立了健全的内部控制体系，能够适应公司现行管理的要求和发展的

需要。公司的各项内部控制制度在营运环节中得到了有效执行，在重大投资、筹资、风险防范等方面发挥很好的控制作用，达到了内部控制的整体目标，能够保证公司资产安全和财务报告及相关信息的真实完整，有效提高经营效率和效果；能够按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，保护公司和投资者的利益。

董事会认为：公司已建立了一套健全的、完善的内部控制管理体系，符合有关法律法规的规定和要求，能够满足公司发展的需要，各项内部控制制度均得到了有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行有效。

《四川川润股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的具体内容披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：

公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

独立董事认为：

1、公司现行的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，符合有关法规和证券监管部门的要求，也与当前公司生产经营实际情况相适应。

2、《2011 年度内部控制自我评价报告》较为客观地反映了公司内部控制的真实情况，对内部控制的总结比较全面，加强内部控制的努力方面也比较明确。

3、随着相关法律、法规的逐步完善和公司的发展，公司应对现行的内部控制体系进行适应性调整，以不断完善公司治理结构，提高规范运作水平。

综上所述，我们同意《2011 年度内部控制自我评价报告》。

监事会、独立董事关于《四川川润股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《经营团队薪酬管理办法》，该办法根据年度财务预算、生产经

营目标、管理目标的完成情况，对高管人员的绩效进行绩效考核，将经营业绩与个人收入挂钩。董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定、审查、修订公司绩效管理辦法，人力资源部负责实施高管人员的绩效考核，审计部负责审核高管人员绩效考核评分。

第六节 股东大会情况简介

2011 年度，公司严格遵守《公司章程》和《股东大会议事规则》规定，共召开了 3 次股东大会，审议议案 19 项，充分发挥了股东大会的决策职能。

一、2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 22 日召开，决议公告刊登于 2011 年 4 月 23 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 2 日召开，决议公告刊登于 2011 年 9 月 3 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 24 日召开，决议公告刊登于 2011 年 11 月 25 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内经营情况

1、公司总体经营情况

报告期内，国内外经济大幅波动，面对国内外复杂的经济形势，在董事会领导下，公司经营层克服种种困难，稳步实施以节能环保为核心产业的发展战略，优化产品结构，降低运营成本，确保了公司经济效益稳步增长。

报告期内，公司采取积极措施，各项管理工作取得良好成效。一是结合国家产业政策，不断加大技术投入，注重技术创新。全年共开展科技开发项目 14 项，结题 10 项，共计新增实用新型专利 5 项，并获得自贡市、郫县科技进步奖各一项。2011 年 9 月 1 日，机械工业重大技术装备润滑液压技术设备工程实验室验收通过。全年共计申报项目 41 个，其中国家级项目 6 个，省级项目 25 个，市级项目 10 个，获得政府资金支持项目 19 个，下达批文的资金支持额为 1805.6 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，实际已到帐资金 1038 万元。二是降本增效，提高人均产值。报告期内，公司通过优化组织机构，缩短流程环节，提高沟通效率；整合部门职责，加强计划管控，提高生产准备效率；整合优化生产制造场地、设备，调整生产工艺布局，提高产能。三是结合公司产品特点，整合优化营销资源，提升客户服务质量。为适应市场需要，公司对营销中心组织架构进行梳理，打造销售分公司公共平台，以产品细分市场为主线设置管理机构，以客户为中心，极大的提高了客户响应速度和市场开拓力度。

报告期内，公司实现销售收入 6.83 亿元，同比增长 20.04%；实现净利润 5,756 万元，同比增长 13.52%；实现销售订货 9.40 亿元，同比增长 18.17%。

2、报告期主营业务及经营情况

(1) 近三年公司主要财务指标变动及分析

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业收入	682,711,033.74	568,734,577.22	20.04%	409,586,576.19

营业利润	62,118,434.59	52,923,329.12	17.37%	62,526,042.08
利润总额	68,566,204.30	60,150,243.09	13.99%	71,572,200.32
归属于上市公司股东的净利润	57,562,181.76	50,706,953.57	13.52%	60,503,489.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,263,042.96	44,581,736.85	-489.68%	52,729,340.90
经营活动产生的现金流量净额	-55,421,720.35	11,467,453.76	-583.30%	-6,648,565.97
	2011 年	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	1,257,787,166.02	1,090,893,356.72	15.29%	828,513,738.52
负债总额	485,235,240.69	378,823,006.15	28.09%	390,605,341.52
所有者权益	768,953,412.66	712,070,350.57	7.99%	437,908,397.00

说明:

①营业收入同比增长 20.04%，主要系 1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目逐步达产增加收入所致。

②经营活动产生的现金净流量净额同比大幅下降 583.30%，主要系收到客户支付的承兑汇票大幅度增加。

(2) 报告期内主要原材料、燃料价格变动情况:

类别	2011 年		2010 年
	采购均价	同比增长	采购均价
碳钢板 (万元/吨)	0.52	33.33%	0.39
不锈钢板 (万元/吨)	2.20	13.40%	1.94
泵 (万元/台)	0.31	63.16%	0.19
板式换热器 (万元/平方米)	0.04	10.50%	0.04
电机 (万元/台)	0.13	11.33%	0.12
管材 (万元/吨)	0.70	29.63%	0.54
板材 (万元/吨)	0.64	18.10%	0.54

说明:

碳钢板价格同比上涨 33.33%，主要系报告期上半年金属材料价格上涨所致；泵价格同比上涨 63.16%，主要系泵的产品结构发生变化所致。

(3) 订单签署和执行情况

单位: 万元

产品类别	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	增减原因	跨期执行情况
润滑液压产品	43,293	45,017	-3.83%		良好
其中: 风电产品	10,120	13,987	-27.65%	部分大客户 2012 年的年度招标未提前到 2011 年进行; 而 2011 年的年度招标在 2010 年进行。	良好
锅炉产品 (不含	28,141	30,435	-7.54%	部分项目延缓启动。	良好

部件加工)					
其中: 余热锅炉	18,558	25,682	-27.74%	部分余热锅炉项目延缓启动。	良好
容器产品	8,447	4,100	106.02%	专业销售, 加大了石化行业与总包商的开拓。	良好
总包业务	14,122	0	-	开拓海外销售业务, 实现了两个海外总包项目的合同签订。	良好
合计	94,003	79,552	18.17%		

说明:

①报告期内, 润滑液压产品共签订订单 43,293.00 万元, 跨期执行订单占 2011 年订单总额的 52.92%。其中风电产品共签订订单 10,120.00 万元, 占 2011 年订单总额的 59.23%。

②报告期内, 锅炉产品 (不含部件加工) 共签订订单 28,141.00 万元, 跨期执行订单占 2011 年订单总额的 64.75%。其中余热锅炉产品共签订订单 18,558.00 万元, 跨期执行订单占 2011 年订单总额的 47.45%。

③报告期内, 容器产品共签订订单 8,447.00 万元, 跨期执行订单占 2011 年订单总额的 68.36%。

④报告期内, 总包业务的跨期执行比例为 100%。

(4) 毛利率变动情况

类别	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年度
合计	26.68%	28.92%	-2.24%	35.77%

(5) 主营业务分行业、产品构成情况

单位: 万元

分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
装备制造业	67,554.26	49,529.66	26.68%	19.63%	23.40%	-2.24%
其他行业	716.84	420.91	41.28%	76.70%	231.24%	-27.40%
分产品情况						
润滑液压产品	36,737.84	24,717.79	32.72%	7.01%	11.47%	-2.69%
锅炉产品	27,333.09	21,841.75	20.09%	33.81%	31.98%	1.10%
容器产品	3,483.32	2,970.12	14.73%	103.65%	110.05%	-2.60%

(6) 主营业务分地区构成情况

单位: 万元

地区	2011 年营业收入	2010 年营业收入	营业收入比上年增减
东部	8,708.68	10,416.56	-16.40%
南部	6,666.44	10,331.44	-35.47%
西部	34,199.74	24,809.44	37.85%
北部	17,979.39	10,910.33	64.79%

合计	67,554.26	56,467.77	19.63%
----	-----------	-----------	--------

(7) 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商情况			
	2011 年	2010 年	2009 年
合计采购金额	10,217.94	10,298.00	5,826.71
占年度采购总金额的比例	26.38%	25.71%	22.12%
预付账款的余额	3,068.69	704.00	1,132.45
占公司预付账款总余额的比重	40.74%	17.73%	15.95%
前五名客户情况			
	2011 年	2010 年	2009 年
销售额合计	17,432.15	16,124.61	21,752.99
占公司销售总额的比例	25.53%	28.35%	53.46%
应收账款的余额	8,992.06	6,312.00	3,010.87
占公司应收账款总余额的比重	34.41%	36.28%	32.82%

注：上述采购额、销售额均不含税额。

(8) 非经常性损益情况

项目	金额（万元）	占净利润比例（%）
非流动资产处置损益	-4.12	-0.09%
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）	559.73	11.84%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	741.15	15.68%
所得税影响额	-266.84	-5.65%
合计	1,029.91	21.79%

报告期内，公司非经常性损益净额占净利润的22.53%，其中计入当期损益的政府补助占净利润8.12%。最近三年，该项补助的情况如下：

项目	2011年	2010年	2009年度
计入当期损益的政府补助（万元）	559.73	601.22	907.99
占当期净利润比例（%）	9.72%	11.86	15.01

(9) 主要费用情况

单位：万元

项目	2011年	2010年	同比变动（%）	2009年	占收入比例（%）	占营业利润比例（%）
销售费用	3,960.00	4,552.26	-13.01%	3,368.45	5.80%	63.75%
管理费用	7,355.07	5,672.36	29.67%	4,426.46	10.77%	118.41%
财务费用	349.32	277.00	26.11%	402.11	0.51%	5.62%
所得税费用	1,100.40	944.33	16.53%	1,106.87	1.61%	17.72%
合计	12,764.79	11,445.95	11.52%	9,303.89	18.70%	205.50%

说明：

①管理费用同比增长29.67%，主要系由于公司管理人员人工成本增加，导致管理成本增加所致；

②财务费用同比增长26.11%，主要系由于公司规模扩大，需要一定量的流动

资金，从而增加银行借款所致。

(10) 现金流量分析

单位：万元

项目	2011年	2010年	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,542.17	1,146.75	-583.30%
经营活动现金流入量	59,077.76	43,484.56	35.86%
经营活动现金流出量	64,619.93	42,337.81	52.63%
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,483.93	-6,241.40	-28.16%
投资活动产生的现金流入量	1,686.28	89.98	1774.06%
投资活动产生的现金流出量	6,170.22	6,331.38	-2.55%
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,650.96	9,678.72	-72.61%
筹资活动现金流入量	10,150.00	33,380.00	-69.59%
筹资活动现金流出量	7,499.04	23,701.28	-68.36%
四、现金及现金等价物净增加额	-7,375.15	4,584.07	-260.89%
现金流入总计	70,914.04	76,954.54	-7.85%
现金流出总计	78,289.19	72,370.47	8.18%

说明：

①报告期经营活动产生的现金净流量净额同比大幅下降-583.29%，主要系应收账款增加及收到客户支付的承兑汇票大幅度增加。

②报告期投资活动产生的现金流入量同比增长1774.06%，主要系出售川润教育获得投资收益所致；

③筹资活动产生的现金流量净额、筹资活动现金流入量、筹资活动现金流出量同比分别下降72.61%、69.59%、68.36%，主要系公司2010年非公开发行股票收到募集资金导致。

④现金及现金等价物净增加额同比减少260.89%，主要系报告期末公司收到的承兑汇票大幅度增加，从而货币资金减少所致。

(11) 经营环境分析

项目	对2011年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	有一定影响	2009年底国家出台抑制产能过剩政策，导致建材水泥行业增长趋缓。致使公司部分液压润滑及余热锅炉项目有所延缓。	基本无影响
国外市场变化	影响较小	影响较小	基本无影响
信贷政策调整	有一定影响	对公司现金流量有一定影响	基本无影响
汇率变动	影响较小	影响较小	基本无影响
利率变动	有一定影响	影响财务费用。	基本无影响

成本要素的价格变化	影响较大	钢材价格波动，对成本波动的影响较大。	基本无影响
自然灾害	无	无	无影响
通货膨胀或通货紧缩	影响较小	影响较小	基本无影响

(12) 董、监、高薪酬分析

单位：万元

姓名	职务	2011年度薪酬	2010年度薪酬	同比增减(%)	净利润同比增减(%)	说明
罗丽华	董事长	35.00	21.80	60.55%	13.70%	
罗永忠	副董事长	35.00	26.20	33.59%	13.70%	
钟利钢	董事、副总经理	22.67	19.20	18.07%	13.70%	
汪建业	董事(离任)	-	13.57	-	13.70%	自2011年1月离任
吴焕琪	董事、总经理	46.24	-	-	13.70%	自2011年1月领薪
魏炜	董事、常务副总经理	27.86	22.98	21.24%	13.70%	自2010年3月领薪
徐波	董事	5.00	0.90	-	13.70%	自2010年4月领津贴
傅代国	独立董事	5.00	4.65	7.53%	13.70%	
王树众	独立董事	5.00	4.65	7.53%	13.70%	
韩颖梅	独立董事	5.00	4.65	7.53%	13.70%	
罗全	监事会主席	19.52	17.47	11.73%	13.70%	
张远慧	监事	6.65	6.40	3.91%	13.70%	
刘小明	职工监事	15.34	13.41	14.39%	13.70%	
林均	副总经理	23.20	19.75	17.47%	13.70%	
谢光勇	副总经理、董事会秘书	8.16	-	-	13.70%	自2011年5月领薪
王祺	副总经理、董事会秘书(离任)	8.33	16.16	-	13.70%	自2011年5月离任
合计		267.97	191.79	39.72%	13.70%	

3、资产、负债情况分析

(1) 主要资产情况

资产类别	地点	性质	使用情况	减值情况	担保、诉讼、仲裁情况
房屋建筑	自贡、成都	自建	正常	无	*贷款抵押担保
机器设备	自贡、成都	购买	正常	无	无
运输工具	自贡、成都	购买	正常	无	无
土地使用权	自贡、成都	购买	正常	无	*贷款抵押担保

公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用率均高于70%，成新率77.76%（不含在建工程），不存在减值迹象。

*主要资产贷款抵押担保情况详见“财务报表附注五、11、14”。

(2) 资产构成变动情况

单位：万元

项目	2011年末		2010年末		同比增减 百分点
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应收款项	32,514.54	25.85%	22,899.69	20.99%	41.99%
*存货	27,819.21	22.12%	23,323.06	21.38%	19.29%
投资性房地产	0	0.00%	240.87	0.22%	-100.00%
长期股权投资	1,058.92	0.84%	1,058.92	0.97%	0.00%
固定资产	37,409.88	29.74%	25,160.60	23.06%	48.68%
在建工程	4,626.29	3.68%	13,453.20	12.33%	-65.61%
短期借款	8,600.00	6.84%	5,820.00	5.34%	47.77%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
总资产	125,768.87	100%	109,089.34	100%	15.30%

*存货分析

单位：万元

项目	2011年末余额	占总资产比例	存货跌价准备计提情况
原材料	8,612.12	6.85%	53.49
在产品	11,436.27	9.09%	
库存商品	2,217.83	1.76%	
低值易耗品	138.63	0.11%	
自制半成品	247.54	0.20%	
发出商品	4,698.78	3.74%	
委托加工物资	521.54	0.41%	
合计	27,872.71	22.16%	53.49

(3) 主要参、控股公司经营情况

①四川川润动力设备有限公司

川润动力的前身成立于2002年6月6日，2007年10月更为现名，住所为自贡市高新工业园荣川路1号，注册资本20,000万元，法定代表人罗丽华。该公司主要从事电站锅炉部件及压力容器的开发销售。本公司持有其100%的股权。

截至2011年12月31日，川润动力总资产68,485.53万元，净资产32,600.07万元，销售收入为31,340.38万元（含对母公司的销售收入），2011年度实现净利润1,207.91万元。

②四川川润液压滑润设备有限公司

川润液压成立于2006年12月8日，住所为四川省郫县成都现代工业港北片区，

注册资本6,000万元，法定代表人罗全。主要从事润滑液压设备、电器成套设备、自动控制设备、工业机械通用、工业泵、阀、分离机械设备的生产、销售。本公司持有其100%的股权。

截至2011年12月31日，川润液压总资产39,666.94万元，净资产27,149.92万元，销售收入为29,436.20万元（含对母公司的销售收入），2011年度实现净利润4,285.97万元。

③四川川润环保能源科技有限公司

川润环保成立于2011年12月29日，住所为自贡市高新工业园荣川路1号，注册资本3,000.00万元，实收资本1,000.00万元，法定代表人罗永忠，主要从事环保、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业务。本公司目前持有该公司65%的股权。

截至2011年12月31日，川润环保总资产1,000.00万元，净资产1,000.00万元。

④重庆赛迪重工机械设备有限公司

赛迪重工成立于2006年4月7日，住所为重庆市江津市德感特色工业园区，注册资本8,000万元，法定代表人雷鸣，经营范围为制造销售工业炉燃烧器、冶金成套设备、通用机械设备。股权结构为：本公司持有13.125%的股权，中冶赛迪工程技术股份有限公司持有62.50%的股权，中冶集团重庆钢铁设计研究总院持有19.125%的股权，重庆赛迪工业炉有限公司持有3.375%的股权，重庆齿轮箱有限责任公司持有1.875%的股权。

截至2011年12月31日，赛迪重工总资产75,054.45万元，净资产7,521.71万元，销售收入为33,096.28万元，2011年度实现净利润1,040.18万元（未经审计）。

⑤自贡市大安区凤凰农村信用合作社

自贡市大安区凤凰农村信用合作社经济性质属于集体企业，住所为自贡市光大街38号，注册资金477.80万元，法定代表人李敬彬，经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务。目前本公司和子公司川润动力共计对该企业出资20万元，占注册资金的4.19%。

(4) 报告期内，公司未持有可供出售的金融资产及PE投资。

(5) 主要债权情况分析

单位：万元

项目	2011年	2010年	同比增减 (%)	2009年度
----	-------	-------	----------	--------

一、主要债权				
应收票据	8,103.61	6,638.31	22.07%	6,053.74
应收账款	24,410.93	16,261.38	50.12%	8,515.23
其他应收款	979.59	512.22	91.25%	950.63
预付账款	7,533.52	3,970.56	89.73%	7,099.34
二、主要债务				
短期借款	8,600.00	5,820.00	47.77%	8,150.00
应付账款	13,143.89	11,539.42	13.90%	9,858.47
应付票据	6,327.04	3,120.20	102.78%	1,500.00
其他应付款	1,059.12	2,148.93	-50.71%	2,016.87
预收账款	15,138.76	13,074.28	15.79%	7,615.36

同比增减达30%以上情况说明：

- ①应收票据同比增长达22.07%，主要系收到客户支付的承兑汇票大幅度增加。
- ②应收账款同比增长达50.12%，主要系公司销售规模扩大，其中结算周期相对较长的锅炉容器、风电产品销售占比增加所致；
- ③其他应收款同比增长91.25%，主要系需支付的项目保证金增加所致；
- ④预付账款同比增长89.73%，主要系募投项目预付进度款增加所致；
- ⑤短期借款同比增长47.77%，主要系报告期内增加产业投入，融资需求增加所致；
- ⑥应付票据同比增长102.78%，主要系大额承兑汇票质押给银行办理应付票据所致；
- ⑦其他应付款同比减少50.71%，主要系自贡市高新财政局款项结转所致。

(6) 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
流动比率	1.65	1.73	-4.62%	1.73
速动比率	1.05	1.10	-4.55%	1.07
资产负债率（母公司）	15.54%	21.28%	-26.97%	36%
利息保障倍数	18.36	22.72	-19.19%	16.82

(7) 资产运营能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减（%）	2009年度
应收账款周转率	3.36	4.59	-26.80%	5.21
存货周转率	1.95	1.89	3.17%	1.63

(8) 研发情况

报告期，公司申报专利 5 项，已被授权专利 1 项，被受理专利 4 项。

A、研发费用支出情况

单位：万元

	2011年	2010年	2009年
研发费用	1,729.83	886.40	1,068.00
占营业收入的比例(%)	2.53	1.56	2.61

B、报告期专利申请情况

序号	专利名称	类别	专利号或申请号	授权、受理日期
1	一种水泥生产余热发电系统	实用新型	ZL201120040619.7	2011-8-4
2	一种车床定位装置	实用新型	201120236121.8	2011-7-6
3	一种用于数控车床配合三爪卡盘自动送料的装置	实用新型	201120245676.9	2011-7-13
4	一种液压式扁钢切割器	实用新型	201120250796.8	2011-7-15
5	一种水冷壁起吊工装	实用新型	201120347597.9	2011-9-16

(二) 公司未来发展展望

1、行业发展趋势

公司所属行业归类于装备制造业，润滑液压设备业务与锅炉、压力容器业务是目前公司的两大核心业务。依托公司现有业务为基础，公司积极探索新市场、新业务。2011年公司加强东南亚总包业务市场，实现总包业务突破；自2008年公司上市以来，积极调整产品结构，探索新业务、新市场，实施战略转型，以节能环保为公司主营业务发展的重点。

2、未来公司发展机遇和挑战

业务类别	机遇	挑战	对策
润滑液压	1、十二五规划将环保节能、高端装备制造、新能源等列入重点发展的战略新兴产业； 2、建成国内最具规模、最先进的润滑液压设备研发、生产基地； 3、作为行业唯一一家上市公司，知名度、品牌认可度高。	1、主要下游市场水泥建材行业产能过剩，受政策调控，投资放缓； 2、市场竞争激烈，产品调价压力较大； 3、资产规模增长，固定费用增加。	1、积极开拓水泥建材以外的其他市场，如电力（风电）、冶金、石化、水利、盾构机等； 2、降本增效，提高单位产出。
锅炉容器	1、符合节能减排、低碳经济，属十二五规划鼓励	1、属行业后来者，技术能力有待进一步提高，	1、积极开发玻璃、冶金、钢铁等领域的余热发电市

	发展的战略新兴产业； 2、中西部地区最大的余热锅炉制造企业，设备先进、地域优势明显； 3、在建材水泥行业耕作多年，有客户优势。	竞争对手实力较强； 2、主要下游市场水泥建材行业产能过剩，受政策调控，投资放缓； 3、资产规模增长，固定费用增加。	场和重型化工、有色容器，实现产品的升级换代； 2、加快余热发电、热电联产等领域的设备总包转型；积极开拓国外市场； 3、整合内部资源、提高运营效率和定单完成能力。
--	---	---	--

3、公司发展战略

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

4、2012年经营计划

2012年，公司进一步巩固优势领域，以技术创新为引领，以商业模式多元化为手段，积极拓展节能环保细分市场，稳步推进产品结构转型，努力提升经营管理水平，实现经营业绩的稳步增长。

(1) 稳步推进公司人才发展战略，着力打造创新、高效的技术团队，推动产品结构转型，提高产品盈利能力；着力打造高素质管理团队和复合型人才，提升公司经济运行质量。公司积极构建员工职业发展平台，建立科学的绩效考核和激励机制，通过内部培训、外部引进等多种形式，促进公司员工向专业化、职业化发展，为公司进一步发展提供动力。

(2) 优化公司管理流程，积极构建公司信息化管理系统。利用信息化手段，打通技术、工艺、生产、采购及财务等管理环节，提高公司管理效率。

(3) 聚焦产品质量，从质量管理体系、管理工具、管理手段方面入手，突出“一次做好，一次做对”的质量理念，进一步提高产品质量，为公司实现“高端制造”奠定基础。

(4) 应对市场变化，改善营销管理，调整销售策略，加强客户服务，稳步提高现有细分市场占有率，努力拓展新市场、新业务，确保公司订单、收入持续增长。

(5) 努力完成再融资计划，为公司快速发展提供资金支持。2012年力争按预期完成公司非公开发行工作，做好募集资金到位后的管理和使用。

5、2012年资金需求及使用计划

随着公司经营规模的不断扩大，对资金的需求逐步增加。公司除正在实施的通过股权融资方式解决部分资金需求外，还将根据公司实际运营及其投资需要以其他融资方式予以解决。

二、报告期内的投资情况

（一）募集资金项目情况

1、募集资金项目基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]976号文《关于核准四川川润股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）2,300万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股10.44元，应募集资金总额为24,012.00万元，截至2008年9月11日止，实际收到募集资金22,772.00万元（已扣除证券承销费及保荐费用），扣除信息披露、路演推介等上市发行费用590.21万元后，募集资金净额为22,181.79万元。募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并出具“（2008）京会兴验字第1-28号”验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]43号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2010年1月27日非公开发行人民币普通股（A股）1,250万股（每股面值1元），发行价格为每股21.00元。截至2010年1月28日，本公司实际募集资金总额为26,250.00万元，实际收到募集资金25,450.00万元（已扣除证券承销费及保荐费用），减除相关发行费用262.00万元，募集资金净额为25,188.00万元。上述募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具（2010）京会兴验字第1-1号《验资报告》。

截至2011年12月31日，本公司募集资金2011年度实际使用金额合计3,666.07万元，累计使用金额合计47,327.69万元，其中：募集资金项目投入43,479.69万元，补充流动资金3,848.00万元（扣除上市发行费用5,902,088.00元后，实际补充流动资金32,577,912.00元），募集资金余额合计为832.81万元。

募集资金项目投入情况如下：

（1）年产5,000台（套）润滑液压设备生产基地项目：募集资金投资总额

16,936 万元，募集资金 2011 年度使用 414.13 万元，累计使用 17,018.98 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,147.47 万元；资金到位后，直接投入募集资金项目 11,871.52 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该项目募集资金账户余额为 0.00 万元；

(2) 技术研究开发中心建设项目：募集资金投资总额 1,988 万元，募集资金 2011 年度使用 35.21 万元，累计使用 1,856.84 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，银行存款账户利息收入 35.79 万元，该项目募集资金账户余额为 166.95 万元；

(3) 1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目：募集资金投资总额 14,988.00 万元，募集资金 2011 年度使用 2,096.60 万元，累计使用 14,378.42 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 11,557.79 万元；资金到位后，直接投入募集资金项目 2,820.63 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，银行存款账户利息收入 56.28 万元，该项目募集资金账户余额为 665.86 万元；

(4) 1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目：募集资金投资总额 10,200.00 万元，募集资金 2011 年度使用 1,120.13 万元，累计使用 10,225.45 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,481.39 万元；资金到位后，直接投入募集资金项目 3,744.06 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，银行存款账户利息收入 25.44 万元，该项目募集资金账户余额为 0.00 万元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年 2 月修订）等相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《四川川润股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《募集资金管理办法》），并于 2008 年 10 月 9 日经本公司第一届董事会第十次会议审议通过。根据《募集资金管理办法》的要求，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2008 年 10 月 9 日，本公司、本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行和保荐机构国金证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。根据《募集资金三方监管协议》规

定，本公司一次或 12 个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或募集资金净额的 5%（按照孰低原则确定）的，银行应及时以传真方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单；本公司授权指定的保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户的资料。

2010 年 2 月 10 日，本公司子公司四川川润动力设备有限公司、保荐机构国金证券股份有限公司分别与存放募集资金的上海浦东发展银行股份有限公司成都分行和中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订《募集资金三方监管协议》。根据《募集资金三方监管协议》规定，本公司一次或 12 个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或募集资金净额的 5%（按照孰低原则确定）的，银行应及时以传真方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单；本公司授权指定的保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户的资料。

上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。本公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金管理办法》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户余额明细情况如下：

项目名称	开户单位名称	募集资金存储银行名称	2011 年 12 月 31 日 余额（万元）	存储方式
年产 5,000 台（套）润滑 液压设备生产基地项目	四川川润液压润滑 设备有限公司	上海浦东发展银行成都分行	0.00	活期
技术研究开发中心建设 项目	四川川润股份有限 公司	上海浦东发展银行成都分行	166.95	活期
1.5 万吨发电设备及压力 容器生产线改扩建项目	四川川润动力设备 有限公司	上海浦东发展银行成都分行	665.86	活期
1.3 万吨余热发电设备生 产线改扩建项目	四川川润动力设备 有限公司	中国农业银行自贡盐都支行	0.00	活期
	合 计		832.81	

（3）本年度募集资金的实际使用情况

1、首次公开发行股票募集资金使用情况

本年度募集资金实际使用金额 449.34 万元，累计使用金额 22,723.82 万元，其中：募集资金项目投入 18,875.82 万元，补充流动资金 3,848.00 万元（扣除上市发行费用 590.21 万元后，实际补充流动资金 3,257.79 万元），按照实际投资项目列示如下：

单位：万元

募集资金总额				22,181.79		本年度投入募集资金总额					449.34	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					18,875.82	
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 5,000 台(套)润滑液压设备生产基地项目	否	16,936.00	16,936.00	-	414.13	17,018.98	-	-	2009 年 10 月	净利润 3,256.64 万元	是	否
技术研究开发中心建设项目	否	1,988.00	1,988.00	-	35.21	1,856.84	-	-	2009 年 10 月	不适用	不适用	否
合计	—	18,924.00	18,924.00	-	449.34	18,875.82	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					无							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2008 年 10 月 9 日, 经公司第一届董事会第十次会议审议通过, 根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“(2008)京会兴核字第 6-39 号”《关于四川川润股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》, 公司以募集资金 5,147.47 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2008 年 11 月 6 日, 经公司第一届董事会第十二次会议审议通过, 将部分闲置募集资金 2,000 万元暂时补充公司润滑液压业务生产所需的流动资金, 使用期限为 2008 年 11 月 6 日至 2009 年 5 月 5 日。公司实际未从募集资金专户中转出上述资金。							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					无							
募集资金其他使用情况					根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议, 募集资金净额超出项目投资总额的部分 3,848 万元(扣除上市发行费用 590.21 万元后, 实际补充流动资金 3,257.79 万元), 已于 2008 年 10 月 10 日转入公司在上海浦东发展银行成都分行开立的生产经营账户内, 用于补充公司日常生产经营所需的流动资金。							

注 1: 年产 5,000 台(套)润滑液压设备生产基地项目承诺效益: 投产后三年达到设计生产能力, 可实现销售收入 38,360 万元, 实现年均利润总额 6,692 万元, 年均新增税金 4,476 万元。根据可研报告, 项目投产的第一年达到生产能力的 60%, 第二年达到生产能力的 90%, 第三年达到生产能力的 100%。

该项目于 2009 年 10 月全面建成投产。公司于 2008 年提前实现部分产能, 实现销售收入 3,036.96 万元, 实现利润总额 340.89 万元, 缴纳税金 399.11 万元; 2009 年度实现销售收入 17,884.04 万元, 实现利润总额 3,724.80 万元, 缴纳税金 1,446.99 万元。根据项目实施计划, 2010 年该项目应实现销售收入 23,016 万元(38,360 万元*60%), 实现利润总额 4,015.20 万元(6,692 万元*60%), 实际实现销售收入 29,148.06 万元, 实现利润总额 4,342.81 万元, 缴纳税金 1,773.78 万元; 2011 年应实现销售收入 34,524 万元(38,360 万元

90%)，实现利润总额 6,022.80 万元（6,692 万元*90%），实际实现销售收入 31,670.55 万元，实现利润总额 3,947.96 万元，缴纳税金 2,746.36 万元。截至 2011 年 12 月 31 日累计实现收入 81,739.61 万元，累计实现利润总额 12,356.46 万元。

注 2：技术研究开发中心建设项目属于研究开发项目，不直接产生经济效益。

2、非公开发行股票募集资金使用情况

本年度募集资金实际使用金额 3,216.73 万元，累计使用金额 24,603.87 万元，其中：募集资金项目投入 24,603.87 万元，补充流动资金 0 万元，按照实际投资项目列示如下：

单位：万元

募集资金总额				25,188.00		本年度投入募集资金总额					3,216.73	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					24,603.87	
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	否	14,988.00	14,988.00	-	2,096.60	14,378.42	-	-	2010 年 3 月	净利润 1,163.89 万元	否	否
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	否	10,200.00	10,200.00	-	1,120.13	10,225.45	-	-	2010 年 5 月			否
合计	—	25,188.00	25,188.00	-	3,216.73	24,603.87	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					无							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2010 年 2 月 8 日，经公司第一届董事会第二十次会议审议通过，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2010）京会兴核字第 1-11 号”《募集资金置换鉴证报告》，公司以募集资金 18,039.18 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					无							
募集资金其他使用情况					无							

注 1：累计产能利用率计算方法：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：表中实际效益是指年度内募投项目新增销售收入，具体编制说明如下：

1、投资项目效益情况

(1) 1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目承诺效益：投产后二年逐步达到设计生产能力，投产后第一年产能达到设计产能的 70%，第二年 100% 达产，全部达产预计可实现销售收入 21,900 万元，实现年利润总额 4,620 万元，年净利润 3,465 万元。

该项目于 2010 年 3 月完工投产。预期效益的收入方面：根据项目实施计划，2010 年该项目应实现销售收入 11,497.50 万元（21,900 万元*70%*（9 个月/12 个月）），实际销售收入 19,350.57 万元；2011 年应实现销售收入 21,900 万元，实际销售收入 28,365.73 万元，均超过预测的收入承诺。

预期效益方面：2010 年该项目实现利润总额 304.19 万元，实现净利润 132.75 万元；2011 年实现利润总额 1,347.99 万元，实现净利润 1,163.89 万元，未达到预测的利润承诺，主要有以下因素：

①、投产以来，由于市场竞争日趋激烈，导致锅炉整机产品售价由 2008 年 1.01 万元/吨降至目前 0.84 万元/吨，降幅约 16.62%，同时原材料及人工成本上升较大；

②、该新生产线处于磨合期，工艺布局需进一步完善，部分重要设备配置处于调整之中，2012 年公司对工艺布局进行了调整，调整工作到年底结束；

③、余热锅炉作为公司新开发产品，技术工艺和生产管理尚不够成熟，随着产能的迅速扩张，公司在人才和项目管理方面矛盾凸显，产品成套交付率较预期降低；

④、此外，公司在产品研发、生产管理及市场营销方面均加大了投入，2011 年营业费用率和管理费用率分别为 5.74% 和 10.27%，较预测费用率 3.16% 和 7.25% 高出约 3 个百分点。

目前，余热锅炉行业市场竞争日趋激烈，但该行业未来前景依然较好，公司将加强生产管理，提高生产效率及产品交付率，随着产能逐步扩大以及生产技术日趋成熟，该募投项目盈利能力将逐步提高。

(2) 1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目承诺效益：投产后二年达到设计生产能力，达产后可实现销售收入 15,600 万元，实现年均利润总额 3,045 万元，年均净利润 2,284 万元。2011 年 5 月该项目完成建设，截止 2011 年 12 月 31 日止，该项目尚未开始产生效益。

未产生效益主要有以下因素：项目建成投产后，产品生产周期较长，部分产品存在推迟交付情况，2011 年尚未确认收入；同时，项目建成后为更好的发挥募投项目的协同效应，提高项目生产效率，公司对该项目工艺布局进行了优化调整，对公司生产造成一定影响。

2、募集资金实际效益的计算口径与方法

(1) “1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目” 2010 年度实现净利润 132.75 万元、2011 年实现净利润 1,160.38 万元是根据“1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目”产生的毛利减去应分摊的期间费用测算的项目利润。

(二) 非募集资金项目情况

无

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开十二次董事会议：

1、2011 年 1 月 24 日，公司召开第二届董事会第五次会议，相关决议公告披露于 2011 年 1 月 27 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011 年 3 月 9 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第六次会议，相关决议公告披露于 2011 年 3 月 10 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第七次会议，相关决议公告披露于 2011 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011 年 4 月 15 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第八次会议，审议《2011 年第一季度报告》。

5、2011 年 5 月 18 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第九次会议，相关决议公告披露于 2011 年 5 月 19 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011 年 6 月 27 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十次会议，相关决议公告披露于 2011 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2011 年 7 月 24 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，《2011 年半年度报告及摘要》。

8、2011 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，相关决议公告披露于 2011 年 8 月 18 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2011 年 9 月 9 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十三次会议，相关决议公告披露于 2011 年 9 月 10 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2011 年 9 月 28 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十四次会议，相关决议公告披露于 2011 年 9 月 29 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、2011 年 10 月 21 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十五次会议，审议《2011 年第三季度报告》。

12、2011 年 11 月 8 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十六次会议，相关决议公告披露于 2011 年 11 月 9 日的《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会各项决议，包括：

1、2011 年 5 月 23 日，实施了 2010 年度权益分派，以总股本 11,370 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 5,685 万股。

2、两次对《公司章程》进行修订，并完成相应工商备案工作。

(三) 审计委员会履职情况：

见“第五节 公司治理结构 四、内部控制制度建立健全情况 (一) 内部控制制度的建立和执行情况”。

在 2011 年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，开展了一系列工作：

1、讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排；

2、在会计师事务所审计人员，审计委员会保持与主审会计师的及时沟通，及时掌握审计过程中的动态；

3、在会计师事务所出具审计意见前进行沟通，就重点关注问题进行讨论，并与会计师事务所就审计意见达成共识。

4、审计委员会对公司财务报告的审议意见：

(1) 公司送审的 2011 年度财务报表的编制符合相关法律、法规和准则的规定；

(2) 公司 2011 年度送审财务报表主要财务数据及指标没有发现异常，如实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果；

(3) 审计委员会认为北京兴华会计师事务所有限责任公司审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见

是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

5、向董事会提交对 2012 年度续聘会计师事务所的建议：

北京兴华会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会建议续聘其担任公司2012年度的审计机构。

（四）薪酬与考核委员会履职情况：

1、报告期内，薪酬与考核委员会召开两次会议，审议并通过了《关于制订<四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法>的议案》、《第二届董事会外部董事津贴方案》、《川润股份 2010 年度高级管理人员薪酬方案》；

2、薪酬与考核委员对公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

公司薪酬与考核委员会对2011度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

（五）提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会召开一次会议，审议并通过了《关于推选吴焕琪先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于推选罗永忠为第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任吴焕琪先生为四川川润股份有限公司总经理的议案》。

（六）战略委员会履职情况：

报告期内，战略委员会召开一次会议，审议并通过《关于出资设立四川川润环保能源科技有限公司公司的议案》。

（七）利润分配或公积金转增股本

1、2011年度利润分配及公积金转增股本方案：

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，2011年度母公司实现净利润3,723.23万元，加年初未分配利润2,450.57万元，已提取的法定盈余公积金372.32万元，2011年度可供投资者分配的利润为5,801.47万元。母公司年末资本公积余额40,601.48万元。

根据公司的实际情况，鉴于公积金较高，基于公司发展战略，综合评估未来

经营业绩增长情况，经公司董事会讨论决定，拟定的 2011 年度的利润分配及公积金转增股本预案如下：

以总股本 17,055 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，并以资本公积金每 10 股转增 10 股，合计转增 17,055 万股。

以上预案共计派现 1,705.50 万元(含税)，分配及转增后，剩余未分配利润 4,095.97 万元，剩余公积金 23,546.48 万元。

本议案需提交 2011 年度股东大会审议。

2、公司最近三年利润分配情况

公司在《公司章程》第一百五十九条中明确规定了利润分配政策：公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

报告期内，公司未对利润分配政策作调整，公司历年来的利润分配方案均符合《公司章程》的规定，审议程序也符合《公司法》和《公司章程》的相关规定。

(1) 公司近三年的利润分配方案

2009 年 5 月 11 日，公司召开 2008 年度股东大会，审议通过《2008 年度利润分配及公积金转增股本方案》，以 2008 年末的总股本 9,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元(含税)，并以资本公积金每 10 股转增 1 股。

2010 年 4 月 10 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过《2009 年度利润分配方案》，即以非公开发行后总股本 11,370 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。

2011 年 4 月 22 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过《2010 年度利润分配及公积金转增股本方案》，即以总股本 11,370 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 5,685 万股。

(2) 公司近三年现金分红情况

单位：万元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0.00	5,070.70	0.00%

2009 年	2,842.50	6,050.35	46.98%
2008 年	3,220.00	5,027.98	64.04%
合计	6,062.50	16,149.03	37.54%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例 (%)			112.62%

四、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，及时做好内幕信息知情人登记工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺函，严格控制和防范未披露信息外泄。2011 年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

五、其他披露事项

（一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书谢光勇为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

报告期内，公司举办了2010年度网上业绩说明会，公司董事会办公室安排专人负责公司网站中投资者关系栏目内容的更新与日常维护，并定期处理“投资者关系互动平台”(<http://irm.p5w.net/002272/>)、投资者信箱中投资者的相关问题；在公司网站上设立了投资者关系专版等多种形式的沟通渠道。

报告期内，公司共接听投资者来电23次，接待投资者现场调研12人（14次）。

（二）报告期内公司信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》，指定信息披露的网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司共召开 4 次监事会会议：

1、2011 年 3 月 26 日，召开第二届监事会第五次会议。决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011 年 4 月 15 日，以通讯方式召开第二届监事会第六次会议，审议《2011 年第一季度报告》。

3、2011 年 7 月 24 日，召开第二届监事会第七次会议，审议《2011 年半年度报告及摘要》。

4、2011 年 10 月 21 日，以通讯方式召开第二届监事会第八次会议，审议《2011 年第三季度报告》。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内监事会依法对公司依法运作情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。董事会认真执行了股东大会的决议，董事、高级管理人员执行职务时忠于职守、勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

(二) 检查公司财务情况

公司财务制度较健全、内控制度较完善，财务运作规范、财务状况良好。

报告期内，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的 2011 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

监事会认为：公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目基本一致；募集资

金使用及有关的信息披露合乎规范，未发现有损害公司及股东利益的行为。

（四）关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（五）收购、出售资产情况

2011 年 6 月 28 日，公司与四川伏尔泰投资有限公司（以下简称“伏尔泰”）正式签署《股权转让协议》，公司将全资子公司自贡川润教育发展有限公司 100% 股权出售给伏尔泰，出售价格为人民币 1,100 万元。本次交易不构成关联交易，不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，按《深圳证券交易所股票上市规则》交易标准计算并分析本次交易构成“一般购买、出售资产”类别，不需经董事会批准。具体内容详见公司于 2011 年 6 月 30 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出售全资子公司 100% 股权的公告》（公告编号：2011-024）。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司监事会在对公司内部管理制度和内控体系建立及运行情况进行核查的基础上，审阅了《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，现就发表如下意见：

公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

三、2012 年度工作计划

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，更严格遵照国家法律法规和

《公司章程》赋予监事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。2012 的主要工作计划有：

1、加强监事的内部学习。若公司非公开发行成功，再次募集到资金用于项目建设，公司资产规模迅速扩大，对募集资金的使用仍是公司规范运作的重点，加之公司余热锅炉新业务的拓展，收入规模增大，面临更加激烈的市场竞争，对内部管理的要求更高。因此，公司监事会成员必须加强学习，根据不断演进的外部环境和内部变化，加强对公司董事和高管人员的监督和检查，保证公司股东利益最大化。

2、加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的关注。上述事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，因此，公司监事会将加强对上述重大事项的监督，确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、破产重组事项

报告期内公司无破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权等事项

报告期内公司无持有其他上市公司股权等事项。

四、收购及出售资产、企业合并事项

2011年6月28日，公司与四川伏尔泰投资有限公司（以下简称“伏尔泰”）正式签署《股权转让协议》，公司将全资子公司自贡川润教育发展有限公司100%股权出售给伏尔泰，出售价格为人民币1,100万元。本次交易不构成关联交易，不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，按《深圳证券交易所股票上市规则》交易标准计算并分析本次交易构成“一般购买、出售资产”类别，不需经董事会批准。具体内容详见公司于2011年6月30日刊登在《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出售全资子公司100%股权的公告》（公告编号：2011-024）。

五、股权激励计划事项

报告期内公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
重庆赛迪重工机械设备有限公司	988.03	1.45%	0	0
合计	988.03	1.45%	0	0

关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
重庆赛迪重工机械设备有限公司	1,156.00	684.49	0	0
合计	1,156.00	684.49	0	0

注：向关联方提供资金的发生额为报告期公司向赛迪重工销售产品形成。

七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

(二) 报告期内, 公司未发生对外担保事项。

(三) 公司独立董事针对以上担保出具独立意见:

1、报告期内, 公司未发生对外担保事项。

2、公司已制订了《对外担保决策制度》, 建立了完善的对外担保风险控制制度;

3、公司以上担保事宜均履行了必要的审议程序;

4、公司充分揭示了对外担保存在的风险;

5、无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司实际控制人罗丽华、钟利钢及其关联股东罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚承诺: 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。本公司其他发起人股东陈亚民、吴善淮承诺: 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。

本公司任职的罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清、陈亚民承诺: 除前述锁定期外, 在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内, 公司聘用北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构, 支付给该所 2011 年年报审计的报酬为 65 万元, 该会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务。

十、上市公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内, 公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、其他重要事项信息披露索引

公告编号	披露时间	公告名称	披露媒体
2011-001	2011-1-8	关于公司 2010 年利润分配及公积金转增股本预案的公告	上海证券报 27, 证券时报 B10
2011-002	2011-1-12	关于与陕西大唐新能电力设计有限公司签订合作意向协议的公告	上海证券报 B13, 证券时报 D14
2011-003	2011-1-13	2010 年度业绩快报	上海证券报 B24, 证券时报 D3
2011-004	2011-1-27	关于董事及高级管理人员辞职的公告	上海证券报 B26, 证券时报 D11
2011-005	2011-1-27	第二届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 B26, 证券时报 D11
2011-006	2011-1-28	关于非公开发行股票之限售股份上市流通的提示性公告	上海证券报 B40, 证券时报 D31
2011-007	2011-3-10	第二届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B46, 证券时报 D6
2011-008	2011-3-29	第二届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B241, 证券时报 D119
2011-009	2011-3-29	第二届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B241, 证券时报 D119
2011-010	2011-3-29	2011 年日常关联交易公告	上海证券报 B241, 证券时报 D119
2011-011	2011-3-29	2010 年年度报告摘要	上海证券报 B241, 证券时报 D119
2011-012	2011-3-29	关于召开 2010 年度股东大会的公告	上海证券报 B241, 证券时报 D119
2011-013	2011-4-1	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	上海证券报 B48, 证券时报 D58
2011-014	2011-4-19	更正公告	上海证券报 B64, 证券时报 D59
2011-015	2011-4-19	2011 年第一季度报告	上海证券报 B64, 证券时报 D59
2011-016	2011-4-19	关于注册地址变更的公告	上海证券报 B64, 证券时报 D59
2011-017	2011-4-23	2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 140, 证券时报 A12
2011-018	2011-5-14	2010 年度权益分派实施公告	上海证券报 13, 证券时报 B21
2011-019	2011-5-19	第二届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B29, 证券时报 C11
2011-020	2011-6-7	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	上海证券报 B36, 证券时报 D3
2011-021	2011-6-23	关于终止与陕西大唐新能电力设计有限公司合作意向的公告	上海证券报 B24, 证券时报 D6
2011-022	2011-6-29	第二届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 B39, 证券时报 D22
2011-023	2011-6-29	关于 2010 年年度报告的更正公告	上海证券报 B39, 证券时报 D22
2011-024	2011-6-30	关于出售全资子公司 100% 股权的公告	上海证券报 B18, 证券时报 D22
2011-025	2011-7-26	2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B18, 证券时报 D26
2011-026	2011-7-27	更正公告	上海证券报 B31, 证券时报 D23
2011-027	2011-8-18	第二届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B71, 证券时报 D38
2011-028	2011-8-18	2011 年非公开发行股票预案	上海证券报 B71, 证券时报 D38
2011-029	2011-8-18	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B71, 证券时报 D38
2011-030	2011-8-26	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B250, 证券时报 D3
2011-031	2011-9-3	2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 28, 证券时报 A18
2011-032	2011-9-10	第二届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 33, 证券时报 B11
2011-033	2011-9-10	2011 年半年度报告更正公告	上海证券报 33, 证券时报 B11
2011-034	2011-9-15	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	上海证券报 B7, 证券时报 D19
2011-035	2011-9-29	第二届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B20, 证券时报 D22

2011-036	2011-10-24	2011 年第三季度报告	上海证券报 124, 证券时报 D18
2011-037	2011-11-9	第二届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B20
2011-038	2011-11-9	2011 年非公开发行股票预案（修订版）	上海证券报 B20
2011-039	2011-11-9	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B20
2011-040	2011-11-18	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B18, 证券时报 D20
2011-041	2011-11-25	2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 13, 证券时报 A10
2011-042	2011-11-30	关于内部控制规则落实情况整改完成的公告	上海证券报 B28, 证券时报 D26
2011-043	2011-12-8	关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	上海证券报 B24, 证券时报 D20

十三、其他重要事项

2012 年 1 月 31 日, 公司非公开发行 A 股股票的申请已获得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》, 核准公司非公开发行不超过 5,500 万股新股。

第十节 财务报告

审计报告

[2012]京会兴审字第 01010137 号

四川川润股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川润股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：杨红霞

中国北京市

二〇一二年二月十二日

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合 并			母 公 司		
	附注五	期末数	期初数	附注十	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1	73,076,836.34	132,980,294.39		16,477,770.40	47,547,386.19
交易性金融资产			-			-
应收票据	2	81,036,085.62	66,383,095.25		15,106,015.37	44,132,624.00
应收账款	3	244,109,282.70	162,613,807.60	1	79,646,466.87	104,998,099.33
预付款项	4	75,335,195.24	39,705,602.56		33,691,118.85	1,541,534.63
应收利息			-			-
应收股利			-		32,870,366.98	3,603,321.76
其他应收款	5	9,795,947.12	5,122,166.51	2	41,259,987.03	23,085,476.43
存货	6	278,192,120.98	233,230,632.73		13,881,590.23	25,065,224.79
一年内到期的非流动						
其他流动资产						
流动资产合计		761,545,468.00	640,035,599.04		232,933,315.73	249,973,667.13
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	7	10,589,248.03	10,589,248.03	3	495,463,916.63	485,044,490.13
投资性房地产	8	-	2,408,734.02			-
固定资产	9	374,098,838.25	251,605,967.93		24,345,037.64	26,693,229.83
在建工程	10	46,262,886.72	134,532,029.95		-	683,760.70
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	11	61,371,408.42	48,961,749.96		14,015,952.76	13,999,725.57
开发支出			-			-
商誉			-			-
长期待摊费用		138,666.64	-			-
递延所得税资产	11	3,682,137.29	2,760,027.79		2,317,599.14	1,381,361.90
其他非流动资产			-			-
非流动资产合计		496,143,185.35	450,857,757.68		536,142,506.17	527,802,568.13
资产总计		1,257,688,653.35	1,090,893,356.72		769,075,821.90	777,776,235.26

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 四川川润股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	合并			母公司		
	附注五	期末数	期初数	附注十	期末数	期初数
流动负债:						
短期借款	13	86,000,000.00	58,200,000.00		60,000,000.00	37,400,000.00
交易性金融负债					-	-
应付票据	14	63,270,400.00	31,202,043.09		4,200,000.00	23,441,739.25
应付账款	15	131,438,867.57	115,394,159.99		12,314,828.39	47,197,983.84
预收款项	16	151,387,639.64	130,742,795.62		35,368,819.28	44,222,858.31
应付职工薪酬	17	-	1,481,899.00		-	369,860.00
应交税费	18	18,975,445.96	11,942,811.85		2,912,141.82	5,501,147.06
应付利息					-	-
应付股利					-	-
其他应付款	19	10,591,185.54	21,489,296.60		4,755,024.84	7,349,941.35
一年内到期的非流动					-	-
其他流动负债					-	-
流动负债合计		461,663,538.71	370,453,006.15		119,550,814.33	165,483,529.81
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	20	23,571,701.98	8,370,000.00			
非流动负债合计		23,571,701.98	8,370,000.00		-	-
负债合计		485,235,240.69	378,823,006.15		119,550,814.33	165,483,529.81
股东权益:						
股本	21	170,550,000.00	113,700,000.00		170,550,000.00	113,700,000.00
资本公积	22	407,013,077.90	464,542,197.57		406,014,785.19	462,864,785.19
减: 库存股					-	-
盈余公积	23	14,945,480.68	11,222,250.47		14,945,480.68	11,222,250.47
未分配利润	24	176,444,854.08	122,605,902.53		58,014,741.70	24,505,669.79
归属于母公司权益合		768,953,412.66	712,070,350.57		649,525,007.57	612,292,705.45
少数股东权益		3,500,000.00				
所有者权益合计		772,453,412.66	712,070,350.57		649,525,007.57	612,292,705.45
负债和所有者权益总		1,257,688,653.35	1,090,893,356.72		769,075,821.90	777,776,235.26

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

利 润 表

2011 年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	附注五	本年数	上年数	附注十	本年数	上年数
一、营业收入	25	682,711,033.74	568,734,577.22	4	252,880,358.96	380,249,161.65
减：营业成本	25	499,505,755.60	402,649,154.32	4	207,978,023.19	319,655,059.87
营业税金及附加	26	3,871,537.30	1,933,884.18		1,301,668.96	1,217,323.86
销售费用	27	39,599,982.25	45,522,644.96		27,369,422.35	29,553,890.80
管理费用	28	73,550,722.39	56,723,558.00		19,263,476.55	16,808,279.01
财务费用	29	3,493,154.06	2,769,960.88		2,676,349.48	1,769,074.00
资产减值损失	30	7,091,184.43	6,212,045.76		461,101.22	-1,319,560.12
加：公允价值变动收益						
投资收益	31	6,519,736.88		5	43,289,959.01	15,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的收益			-			-
二、营业利润		62,118,434.59	52,923,329.12		37,120,276.22	27,565,094.23
加：营业外收入	32	7,116,948.06	7,458,543.53		882,126.29	1,990,990.84
减：营业外支出	33	669,178.35	231,629.56		288,114.52	183,615.22
其中：非流动资产处置损失		57,629.67	69,756.50		8,864.54	57,292.72
三、利润总额		68,566,204.30	60,150,243.09		37,714,287.99	29,372,469.85
减：所得税费用	34	11,004,022.54	9,443,289.52		481,985.87	2,435,059.92
四、净利润		57,562,181.76	50,706,953.57		37,232,302.12	26,937,409.93
归属于母公司所有者的净利润		57,562,181.76	50,706,953.57			
少数股东损益						
五、每股收益：						
（一）基本每股收益		0.34	0.30			
（二）稀释每股收益		0.34	0.30			
六、其他综合收益	35	-679,119.67	-			
归属于母公司所有者的其他综合收益		-679,119.67	-			
归属于少数股东的其他综合收益						
七、综合收益总额		56,883,062.09	50,706,953.57		37,232,302.12	26,937,409.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,883,062.09	50,706,953.57			
归属于少数股东的综合收益总额		-	-			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现 金 流 量 表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释五	2011 年度	2010 年度	注释	2011 年度	2010 年度
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		494,440,962.72	387,426,697.12		126,801,266.16	209,843,204.00
收到的税费返还		-	-		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	36、(1)	96,336,659.12	47,418,875.01		90,430,640.68	150,940,803.81
经营活动现金流入小计		590,777,621.84	434,845,572.13		217,231,906.84	360,784,007.81
购买商品、接受劳务支付的现金		380,622,413.23	255,842,610.23		164,225,371.36	188,841,770.90
支付给职工以及为职工支付的现金		81,384,537.18	58,359,989.71		14,070,195.18	14,087,347.95
支付的各项税费		46,013,783.37	24,242,589.92		16,990,912.64	11,715,715.06
支付其他与经营活动有关的现金	36、(2)	138,178,608.41	84,932,928.51		80,792,011.60	93,360,792.45
经营活动现金流出小计		646,199,342.19	423,378,118.37		276,078,490.78	308,005,626.36
经营活动产生的现金流量净额		-55,421,720.35	11,467,453.76		-58,846,583.94	52,778,381.45
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		1,936,933.12	-		-	-
取得投资收益收到的现金		5,658,587.29	-		5,658,587.29	1,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,800.00	899,814.50		-	899,814.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,258,527.17	-		11,000,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-		-	-
投资活动现金流入小计		16,862,847.58	899,814.50		16,658,587.29	2,199,814.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,186,581.89	63,313,817.52		504,811.00	6,616,387.88
投资支付的现金		2,000,000.00	-		-	251,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,515,611.52	-		13,015,611.52	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-		-	-
投资活动现金流出小计		61,702,193.41	63,313,817.52		13,520,422.52	258,496,387.88
投资活动产生的现金流量净额		-44,839,345.83	-62,414,003.02		3,138,164.77	-256,296,573.38
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	254,500,000.00		-	254,500,000.00
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		98,000,000.00	79,300,000.00		70,000,000.00	56,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-		-	-
筹资活动现金流入小计		101,500,000.00	333,800,000.00		70,000,000.00	310,700,000.00
偿还债务支付的现金		70,200,000.00	202,600,000.00		47,400,000.00	56,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,790,429.42	33,198,807.10		2,846,424.16	30,382,670.12
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	36、(3)	-	1,213,959.47		-	1,213,959.47
筹资活动现金流出小计		74,990,429.42	237,012,766.57		50,246,424.16	88,396,629.59
筹资活动产生的现金流量净额		26,509,570.58	96,787,233.43		19,753,575.84	222,303,370.41
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		-73,751,495.60	45,840,684.17		-35,954,843.33	18,785,178.48
加：期初现金及现金等价物余额		125,198,902.51	79,358,218.34		47,547,386.19	28,762,207.71
六、期末现金及现金等价物余额		51,447,406.91	125,198,902.51		11,592,542.86	47,547,386.19

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额							上年金额						
	归属于母公司所有者权益合计					少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益合计					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	113,700,000.00	464,542,197.57	-	11,222,250.47	122,605,902.53	-	712,070,350.57	101,200,000.00	225,162,197.57	-	8,528,509.48	103,017,689.95	-	437,908,397.00
加：会计政策变更							-							-
前期差错更正							-							-
二、本年初余额	113,700,000.00	464,542,197.57	-	11,222,250.47	122,605,902.53	-	712,070,350.57	101,200,000.00	225,162,197.57	-	8,528,509.48	103,017,689.95	-	437,908,397.00
三、本年增减变动金额	56,850,000.00	-57,529,119.67	-	3,723,230.21	53,838,951.55	3,500,000.00	60,383,062.09	12,500,000.00	239,380,000.00	-	2,693,740.99	19,588,212.58	-	274,161,963.57
(一) 净利润					57,562,181.76	-	57,562,181.76					50,706,953.57	-	50,706,953.57
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-679,119.67	-	-	-	-	-679,119.67		-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-							-
4、其他		-679,119.67					-679,119.67							-
上述(一)和(二)小计		-679,119.67	-	-	57,562,181.76	-	56,883,062.09		-	-	-	50,706,953.57	-	50,706,953.57
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	3,500,000.00	3,500,000.00	12,500,000.00	239,380,000.00	-	-	-	-	251,880,000.00
1、所有者投入资本						3,500,000.00	3,500,000.00	12,500,000.00	239,380,000.00					251,880,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							-							-
3、其他							-							-
(四) 利润分配	-	-		3,723,230.21	-3,723,230.21	-	-				2,693,740.99	-31,118,740.99	-	-28,425,000.00
1、提取盈余公积				3,723,230.21	-3,723,230.21		-				2,693,740.99	-2,693,740.99		-
2、提取一般风险准备							-							-
3、对股东的分配							-					-28,425,000.00		-28,425,000.00
4、其他							-					-		-
(五) 所有者权益内部结转	56,850,000.00	-56,850,000.00	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-
1、资本公积转增股本	56,850,000.00	-56,850,000.00					-							-
2、盈余公积转增股本							-							-
3、盈余公积弥补亏损							-							-
4、其他					-		-							-
四、本年年末余额	170,550,000.00	407,013,077.90	-	14,945,480.68	176,444,854.08	3,500,000.00	772,453,412.66	113,700,000.00	464,542,197.57	-	11,222,250.47	122,605,902.53	-	712,070,350.57

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011年度

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	113,700,000.00	462,864,785.19	11,222,250.47	24,505,669.79	612,292,705.45	101,200,000.00	223,484,785.19	8,528,509.48	28,687,000.85	361,900,295.52
加：会计政策变更					-					-
前期差错更正					-					-
二、本年年初余额	113,700,000.00	462,864,785.19	11,222,250.47	24,505,669.79	612,292,705.45	101,200,000.00	223,484,785.19	8,528,509.48	28,687,000.85	361,900,295.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,850,000.00	-56,850,000.00	3,723,230.21	33,509,071.91	37,232,302.12	12,500,000.00	239,380,000.00	2,693,740.99	-4,181,331.06	250,392,409.93
（一）净利润				37,232,302.12	37,232,302.12				26,937,409.93	26,937,409.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额					-					-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-					-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-					-
4、其他					-					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	37,232,302.12	37,232,302.12	-	-	-	26,937,409.93	26,937,409.93
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	12,500,000.00	239,380,000.00	-	-	251,880,000.00
1、所有者投入资本					-	12,500,000.00	239,380,000.00			251,880,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					-					-
3、其他					-					-
（四）利润分配	-	-	3,723,230.21	-3,723,230.21	-	-	-	2,693,740.99	-31,118,740.99	-28,425,000.00
1、提取盈余公积			3,723,230.21	-3,723,230.21	-			2,693,740.99	-2,693,740.99	-
2、对所有者（或股东）的分配					-				-28,425,000.00	-28,425,000.00
3、其他					-					-
（五）所有者权益内部结转	56,850,000.00	-56,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	56,850,000.00	-56,850,000.00			-					-
2、盈余公积转增资本（或股本）					-					-
3、盈余公积弥补亏损					-					-
4、其他					-					-
四、本年年末余额	170,550,000.00	406,014,785.19	14,945,480.68	58,014,741.70	649,525,007.57	113,700,000.00	462,864,785.19	11,222,250.47	24,505,669.79	612,292,705.45

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

四川川润股份有限公司

财务报表附注

一、公司的基本情况

四川川润股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由罗丽华、钟利刚、罗永忠、罗全、罗永清、钟志刚、陈亚民、吴善淮共同发起，并向社会公众募集股份设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 9 月 12 日在四川省自贡市工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照（注册登记号：51030000003742）。

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

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

根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程（草案）规定、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]43 号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票的批复》，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。

本公司的经营范围主要包括：A 级锅炉的制造，中低压力容器的设计、制造；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）。

二、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）计量属性

本公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

本公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）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。

（七）合并财务报表的合并范围和编制方法

1、合并财务报表的合并范围

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

（1）公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；

（2）公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，且满足下列条件之一的：

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议拥有被投资单位半数以上表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法：

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、外币报表的折算方法

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。

（十）金融工具

1、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和计量

(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、主要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、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单项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
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应收款项：

确定组合的依据	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

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内 (含一年)	5	5
一至二年	10	10
二至三年	30	30
三至四年	60	60
四至五年	80	80
五年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(十二) 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、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

（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、长期股权投资的后续计量

（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。

(十四) 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。

(十五) 固定资产

1、固定资产的确认条件：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、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
房屋建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输工具	6 年	5%	15.83%
其他	5 年	5%	19.00%

3、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。

4、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。

(十六) 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、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：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。

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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。

（十七）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、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产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）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、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。

4、借款费用资本化的暂停和停止：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。

5、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。

(十八) 无形资产

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(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、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 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。

(2) 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。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- （7）与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、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；

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。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）收入

1、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、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。

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

(二十三) 政府补助

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。

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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十五）经营租赁、融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）经营租赁

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

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

（二十六）持有待售资产

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。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。

（二十七）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项发生。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项发生。

(二十八) 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项发生。

三、税项

- 1、增值税：按应税收入的 17% 计缴；销售已使用的固定资产按 4% 减半计缴；
- 2、营业税：税率为 5%；
- 3、城市维护建设税：税率为 5%，按应缴流转税额计缴；
- 4、教育费附加：税率为 3%，按应缴流转税额计缴；
- 5、地方教育费附加：税率为 2%，按应缴流转税额计缴；
- 6、企业所得税：除下述情况外，均按应纳税所得额的 25% 计算缴纳：

(1) 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)，本公司控股子公司四川川润动力设备有限公司享受西部大开发优惠政策，该公司 2011 年度减按 15% 的税率征收。

(2) 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)，本公司控股子公司四川川润液压润滑有限公司享受西部大开发优惠政策，该公司 2011 年度减按 15% 的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表的合并范围

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)
本公司的控股子公司							
四川川润动力设备有限公司	控股子公司	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	29,661.23	

四川川润液压润滑设备有限公司	控股子公司	成都	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备、等	6,000.00	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备、等	17,536.15
四川川润环保能源科技有限公司	控股子公司	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	650.00

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
本公司的控股子公司						
四川川润动力设备有限公司	100.00 注(1)	100.00	是			
四川川润液压润滑设备有限公司	100.00	100.00	是			
四川川润环保能源科技有限公司	65.00 注(2)	65.00	是	350.00		

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，本期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)：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。

(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

2、公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

根据 2011 年 11 月 8 日经公司决定，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，并于取 2011 年 12 月 29 日得自贡市工商行政管理局核发的注册号为 510300000053975 号的营

业执照。公司注册资本 3,000.00 万元。报告期内将四川川润环保能源科技有限公司纳入合并范围。

根据 2011 年 6 月 30 日公司决定，本公司将全资子公司自贡川润教育发展有限公司 100% 股权出售给四川伏尔泰投资有限公司，出售价格为人民币 1,100 万元。从 2011 年 7 月起自贡川润教育发展有限公司不再纳入合并范围。

3、本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日	期初至处置日
	2011 年 6 月 30 日净资产	2011 年 6 月净利润
自贡川润教育发展有限公司	4,871,468.37	1,174,925.00

五、合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	原 币	汇 率	人民币	原 币	汇 率	人民币
现金-人民币			1,687,151.27			399,487.46
银行存款-人民币			49,760,255.64			124,799,415.05
其他货币资金			21,629,429.43			7,781,391.88
合 计			73,076,836.34			132,980,294.39

注(1)：本期末其他货币资金中的履约保证金主要系：a、本公司的控股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”）为履行与重庆正阳新材料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 6 月 15 日至 2012 年 5 月 5 日，担保金额为 74,100.00 元；b、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；c、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 2011 年 10 月 18 日至 2012 年 8 月 31 日，担保金额为 3,900,000.00 元；d、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；e、川润动力公司为履行与洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任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 29 日至 2012 年 5 月 31 日，担保金额

为 83,000.00 元；f、川润动力公司为履行与新疆嘉润资源控股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 131 日至 2012 年 12 月 31 日，担保金额为 235,000.00 元；g、川润动力公司为履行与青海盐湖海纳化工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 16 日至 2012 年 5 月 30 日，担保金额为 474,400.00 元；h、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 2010 年 7 月 30 日至 2012 年 8 月 1 日，担保金额为 848,354.40 元；i、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；j、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；

注(2)：期末其他货币资金中包含本公司子公司四川川润动力设备有限公司票据保证金 8,967,000 元。

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

2、应收票据

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	76,714,414.82	64,008,095.25
商业承兑汇票	4,321,670.80	2,375,000.00
合 计	81,036,085.62	66,383,095.25

注(1)：期末应收票据中，已质押的票据明细如下：

出票人	出票日期	到期日	票面金额	种类
合肥中亚建材装备有限责任公司	2011-07-27	2012-01-27	1,835,400.00	银行承兑汇票
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	2011-09-23	2012-03-23	1,000,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司	2011-09-14	2012-03-13	2,000,000.00	银行承兑汇票
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	2011-09-28	2012-03-28	1,500,000.00	银行承兑汇票
泰安科诺型钢股份有限公司	2011-08-18	2012-02-18	1,000,000.00	银行承兑汇票
浙江强强实业有限公司	2011-08-23	2012-02-22	4,000,000.00	银行承兑汇票
无锡市星坤钢铁有限公司	2011-10-20	2012-04-20	3,000,000.00	银行承兑汇票
武汉船用机械有限责任公司	2011-10-31	2012-04-30	1,200,000.00	银行承兑汇票
泰安市龙泽钢铁有限公司	2011-07-27	2012-01-25	1,000,000.00	银行承兑汇票
河北胜宝制管有限公司	2011-11-09	2012-05-09	1,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	2011-09-23	2012-03-23	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计			18,535,400.00	

注(2)：期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前六名明细如下：

出票人	出票日期	到期日	票面金额	种类
日照市中晋焦炭有限公司	201-10-27	2012-04-27	2,200,000.00	银行承兑汇票
徐州春成商贸有限公司	2011-08-03	2012-02-03	2,000,000.00	银行承兑汇票
浙江越强新型建材有限公司	2011-07-26	2012-01-25	2,000,000.00	银行承兑汇票
日照钢铁轧钢有限公司	2011-08-03	2012-02-03	2,000,000.00	银行承兑汇票
河北钢铁集团敬业钢铁有限公司	2011-11-07	2012-05-07	2,000,000.00	银行承兑汇票
内蒙古锋电能源技术有限公司	2011-11-16	2012-04-25	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计			12,200,000.00	

注(3): 本公司本期无已贴现或质押的商业承兑汇票情况;

注(4): 期末应收票据中无应收本公司关联方单位款项;

注(5): 期末应收票据中无应收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项;

注(6): 期末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

性质	2011.12.31				2010.12.31			
	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 备的应收款项								
按组合计提坏账 准备的应收款项	261,289,867.15	100.00	17,180,584.45	6.58%	173,962,189.49	100.00	11,348,381.89	6.52
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收款 项								
合计	261,289,867.15	100.00	17,180,584.45	6.58%	173,962,189.49	100.00	11,348,381.89	6.52

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。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
				坏账准备

一年以内	227,800,265.26	87.18	11,390,013.26	156,561,474.23	90.00	7,828,073.72
一至二年	25,521,400.90	9.77	2,552,140.08	13,132,233.72	7.55	1,313,223.37
二至三年	6,032,625.04	2.31	1,809,787.51	2,694,385.00	1.55	808,315.50
三至四年	1,162,607.00	0.44	697,564.20	403,495.45	0.23	242,097.27
四至五年	209,447.75	0.08	167,558.20	69,645.30	0.04	55,716.24
五年以上	563,521.20	0.22	563,521.20	1,100,955.79	0.63	1,100,955.79
合计	261,289,867.15	100.00	17,180,584.45	173,962,189.49	100.00	11,348,381.89

注(2): 期末应收账款中, 应收本公司关联方单位的款项情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额比例	欠款时间	性质或内容
重庆赛迪重工设备有限公司	参股公司	6,844,905.14	2.62%	一年以内	货款
合计		6,844,905.14	2.62%		

注(3): 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项;

注(4): 期末应收账款前五名金额合计 89,920,618.78 元, 占应收账款总额的 34.41%, 明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占应收账款总额比例	性质或内容
东方锅炉(集团)股份有限公司	非关联关系	35,411,288.86	一年以内	13.55%	货款
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	非关联关系	14,910,760.00	一年以内	5.71%	货款
上海电气风电设备有限公司	非关联关系	13,959,699.89	一年以内	5.34%	货款
大连易世达新能源发展股份有限公司	非关联关系	13,566,300.03	一年以内	5.19%	货款
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联关系	12,072,570.00	一年以内	4.62%	货款
合计		89,920,618.78		34.41%	

注(5): 本公司本期核销的应收款项明细如下:

单位名称	核销金额	欠款时间	核销原因	是否关联
四川省聚酯股份有限公司	29,500.00	五年以上	破产清算	否
自贡市工业泵股份有限公司	4,600.00	五年以上	破产清算	否
四川盛马化工股份有限公司	32,098.20	三至四年	无法收回	否
三门峡惠能热电有限责任公司	88,000.00	五年以上	无法收回	否

四川巴蜀江油燃煤发电有限公司	22,311.20	四至五年	无法收回	否
蒲圻赛德发电有限公司	30,000.00	五年以上	无法收回	否
德阳东能机电设备技术有限公司	17,000.00	五年以上	无法收回	否
沈阳电机厂电机经营处	17,600.00	五年以上	无法收回	否
华新红旗水泥有限公司	3,500.00	一至二年	无法收回	否
中国矿山机械成套制造安徽公司	96,400.00	五年以上	无法收回	否
秦皇岛燕大轧制设备成套技术工种研究中心	920.00	四至五年	无法收回	否
东方电力机械配套实业公司	1,909.58	五年以上	无法收回	否
自贡东方电站锅炉辅机厂	2,848.00	二至三年	无法收回	否
东方锅炉厂职工技术协作服务部	62,943.09	五年以上	无法收回	否
东方锅炉实业公司	22,296.02	五年以上	无法收回	否
合计	431,926.09			

注(6): 本公司以前年度已核销且本期又全额或部分收回的应收账款:

单位名称	收回金额	是否关联方
四川盛茂水电设备制造有限公司	45,996.00	否

注(7): 本报告期内无终止确认的应收款项。

4、预付款项

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	69,058,611.03	91.67	31,816,235.54	80.13
一至二年	5,252,078.71	6.97	6,587,849.16	16.59
二至三年	1,024,505.50	1.36	1,232,355.82	3.10
三至四年			69,162.04	0.18
合 计	75,335,195.24	100.00	39,705,602.56	100.00

注(1): 期末预付款项中, 无预付本公司关联方单位和持本公司 5% 以上股份的股东单位款项;

注(2): 期末预付款项前五名金额合计 30,686,906.52 元, 占预付账款总额的 40.74%, 明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付账款款 总额比例	性质或内 容
四川嘉瑞钢结构工程有限公司	非关联关系	19,173,906.52	一年以内	25.45%	预付货款
武汉重型机床集团有限公司	非关联关系	4,080,000.00	注(3)	5.42%	预付设备款
青岛信诚铸机有限公司	非关联关系	2,642,000.00	注(4)	3.51%	预付设备款
四川威远东方电力工程有限公司	非关联关系	2,400,000.00	一年以内	3.19%	预付货款
四川省荣县东方机械有限公司	非关联关系	2,391,000.00	一年以内	3.17%	预付货款

合计 30,686,906.52 40.74%

注(3): 一年以内的金额为 2,040,000.00 元, 一至二年的金额为 2,040,000.00 元;

注(4): 一年以内的金额为 1,622,000.00 元, 一至二年的金额为 1,020,000.00 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

性 质	2011.12.31				2010.12.31			
	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款项								
按组合计提坏账准备的应收款项	10,843,212.96	100.00	1,047,265.84	9.66	5,624,734.55	100.00	502,568.04	8.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合 计	10,843,212.96	100.00	1,047,265.84	9.66	5,624,734.55	100.00	502,568.04	8.93

注(1): 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。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	8,791,560.12	81.08	439,578.02	4,578,790.55	81.40	228,939.54
一至二年	1,160,228.96	10.70	116,022.90	332,425.00	5.91	33,242.50
二至三年	210,960.00	1.95	63,288.00	670,190.00	11.92	201,057.00
三至四年	613,299.88	5.66	367,979.92	10,000.00	0.18	6,000.00
四至五年	33,835.00	0.31	27,068.00			
五年以上	33,329.00	0.30	33,329.00	33,329.00	0.59	33,329.00
合 计	10,843,212.96	100.00	1,047,265.84	5,624,734.55	100.00	502,568.04

注(2): 本期将预付账款中 3 年以上的款项转入其他应收款;

注(3): 期末余额中无应收持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项;

注(4): 期末其他应收款前五名金额合计 3,400,000.00 元, 占其他应收款总额的 31.36%, 明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质或内容
中节能工业节能有限公司	非关联方	1,920,000.00	17.71%	一年以	保证金
新疆嘉润资源控股有限公司	非关联方	500,000.00	4.61%	一年以	保证金

四川石油天然气建设工程有限责任	非关联方	420,000.00	3.87%	一年以	保证金
成都四通新能源技术有限公司	非关联方	300,000.00	2.77%	一至二	保证金
尤宇	非关联方	260,000.00	2.40%	注(5)	暂借款
合计		3,400,000.00	31.36%		

注(5): 其中一年以内 100,000.00 元, 一至二年 160,000.00 元;

注(6): 期末余额中应收本公司关联方单位款项如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质或内容
罗全	本公司股东	41,000.00	0.38%	一年以内	备用金
合计		41,000.00	0.38%		

注(7): 本公司无以前年度已全额计提坏账准备但在本报告期又全额或部分收回或通过重组等其他方式收回的应收账款;

注(8): 本报告期内无核销的其他应收款;

注(9): 本报告期内无终止确认的应收款项。

6、存货

(1) 明细情况

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	86,121,186.03	534,938.30	85,586,247.73	73,925,862.07	1,902,922.00	72,022,940.07
在产品	114,362,731.52		114,362,731.52	54,703,187.10		54,703,187.10
库存商品	22,178,305.52		22,178,305.52	14,171,514.37		14,171,514.37
低值易耗品	1,386,258.00		1,386,258.00	1,207,836.15		1,207,836.15
自制半成品	2,475,389.85		2,475,389.85	3,602,692.33		3,602,692.33
发出商品	46,987,776.17		46,987,776.17	87,522,462.71		87,522,462.71
委托加工物资	5,215,412.19		5,215,412.19			
合计	278,727,059.28	534,938.30	278,192,120.98	235,133,554.73	1,902,922.00	233,230,632.73

注: 本期计提的存货跌价准备系由于工艺改进和产品升级对积存原辅材料计提存货跌价准备所致。

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本期计提数	本期减少数		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	1,902,922.00			1,367,983.70	534,938.30

合 计 1,902,922.00 1,367,983.70 534,938.30

(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	1.59%
合 计			1.59%

7、长期股权投资

性 质	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资				
对其他企业的投资	10,589,248.03		10,589,248.03	
对合营和联营企业的投资				
合 计	10,589,248.03		10,589,248.03	

长期股权投资明细

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
其他股权投资小计		10,700,000.00	10,589,248.03		10,589,248.03					
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%			
凤凰乡农村合作信用联社	成本法	200,000.00	204,272.00		204,272.00					
合计		10,700,000.00	10,589,248.03		10,589,248.03					

8、投资性房地产

采用成本计量模式

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
-----	------------	------	------	------------

原价合计	4,184,395.88		4,184,395.88
房屋建筑物	4,184,395.88		4,184,395.88
累计折旧和累计摊销合计	1,775,661.86	95,478.36	1,871,140.22
房屋建筑物	1,775,661.86	95,478.36	1,871,140.22
减值准备累计金额合计			
房屋建筑物			
账面价值合计	2,408,734.02		
房屋建筑物	2,408,734.02		

注：该投资性房地产的产权系本公司全资子公司自贡川润教育发展有限公司所有，本期减少系因 2011 年 6 月本公司将持有的 100% 股权出售所致。

9、固定资产

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	324,666,661.90	150,927,597.06	1,172,215.86	474,422,043.10
其中：房屋及建筑物	171,687,432.53	120,067,623.00		291,755,055.53
机器设备	132,408,538.64	23,493,213.85	946,630.86	154,955,121.63
运输工具	9,612,766.61	1,775,108.84	55,585.00	11,332,290.45
其他设备	10,957,924.12	5,591,651.37	170,000.00	16,379,575.49
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	73,060,693.97	27,675,123.53	412,612.65	100,323,204.85
其中：房屋及建筑物	32,902,040.41	10,810,929.93		43,712,970.34
机器设备	33,686,116.21	13,090,143.45	339,492.12	46,436,767.54
运输工具	4,358,973.64	1,301,841.75	5,868.53	5,654,946.86
其他设备	2,113,563.71	2,472,208.40	67,252.00	4,518,520.11
三、固定资产账面净值合计	251,605,967.93			374,098,838.25
其中：房屋及建筑物	138,785,392.12			248,042,085.19
机器设备	98,722,422.43			108,518,354.09
运输工具	5,253,792.97			5,677,343.59
其他设备	8,844,360.41			11,861,055.38
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	251,605,967.93			374,098,838.25

其中：房屋及建筑物	138,785,392.12	248,042,085.19
机器设备	98,722,422.43	108,518,354.09
运输工具	5,253,792.97	5,677,343.59
其他设备	8,844,360.41	11,861,055.38

注(1)：本期折旧额为 27,675,123.53 元；

注(2)：本期增加数中包括由在建工程转入固定资产的金额为 131,579,592.08 元，其中转入房屋及建筑物的金额为 120,013,023.00 元，转入机器设备的金额为 8,190,569.08 元，转入其他设备的金额为 3,376,000.00 元；

注(3)：本期固定资产减少明细情况如下：

种 类	原 值	累计折旧	减值准备	减少原因
机器设备	946,630.86	339,492.12		出售
运输工具	55,585.00	5,868.53		被盗
其他设备	170,000.00	67,252.00		子公司出售
合 计	1,172,215.86	412,612.65		

注(4)：本公司无融资租入的固定资产；

注(5)：本公司无闲置的固定资产；

注(6)：未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
板仓工业园生产车间	预转固，尚未竣工结算	2012 年 12 月
办公楼	预转固，尚未竣工结算	2012 年 12 月
液压联合组装厂房一（二期）	预转固，尚未竣工结算	2012 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	2012 年 12 月
研发中心	预转固，尚未竣工结算	2012 年 12 月

10、在建工程

(1) 在建工程项目

项目	2011.12.31		2010.12.31			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心				683,760.70		683,760.70
办公楼	245,132.00		245,132.00	17,327,739.47		17,327,739.47

液压联合组装厂房一(二期)	314,573.38	314,573.38	9,313,389.01	9,313,389.01
轻钢厂房工程(液压联合组装厂房二(一期))	118,381.83	118,381.83	319,191.78	319,191.78
厂区道路	3,239,562.95	3,239,562.95	937,248.50	937,248.50
风电科研孵化楼	1,324,474.45	1,324,474.45	17,791,122.25	17,791,122.25
三期厂房工程	15,301,186.00	15,301,186.00		
机器设备	87,727.83	87,727.83		
1.5万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	13,476,414.83	13,476,414.83	1,850,570.72	1,850,570.72
1.3万吨余热发电设备生产线改扩建项目	12,155,433.45	12,155,433.45	86,309,007.52	86,309,007.52
合计	46,262,886.72	46,262,886.72	134,532,029.95	134,532,029.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

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
办公楼		17,327,739.47		16,072,032.55	1,010,574.92	99%					募集资金	245,132.00
液压联合组装厂房一(二期)		9,313,389.01	1,765,887.85	10,764,703.48		99%					募集资金	314,573.38
风电科研孵化楼		17,791,122.25	5,081,491.43	21,548,139.23		99%					自有资金	1,324,474.45
三期厂房工程			15,301,186.00			60%					自有资金	15,301,186.00
技术研发中心	1,988万元	683,760.70		683,760.70		100%					募投资金	

1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	14,988 万元	1,850,570.72	11,625,844.11		99%	募集资金和自有资金	13,476,414.83
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	10,200 万元	86,309,007.52	5,207,942.19	79,361,516.26	90%	募集资金和自有资金	12,155,433.45
合计		133,275,589.67	38,982,351.58	128,430,152.22			42,817,214.11

注：办公楼的其他减少 1,010,574.92 元是转入到其他的在建工程。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
办公楼	99%	
液压联合组装厂房一（二期）	99%	
风电科研孵化楼	99%	
三期厂房工程	60%	
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	99%	
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	90%	

11、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	54,283,443.06	13,959,477.71		68,242,920.77
1、土地使用权	51,586,958.38			51,586,958.38
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	2,542,199.95	1,029,914.55		3,572,114.50
4、土地使用权三期		12,929,563.16		12,929,563.16
累计摊销额合计	5,321,693.10	1,549,819.25		6,871,512.35
1、土地使用权	3,186,465.92	1,054,045.80		4,240,511.72
2、专有技术	154,284.73			154,284.73
3、管理软件	1,980,942.45	452,674.91		2,433,617.36
4、土地使用权三期		43,098.54		43,098.54
无形资产减值准备合计				

1、土地使用权		
2、专有技术		
3、管理软件		
4、土地使用权三期		
无形资产账面价值合计	48,961,749.96	61,371,408.42
1、土地使用权	48,400,492.46	47,346,446.66
2、专有技术		
3、管理软件	561,257.50	1,138,497.14
4、土地使用权三期		12,886,464.62

注(1): 本期摊销额为 1,549,819.25 元;

注(2): 期末无形资产土地使用权抵押情况: a、本公司的控股子公司四川川润动力设备有限公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物向中国工商银行自贡市分行取得短期抵押借款 1,800 万元, 抵押土地面积合计 34,189.52 m², 占四川川润动力设备有限公司土地总面积的 19.67%; b、本公司的控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司以座落于郫县成都现代工业港北片区的土地使用权(土地使用权证: 郫国用(2008)第 49 号)及地上建筑物为四川川润股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司成都分行取得借款 3000 万元作为抵押; 抵押土地面积合计 73,544.76 m², 占四川川润液压润滑设备有限公司土地总面积的 58.67%。

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	2010.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销额	2011.12.31	剩余摊销年限
装修费用	160,000.00		160,000.00		21,333.36	21,333.36	138,666.64	52 个月
合计	160,000.00		160,000.00		21,333.36	21,333.36	138,666.64	

13、递延所得税资产

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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产	2011.12.31	2010.12.31
坏账准备	3,416,299.77	1,777,715.73
存货跌价准备	123,461.68	285,438.30
未实现内部交易	142,375.84	696,873.76
合计	3,682,137.29	2,760,027.79

(2) 未确认的递延所得税资产

无

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2011.12.31 暂时性差异金额	2010.12.31 暂时性差异金额
坏账准备	18,227,850.29	11,850,949.93
存货跌价准备	534,938.30	1,902,922.00
未实现内部交易	949,172.25	4,645,825.06
合计	19,711,960.84	18,399,696.99

14、资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数		2011.12.31
			转回/转销	其他原因转出	
一、坏账准备合计	11,850,949.93	7,091,184.43	385,930.09	328,353.98	18,227,850.29
其中：应收账款	11,348,381.89	6,218,132.65	385,930.09		17,180,584.45
其他应收款	502,568.04	873,051.78		328,353.98	1,047,265.84
二、存货跌价准备	1,902,922.00		1,367,983.70		534,938.30
库存商品					
原材料	1,902,922.00		1,367,983.70		534,938.30
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期金融资产减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
其他设备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	13,753,871.93	7,091,184.43	1,753,913.79	328,353.98	18,762,788.59

注 (1)：应收账款坏帐准备转销金额为 431,926.09 元，前期转销本期又全额或部分收回的款项金额为 45,996.00 元；

注 (2)：其他应收款坏帐准备中其他原因转出系本期出售的全资子公司自贡川润教育发展有限公司的

资产减值准备。

15、短期借款

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	18,000,000.00	18,500,000.00
信用借款	38,000,000.00	
保理融资借款		9,700,000.00
保证/抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	86,000,000.00	58,200,000.00

注(1): 抵押借款明细如下:

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额(万元)	编号
四川川润动力设备有限公司	房屋建筑物土地使用权	四川川润动力设备有限公司	2011.5.5-2012.5.4	中国工商银行自贡分行	600.00	自房市交他字第 00079488 号 自国用(2007)字第 044904 号 自国用(2007)字第 044903 号 自国用(2007)字第 044905 号
四川川润动力设备有限公司	房屋建筑物土地使用权	四川川润动力设备有限公司	2011.5.6-2012.5.4	中国工商银行自贡分行	400.00	自房市交他字第 00079482 号 自国用(2007)字第 044903 号 自国用(2007)字第 044905 号
四川川润动力设备有限公司	房屋建筑物土地使用权	四川川润动力设备有限公司	2011.7.4-2012.7.3	中国工商银行自贡分行	300.00	自房市交他字第 00079486 号 自国用(2007)字第 044903 号
四川川润动力设备有限公司	房屋建筑物土地使用权	四川川润动力设备有限公司	2011.7.4-2012.7.3	中国工商银行自贡分行	500.00	自房市交他字第 00079474 号 自国用(2007)字第 044905 号
合计					1,800.00	

注(2): 保证/抵押借款明细如下:

借款人	保证人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额(万元)	土地证编号
四川川润股份有限公司	四川川润液压润滑设备有限公司	土地使用权	四川川润液压润滑设备有限公司	2011.6.17-2012.6.16	上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	3,000.00	郫国用(2008)第 49 号
合计						3,000.00	

注(4): 本公司本期无逾期未偿还的借款。

16、应付票据

(1) 种类

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	63,270,400.00	31,202,043.09
合 计	63,270,400.00	31,202,043.09

注(1): 下个会计期间将到期的应付票据金额为 63,270,400.00 元;

注(2): 期末余额中无应付持本公司 5% 以上股份的股东单位的票据;

注(3): 期末余额中无应付本公司关联方单位的票据。

17、应付账款

性 质	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	114,936,371.78	87.45	99,871,570.91	86.55
一至二年	7,500,272.08	5.71	11,382,456.24	9.86
二至三年	5,195,271.78	3.95	1,638,429.99	1.42
三至四年	1,329,850.34	1.01	722,822.57	0.63
四至五年	698,221.31	0.53	47,685.76	0.04
五年以上	1,778,880.28	1.35	1,731,194.52	1.50
合 计	131,438,867.57	100.00	115,394,159.99	100.00

注(1): 期末余额中账龄超过一年的应付账款为 16,502,495.79 元, 其中大额欠款明细如下:

单位名称	金额	账龄	性质	未偿还原因
成都泰格钢结构网架厂	1,339,778.94	一至二年	采购款	尚未结算
重庆钢铁集团钢管有限责任公司	626,132.40	注(2)	采购款	尚未结算
天津易达节能技术有限公司	550,000.00	二至三年	采购款	尚未结算
四川华神钢构有限责任公司	520,000.00	一至二年	采购款	尚未结算
四川普什宁江机床有限公司	581,000.00	一至二年	工程款	尚未结算
合 计	3,616,911.34			

注(2): 其中一年以内金额为 384,989.94 元, 二至三年金额为 241,142.46 元;

注(3): 期末余额中无应付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项;

注(4): 期末余额中无应付本公司关联方单位的款项。

18、预收款项

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	117,913,459.28	77.89	111,154,980.84	85.02
一至二年	30,370,949.58	20.06	17,119,595.00	13.09
二至三年	1,466,925.00	0.97	1,992,741.01	1.53
三至四年	1,393,477.01	0.92	183,835.62	0.14
四至五年	146,525.62	0.10	274,673.15	0.21
五年以上	96,303.15	0.06	16,970.00	0.01
合计	151,387,639.64	100.00	130,742,795.62	100.00

注(1): 期末余额中账龄超过一年的预收款项为 33,474,180.36 元, 其中大额欠款明细如下:

单位名称	金额	账龄	性质
湛江甘饴糖业有限公司	12,226,259.72	一至二年	货款
东方希望重庆水泥有限公司	16,650,000.00	一至二年	货款
合肥水泥研究设计院	480,000.00	一至二年	货款
云南省煤炭供销总公司物资分公司	398,000.00	三至四年	货款
昆明阳光基业股份有限公司	994,000.00	二至三年	货款
合 计	30,748,259.72		

注(2): 期末余额中无预收本公司关联方单位款项。

注(3): 期末余额中无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

19、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,481,899.00	59,404,507.92	60,886,406.92	
二、职工福利费		4,587,763.24	4,587,763.24	
三、社会保险费		10,046,335.39	10,046,335.39	
其中: 1、医疗保险费		2,844,921.70	2,844,921.70	
2、基本养老保险费		6,244,515.40	6,244,515.40	
3、年金缴费				
4、失业保险费		490,847.09	490,847.09	
5、工伤保险费		308,913.00	308,913.00	
6、生育保险费		157,138.20	157,138.20	
四、住房公积金		2,475,869.50	2,475,869.50	

五、工会经费和职工教育经费		2,681,183.83	2,681,183.83
六、非货币性福利			
七、因解除劳动关系给予的补偿			
八、其他			
其中：以现金结算的股份支付			
合 计	1,481,899.00	79,195,659.88	80,677,558.88

20、应交税费

税 种	税 率	2011.12.31	2010.12.31
增值税	17%	8,707,856.51	3,212,428.28
营业税	5%	3,800.00	10,761.08
城建税	5%、7%	699,682.02	260,020.10
企业所得税	15%、25%	8,304,035.41	6,715,657.53
房产税		410,549.94	359,390.32
土地使用税		110,317.14	1,012,190.92
个人所得税	超额累进税率	38,453.71	137,218.94
印花税		63,501.34	65,882.50
教育费附加	流转税额的 3%	377,967.15	126,946.64
地方教育费附加	流转税额的 1%、2%	251,978.12	42,315.54
主副食品价格调控基金		7,304.62	
合 计		18,975,445.96	11,942,811.85

21、其他应付款

(1) 按性质分类

性 质	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
往来款	8,052,735.01	76.03	18,528,695.46	86.22
收取的押金、保证金	2,195,275.48	20.73	2,932,857.54	13.65
其他	343,175.05	3.24	27,743.60	0.13
合 计	10,591,185.54	100.00	21,489,296.60	100.00

(2) 按账龄分类

帐 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

一年以内	4,733,460.33	44.69	4,616,618.60	21.48
一至二年	1,606,629.81	15.17	1,558,086.46	7.25
二至三年	569,841.01	5.38	15,075,985.60	70.16
三至四年	3,579,033.02	33.79	38,170.15	0.18
四至五年	5,745.01	0.06	58,891.24	0.27
五年以上	96,476.36	0.91	141,544.55	0.66
合 计	10,591,185.54	100.00	21,489,296.60	100.00

注(1): 期末其他应付款中无应付本公司关联方单位款项;

注(2): 期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项;

注(3): 期末余额中账龄超过一年的其他应付款为 5,857,725.21 元, 其中大额欠款明细如下:

单位名称	金额	占其他应付款总额的比例	账龄
自贡市财政局	2,000,000.00	20.64%	三至四年
四川金桥物流有限公司	500,000.00	5.16%	注(4)
自贡三辰实业有限公司	500,000.00	5.16%	一至二年
四川东方物流有限公司	420,000.00	4.33%	二至三年
合计	3,420,000.00	35.29%	

注(4): 一至二年的金额为 50,000.00 元, 二至三年的金额为 450,000.00 元。

22、其他非流动负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	8,650,713.11	8,370,000.00
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	1,400,000.00	
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	3,220,000.00	
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	1,100,000.00	
炼钢转炉余热利用锅炉研制项目	100,000.00	
日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目	600,000.00	
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	2,000,000.00	
余热发电装备工艺技术创新改造项目	6,500,988.87	
合计	23,571,701.98	8,370,000.00

注(1): 本公司的控股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、自发发改[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 649,286.89 元，尚未摊销金额为 8,650,713.11 元；

注(2)：本公司的控股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；

注(3)：本公司的控股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；

注(4)：本公司的控股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)：本公司的控股子公司四川川润动力设备有限公司的炼钢转炉余热利用锅炉研制项目被列入自贡市 2011 年第二批重点科技计划中（自科发[2011]16 号），获得财政拨款 100,000.00 元；

注(6)：本公司的控股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)：本公司的控股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)：本公司的控股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 799,011.13 元，尚未摊销金额为 6,500,988.87 元。

23、股本

股份类别	期初数	比例 (%)	发行新股	本次变动增减（+，-）			期末数	比例 (%)
				公积金转股	限售转非限售	小计		
一、有限售条件的流通股股份	86,882,000.00	76.41		43,441,000.00	-53,004,619.00	-9,563,619.00	77,318,381.00	45.33
其中：国有法人股	4,000,000.00	3.52		2,000,000.00	-6,000,000.00	-4,000,000.00		

境内自然人股	79,882,000.00	70.25	39,941,000.00	-42,504,619.00	-2,563,619.00	77,318,381.00	45.33
境外法人股							
境内非法人股	3,000,000.00	2.64	1,500,000.00	-4,500,000.00	-3,000,000.00		
二、无限售条件的流通股股份	26,818,000.00	23.59	13,409,000.00	53,004,619.00	66,413,619.00	93,231,619.00	54.67
人民币普通股	26,818,000.00	23.59	13,409,000.00	53,004,619.00	66,413,619.00	93,231,619.00	54.67
三、股份总数	113,700,000.00	100.00	56,850,000.00		56,850,000.00	170,550,000.00	100.00

注：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 113,700,000 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 56,850,000 股，转增后总股本为 170,550,000 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 111,573,000 股，其中罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全四位股东持有的 77,318,381 股以“高管股份”的形式予以锁定，实际可上市流通数量为 34,254,619 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。

24、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	463,734,415.69		56,850,000.00	406,884,415.69
其他资本公积	807,781.88		679,119.67	128,662.21
合 计	464,542,197.57		57,529,119.67	407,013,077.90

注：本期较少：(1)根据 2011 年 4 月 23 日召开的 2011 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，减少资本公积 56,850,000.00 元；(2) 本公司全资子公司自贡川润教育发展有限公司将持有的四川川润动力设备有限公司 2.50% 股权转让给本公司，减少资本公积 679,119.67 元。

25、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	11,222,250.47	3,723,230.21		14,945,480.68
合 计	11,222,250.47	3,723,230.21		14,945,480.68

26、未分配利润

项 目	2011.12.31
年初未分配利润	122,605,902.53
加：本年净利润	57,562,181.76
减：提取法定盈余公积金	3,723,230.21
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	176,444,854.08

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

类 别	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	675,542,594.10	564,677,713.16
其他业务收入	7,168,439.64	4,056,864.06
合 计	682,711,033.74	568,734,577.22

(2) 营业成本

类 别	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	495,296,610.83	401,378,472.95
其他业务成本	4,209,144.77	1,270,681.37
合 计	499,505,755.60	402,649,154.32

(3) 业务分部

行业	收入		成本		毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
(一)主营业务	675,542,594.10	564,677,713.16	495,296,610.83	401,378,472.95	180,245,983.27	163,299,240.21
液压润滑设备	367,378,420.37	343,299,412.67	247,177,929.94	221,746,336.78	120,200,490.43	121,553,075.89
锅炉及配件	273,330,944.17	204,274,095.36	218,417,517.32	165,491,896.51	54,913,426.85	38,782,198.85
压力容器	34,833,229.56	17,104,205.13	29,701,163.57	14,140,239.66	5,132,065.99	2,963,965.47
(二)其他业务	7,168,439.64	4,056,864.06	4,209,144.77	1,270,681.37	2,959,294.87	2,786,182.69

销售材料	3,573,708.44	1,033,584.12	3,229,362.58	136,849.07	344,345.86	896,735.05
租赁	1,900,630.00	2,268,258.00	418,806.88	688,533.79	1,481,823.12	1,579,724.21
其他	1,694,101.20	755,021.94	560,975.31	445,298.51	1,133,125.89	309,723.43
合计	682,711,033.74	568,734,577.22	499,505,755.60	402,649,154.32	183,205,278.14	166,085,422.90

(4) 地区分部

地区	收入		成本		毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
(一)主营业务	675,542,594.10	564,677,713.16	495,296,610.83	401,378,472.95	180,245,983.27	163,299,240.21
东部地区	87,086,846.37	104,165,687.08	65,299,226.45	90,162,330.02	21,787,619.92	14,003,357.06
南部地区	66,664,447.19	103,314,377.86	50,812,524.41	77,219,252.31	15,851,922.78	26,095,125.55
西部地区	341,997,432.83	248,094,385.441	233,141,510.22	141,792,023.80	108,855,922.61	106,302,361.64
北部地区	179,793,867.71	109,103,262.78	146,043,349.75	92,204,866.82	33,750,517.96	16,898,395.96
(二)其他业务	7,168,439.64	4,056,864.06	4,209,144.77	1,270,681.37	2,959,294.87	2,786,182.69
西部地区	7,168,439.64	4,056,864.06	4,209,144.77	1,270,681.37	2,959,294.87	2,786,182.69
合计	682,711,033.74	568,734,577.22	499,505,755.60	402,649,154.32	183,205,278.14	166,085,422.90

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占全部营业收入的比例
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	42,221,965.79	6.19%
重庆重齿物资有限公司	35,904,202.05	5.26%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	36,759,542.45	5.38%
大连易世达新能源发展股份有限公司	28,425,051.23	4.16%
汉中勉县尧柏水泥有限公司	23,461,538.50	3.44%
合 计	166,772,300.02	24.43%

28、营业税金及附加

项 目	2011年度	2010年度
营业税	141,866.25	161,378.41
城建税	1,981,725.67	953,328.06
教育费附加	961,653.74	452,307.42
地方教育费附加	617,671.27	150,769.13
房产税	136,333.20	216,101.16
主副食品价格调控基金	32,287.17	
合 计	3,871,537.30	1,933,884.18

注：计税标准详见本会计报表附注四。

29、销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
工资	4,484,341.25	5,328,696.24
福利费	197,620.00	45,764.00
交通差旅费	8,534,293.52	8,364,865.19
业务招待费	2,811,958.92	2,807,689.46
售后服务费	6,424,079.37	3,570,800.68
运输费	10,724,529.82	17,843,366.90
办公费	1,335,050.23	1,854,232.01
广告宣传费	1,254,626.63	1,725,929.93
会务费	238,741.98	719,698.40
折旧费	417,918.34	435,229.30
劳动保护费	397,969.29	425,717.81
低值易耗品摊销	6,402.33	58,039.01
水电气及物管费	93,546.97	99,262.60
维修费	358,624.00	412,819.87
租赁费	648,351.54	1,016,120.43

咨询费	786,340.00	
其他	885,588.06	814,413.13
合 计	39,599,982.25	45,522,644.96

30、管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
工资福利社保及住房公积金	23,951,880.90	24,499,945.93
劳务费	2,035,893.40	1,329,167.42
职工教育经费及工会经费	2,673,756.88	2,043,814.57
交通差旅费	3,229,518.34	3,027,179.57
业务招待费	824,864.82	618,343.50
办公费	1,976,341.52	1,727,164.08
广告宣传费	674,612.97	1,066,199.60
会务费	64,089.86	213,576.47
税金（费）	4,399,465.26	3,891,451.62
劳动保护费	518,180.34	601,120.71
运输费	864,135.97	220,174.83
租赁费	59,999.00	87,752.00
折旧费	7,938,860.16	2,757,488.39
无形资产摊销	1,100,444.50	937,050.57
低值易耗品摊销	472,372.33	184,731.10
物业费	1,340,985.92	726,121.75
产品检验检测费	1,735,653.11	2,058,786.18
研发费用	17,298,330.21	8,864,015.63
维修费	535,519.50	286,126.05
咨询费	661,000.00	575,800.00
其他	1,194,817.40	1,007,548.03
合 计	73,550,722.39	56,723,558.00

31、财务费用

项 目	2011年度	2010年度
利息支出	3,949,542.92	3,804,877.20
减：利息收入	972,532.05	1,472,566.00
汇兑净损益	12,830.68	
手续费	496,862.86	427,645.70
其他	6,449.65	10,003.98
合 计	3,493,154.06	2,769,960.88

32、资产减值损失

项 目	2011年度	2010年度
坏帐准备	7,091,184.43	4,309,123.76
存货跌价准备		1,902,922.00
合 计	7,091,184.43	6,212,045.76

33、投资收益

项 目	2011年度	2010年度
1、成本法核算的长期股权投资收益		
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、处置长期股权投资产生的投资收益	6,582,803.76	
4、持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
5、持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
6、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
7、处置交易性金融资产取得的投资收益	-63,066.88	
8、持有至到期投资取得的投资收益		
9、可供出售金融资产等取得的投资收益		
10、其他		
合计	6,519,736.88	

注：处置长期股权投资产生的投资收益系本期处置自贡川润教育发展有限公司股权的收益。

34、营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	7,530.79	735,087.43	7,530.79
其中：固定资产处置利得	7,530.79	735,087.43	7,530.79
无形资产处置利得			
违约金		33,000.00	
罚款收入	246,511.26	366,997.80	246,511.26
赔偿费收入	13,711.00	24,613.60	13,711.00
政府补助	5,597,283.02	6,012,237.18	5,597,283.02
捐赠利得		69,332.00	
其他	1,251,911.99	217,275.52	1,251,911.99
合计	7,116,948.06	7,458,543.53	7,116,948.06

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	2011年度	2010年度	备注
与资产相关的政府补助			
财政拨款	1,448,298.02		注(1)
小计	1,448,298.02		
与收益相关的政府补助			
企业扶持奖励	2,063,985.00	4,702,137.18	注(2)
企业贡献奖励	2,085,000.00	1,310,100.00	注(3)
小计	4,148,985.00	6,012,237.18	
合计	5,597,283.02	6,012,237.18	

注(1): 与资产相关的政府补助明细

来源	项目	金额
财政拨款	余热发电装备工艺技术创新改造项目	799,011.13
财政拨款	1.3 万吨余热发电设备生产线项目	649,286.89
合计		1,448,298.02

注(2): 企业扶持奖励明细如下:

来源	项目	金额
自贡市财政局	重大技术装备专项财政补贴	600,000.00
四川省知识产权局	省级专利实施与促进专项资金	150,000.00
自贡市财政局	扩大出口补助资金	25,000.00
自贡市科技局	1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	200,000.00
郫县科学技术局	汽车以旧换新补贴款	15,000.00
自贡市财政局	贷款补贴	677,000.00
成都市财政局	2010 技术支持项目资金	250,000.00

郫县科学技术局	技术项目经费	100,000.00
郫县财政局	国际市场开拓资金	20,000.00
成都自来水有限公司	自来水补贴	26,985.00
合 计		2,063,985.00

注(3): 企业贡献奖励明细如下:

来 源	项 目	金 额
自贡市经济和信息化委员会	2010 年工业奖励	60,000.00
自贡市科技局	工业经济责任目标和园区技术进步奖励	10,000.00
自贡市高新技术产业园区	2008 年上市奖励	2,000,000.00
郫县科学技术局	科技进步奖奖金	15,000.00
合 计		2,085,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
	2011年度	2010年度	2011年度	2010年度
与资产相关的 政府补助	财政拨款	1,448,298.02	15,151,701.98	
	小计	1,448,298.02	15,151,701.98	
与收益相关的 政府补助	企业扶持奖励	2,063,985.00	4,702,137.18	
	企业贡献奖励	2,085,000.00	1,310,100.00	
	小计	4,148,985.00	6,012,237.18	
合 计		5,597,283.02	6,012,237.18	15,151,701.98

35、营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	48,765.13	69,761.50	48,765.13
其中：固定资产处置损失	48,765.13	69,761.50	48,765.13
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
捐赠支出	266,000.00	105,200.00	266,000.00
滞纳金、罚款支出	24,218.47	598.49	24,218.47
赔偿费	40,600.00	600.00	20,000.00

违约金		1,300.00	
盘亏损失	138,522.82		
其他	151,071.93	54,169.57	310,194.75
合 计	669,178.35	231,629.56	669,178.35

36、所得税费用

项 目	2011年度	2010年度
本期所得税费用	12,008,220.54	10,219,903.49
递延所得税费用	-1,004,198.00	-776,613.97
合 计	11,004,022.54	9,443,289.52

37、其他综合收益

项 目	2011年度	2010年度
1、可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
小计		
2、按照权益法核算的被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
3、现金流量套期工具		
加：当期利得（损失）		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4、境外经营外币折算差额		
5、与计入其他综合收益项目相关的所得税影响		
6、其他	-679,119.67	
合 计	-679,119.67	

注：本公司原全资子公司自贡川润教育发展有限公司将持有的四川川润动力设备有限公司 2.50%股权转让给本公司，同时减少资本公积 679,119.67 元。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
财务费用	972,532.05	1,214,216.00

营业外收入	1,531,757.77	6,030,732.54
往来款项	93,832,369.30	40,173,926.47
合 计	96,336,659.12	47,418,875.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
销售费用	26,130,434.12	39,710,976.28
管理费用	18,924,751.49	23,665,013.94
财务费用	496,054.48	437,649.68
营业外支出	288,368.47	121,748.49
往来款项	87,457,962.30	18,962,279.49
履约保证金	4,881,037.55	2,035,260.63
合 计	138,178,608.41	84,932,928.51

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
支付的发行费用		1,213,959.47
合 计		1,213,959.47

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	57,562,181.76	50,706,953.57
加：资产减值准备	7,091,184.43	6,212,045.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,770,601.89	19,396,162.14
无形资产摊销	1,549,819.25	2,079,581.77

长期待摊费用摊销	21,333.36	-
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）	41,234.34	-665,325.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,962,373.60	3,804,877.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,519,736.88	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,004,198.00	-776,613.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,961,488.25	-43,317,014.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,802,054.45	-65,264,038.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,867,028.60	39,290,826.75
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-55,421,720.35	11,467,453.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	51,447,406.91	125,198,902.51
减：现金的期初余额	125,198,902.51	79,358,218.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,751,495.60	45,840,684.17

(2) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	51,447,406.91	125,198,902.51
其中：库存现金	1,687,151.27	399,487.46
可随时用于支付的银行存款	49,760,255.64	124,799,415.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额 51,447,406.91 125,198,902.51

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、关联方关系及交易

1、关联方认定标准：

关联方关系存在是以控制、共同控制或重大影响为前提条件的。

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制，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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

本公司在判断是否存在关联方关系时遵守实质重于形式的原则。

2、本企业的关联方

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
罗丽华	本公司第一大股东	自然人					33.97	33.97		

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川川润液压润滑设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	罗全	液压润滑设备的生产、销售	6,000.00	100.00	100.00	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	罗丽华	A级锅炉及部件的制造、销售	20,000.00	100.00	100.00	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	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	3,000.00	65.00	65.00	58837819-3
----------------	-------	------	----	-----	---------------------------------	----------	-------	-------	------------

(3) 本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	业务性质	本企业持股比例(%)	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	制造、销售：工业炉燃烧器、液压润滑设备等	13.13	78745755-6

3、关联方交易情况

(1) 接受抵押、担保

本公司保证/抵押借款系以本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司为保证人，以其土地使用权（编号：郫国用（2008）第 49 号）作为抵押物，从上海浦东发展银行成都分行贷款 3,000 万元，保证合同编号 ZB7301200928036101。

(2) 关联交易：

本期本公司向本公司的关联方单位重庆赛迪重工设备有限公司销售产品，确认销售收入 9,880,341.88 元，占全部营业收入的 1.45%。

4、关联方应收应付款项余额(单位:人民币元)

单位名称	报表项目	2011.12.31	2010.12.31	性质和内容
重庆赛迪重工设备有限公司	应收账款	6,844,905.14	9,795,943.96	货款

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 158,555,186.37 元。

八、承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司 2011 年度利润分配预案如下：拟以总股本 17,055 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，每 10 股派现金股利 1 元，合计转增 17,055 万股，派现金股利 1,705.50 万元。本预案需提交 2011 年度股东大会审议批准。

十、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、应收账款

(1) 按性质分类

性质	2011.12.31				2010.12.31				
	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款项									
按组合计提坏账准备的应收款项	86,086,359.78	100.00	6,439,892.91	7.48	112,367,830.39	100.00	7,369,731.06	6.56	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项									
合计	86,086,359.78	100.00	6,439,892.91	7.48	112,367,830.39	100.00	7,369,731.06	6.56	

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	69,395,988.54	80.61	3,469,799.43	102,643,301.72	91.35	5,132,165.09
一至二年	13,023,873.16	15.13	1,302,387.31	7,182,885.63	6.39	718,288.56
二至三年	2,565,934.44	2.98	769,780.33	1,357,183.2	1.21	407,154.96
三至四年	465,133.20	0.54	279,079.92	150,820.82	0.13	90,492.49
四至五年	82,922.62	0.10	66,338.10	60,045.3	0.05	48,036.24

五年以上	552,507.82	0.64	552,507.82	973,593.72	0.87	973,593.72
合计	86,086,359.78	100.00	6,439,892.91	112,367,830.39	100.00	7,369,731.06

注(2): 期末应收账款中, 应收本公司关联方单位的款项情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额比例 (%)	欠款时间	性质或内容
重庆赛迪重工设备有限公司	参股公司	3,844,905.14	4.47	一年以内	货款
合计		3,844,905.14	4.47		

注(3): 期末应收账款中, 无应收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

注(4): 期末应收账款前五名金额合计 35,698,792.57 元, 占应收账款总额的 41.47%, 明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占应收账款总额比例	性质或内容
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	非关联关系	14,341,660.00	1 年以内	16.66%	货款
重庆重齿物资有限公司(重庆永进传动装置营销公司)	非关联关系	8,445,605.54	1 年以内	9.81%	货款
唐山盾石机械制造有限公司	非关联关系	5,084,513.60	1 年以内	5.91%	货款
东方电气集团东方锅炉股份有限公司【东方锅炉(集团)股份有限公司】	非关联关系	3,982,108.29	1 年以内	4.62%	货款
重庆赛迪重工设备有限公司	关联方	3,844,905.14	1 年以内	4.47%	货款
合计		35,698,792.57		41.47%	

注(5): 本公司本期核销的应收款项明细如下:

单位名称	核销金额	核销原因	是否关联方
四川省聚酯股份有限公司	29,500.00	破产清算	否
自贡市工业泵股份有限公司	4,600.00	破产清算	否
四川盛马化工股份有限公司	32,098.20	无法收回	否
三门峡惠能热电有限责任公司	88,000.00	无法收回	否
四川巴蜀江油燃煤发电有限公司	22,311.20	无法收回	否
蒲圻赛德发电有限公司	30,000.00	无法收回	否
德阳东能机电设备技术有限公司	17,000.00	无法收回	否
沈阳电机厂电机经营处	17,600.00	无法收回	否
华新红旗水泥有限公司	3,500.00	无法收回	否
中国矿山机械成套制造安徽公司	96,400.00	无法收回	否

秦皇岛燕大轧制设备成套技术工种研究中心-河北省高	920.00	无法收回	否
合计	341,929.40		

注(6): 本公司本期收回的以前年度核销的应收账款明细情况如下:

单位名称	收回金额	是否关联方
四川盛茂水电设备制造有限公司	45,996.00	否

注(7): 本报告期内无终止确认的应收款项。

2、其他应收款

(1) 按性质分类

性质	2011.12.31				2010.12.31			
	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款项								
按组合计提坏账准备的应收款项	43,658,281.29	100.00	2,398,294.26	5.49	24,388,764.72	100.00	1,303,288.29	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	43,658,281.29	100.00	2,398,294.26	5.49	24,388,764.72	100.00	1,303,288.29	5.34

注(1): 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。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	43,111,951.12	98.75	2,155,597.56	23,886,045.72	97.94	1,194,302.29
一至二年	80,000.00	0.18	8,000.00	318,800.00	1.31	31,880.00
二至三年	208,000.00	0.48	62,400.00	152,590.00	0.62	45,777.00
三至四年	203,166.17	0.47	121,899.70			

四至五年	23,835.00	0.05	19,068.00			
五年以上	31,329.00	0.07	31,329.00	31,329.00	0.13	31,329.00
合计	43,658,281.29	100.00	2,398,294.26	24,388,764.72	100.00	1,303,288.29

注(2): 期末余额中, 无应收持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

注(3): 期末其他应收款前五名金额合计 40,994,299.40 元; 占其他应收款总额的 93.90%, 明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质或内容
四川川润动力设备有限公司	关联方	40,339,299.40	92.40%	1 年以内	往来款
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联方	252,000.00	0.58%	1 年以内	保证金
成都四通新能源技术有限公司 (成都四通自动化工程有限公司)	非关联方	200,000.00	0.46%	2-3 年	保证金
蒋妮君	非关联方	110,000.00	0.25%	1 年以内	往来款
土登增尼玛	非关联方	93,000.00	0.21%	1 年以内	往来款
合计		40,994,299.40	93.90%		

注(4): 期末其他应收款中, 应收本公司关联方单位款项的情况如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例	欠款时间	性质或内容
四川川润动力设备有限公司	控股子公司	40,339,299.40	92.40%	一年以内	往来款
合计		40,339,299.40	92.40%		

注(5): 本公司本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的应收款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

性 质	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资	485,028,940.6		474,609,514.10	

对其他企业的投资	10,434,976.03	10,434,976.03
对合营和联营企业的投资		
合 计	495,463,916.63	485,044,490.13

(2) 长期股权投资明细

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、控股子公司		222,729,514.10	474,609,514.10	10,419,426.50	485,028,940.60					
四川川润液压润滑设备有限公司	成本法	175,361,548.36	175,361,548.36		175,361,548.36	100.00%	100.00%			
四川川润动力设备有限公司	成本法	44,732,292.24	296,612,292.24	6,555,100.00	303,167,392.24	100.00%	100.00%			
自贡川润教育发展有限公司	成本法	2,635,673.50	2,635,673.50	-2,635,673.50		100.00%	100.00%			
四川川润环保能源科技公司	成本法	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00	65.00%	65.00%			
二、其他股权投资小计		10,434,976.03	10,434,976.03		10,434,976.03					
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%			
凤凰乡农村合作信用联社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00					
合计		233,164,490.13	485,044,490.13	10,419,426.50	495,463,916.63					

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

类别	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	251,806,515.04	377,764,235.36

其他业务收入	1,073,843.92	2,484,926.29
合计	252,880,358.96	380,249,161.65

(2) 营业成本

类别	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	207,545,938.07	317,899,821.13
其他业务成本	432,085.12	1,755,238.74
合计	207,978,023.19	319,655,059.87

(3) 业务分部

行业	收入		成本		毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
(一)主营业务	251,806,515.04	377,764,235.36	207,545,938.07	317,899,821.13	44,260,576.97	59,864,414.23
液压润滑设备	226,712,413.63	346,660,719.12	183,689,281.96	286,796,304.89	43,023,131.67	59,864,414.23
锅炉及压力容器	25,094,101.41	31,103,516.24	23,856,656.11	31,103,516.24	1,237,445.30	
(二)其他业务	1,073,843.92	2,484,926.29	432,085.12	1,755,238.74	641,758.80	729,687.55
销售材料		84,438.37				84,438.37
租赁	684,756.00	1,084,676.00	119,432.72	545,865.52	565,323.28	538,810.48
其他	389,087.92	1,315,811.92	312,652.40	1,209,373.22	76,435.52	106,438.70
合计	252,880,358.96	380,249,161.65	207,978,023.19	319,655,059.87	44,902,335.77	60,594,101.78

(3) 地区分部

地区	收入		成本		毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
(一)主营业务	251,806,515.04	377,764,235.36	207,545,938.07	317,899,821.13	44,260,576.97	59,864,414.23
东部地区	29,515,955.40	81,882,578.98	24,463,933.09	72,451,372.79	5,052,022.31	9,431,206.19
南部地区	19,790,433.46	47,206,390.90	15,881,311.02	36,791,050.83	3,909,122.44	10,415,340.07
西部地区	169,481,657.58	193,645,987.33	140,807,713.47	162,061,716.68	28,673,944.11	31,584,270.65
北部地区	33,018,468.60	55,029,278.15	26,392,980.49	46,595,680.83	6,625,488.11	8,433,597.32
(二)其他业务	1,073,843.92	2,484,926.29	432,085.12	1,755,238.74	641,758.80	729,687.55
西部地区	1,073,843.92	2,484,926.29	432,085.12	1,755,238.74	641,758.80	729,687.55
合计	252,880,358.96	380,249,161.65	207,978,023.19	319,655,059.87	44,902,335.77	60,594,101.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占全部营业收入的比例
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	41,613,333.33	16.46%
重庆重齿物资有限公司	35,904,202.05	14.20%
东方希望重庆水泥有限公司	15,860,854.70	6.27%
唐山盾石机械制造有限公司	13,922,495.73	5.51%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	12,252,711.97	4.84%
合计	119,553,597.78	47.28%

5、投资收益

项 目	2011年度	2010年度
1、成本法核算的长期股权投资收益	34,925,632.51	15,000,000.00
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、处置长期股权投资产生的投资收益	8,364,326.50	
4、持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
5、持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
6、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
7、处置交易性金融资产取得的投资收益		
8、持有至到期投资取得的投资收益		
9、可供出售金融资产等取得的投资收益		
10、其他		
合 计	43,289,959.01	15,000,000.00

注(1)：成本法核算的长期股权投资收益包含本期确认的四川川润动力设备有限公司分红 32,870,366.98 元、自贡川润教育发展有限公司分红 2,055,265.53 元。

注(2)：处置长期股权投资产生的投资收益系本期处置自贡川润教育发展有限公司股权的收益。

6、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	2011年度	2010年度
净利润	37,232,302.12	26,937,409.93
加：资产减值准备	461,101.22	-1,319,560.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,284,356.01	2,969,886.09
无形资产摊销	757,277.09	1,334,411.68
长期待摊费用摊销		-
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）		-631,321.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,861,148.26	1,957,670.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,289,959.01	-15,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-936,237.24	198,211.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,183,634.56	21,185,549.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,490.50	38,934,535.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,224,716.45	-23,788,410.70
其他	-	-
经营活动中产生的现金流量净额	-58,846,583.94	52,778,381.45
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,592,542.86	47,547,386.19
减：现金的期初余额	47,547,386.19	28,762,207.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,954,843.33	18,785,178.48

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2011 年度金额	2010 年度金额
非流动资产处置损益	-41,234.34	665,325.93
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,597,283.02	6,012,237.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,411,457.91	549,350.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	- 2,668,367.79	-1,101,697.25
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	10,299,138.80	6,125,216.72

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2011 年度			2010 年度		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)		加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益		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	7.77%	0.3375	0.3375	7.48%	0.3001	0.3001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38%	0.2771	0.2771	6.58%	0.2638	0.2638

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)规定,净资产收益率和每股收益的计算方法如下:

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的,计算加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从报告期期初起进行加权;计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时,被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权;计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时,被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$(3) \text{ 稀释每股收益}$$

公司存在稀释性潜在普通股的,应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数,并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下,稀释每股收益可参照如下公式计算:

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
货币资金	-45.05%	主要系回笼承兑汇票大幅度增加，投资液压三期工程支出资金所致
应收账款	50.12%	主要系销售规模扩大，其中结算周期相对较长的锅炉容器、风电产品占比增加所致
预付款项	89.73%	主要系募投项目预付进度款增加所致
其他应收款	91.25%	主要系支付项目保证金增加所致
投资性房地产	-100.00%	主要系本公司原全资子公司自贡川润教育发展有限公司处置所致
固定资产	48.68%	主要系板仓工业园生产基地和募投项目“年产 5,000 台（套）润滑液压设备生产基地”完工结转所致
在建工程	-65.61%	主要系板仓工业园生产基地和募投项目“年产 5,000 台（套）润滑液压设备生产基地”完工结转所致
递延所得税资产	33.41%	主要系应收帐款增加导致计提坏账准备增加、计提存货跌价准备所致
短期借款	47.77%	主要系本期增加产业投入，融资需求增加所致
应付票据	102.78%	主要系支付供应商货款增加所致
应付职工薪酬	-100.00%	主要系本期计提工资在本月发放所致
应交税费	58.89%	主要系增值税、企业所得税尚未缴纳所致
其他应付款	-50.71%	主要系自贡市高新财政局款项结转所致
其他非流动负债	181.62%	主要系收到政府补助所致
股本	50.00%	主要系本期以资本公积转增股本所致
营业税金及附加	100.19%	主要系本期实际缴纳的增值税增加其附加相应增加所致
营业外支出	188.90%	主要系本期对外捐赠、赔偿款增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长罗丽华女士签名的 2011 年年度报告原件。
- 五、第二届董事会第十七次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川润股份有限公司

董事长：罗丽华

2012 年 02 月 14 日