



四川川润股份有限公司

# 2012 年半年度报告

股票简称：川润股份

股票代码： 002272

二〇一二年七月三十一日

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	24
八、财务会计报告.....	33
九、备查文件目录.....	116

## 一、重要提示

一、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。

二、公司所有董事均出席了第二届董事会第二十二次会议。

三、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

四、公司负责人罗丽华、主管会计工作负责人魏炜及会计机构负责人(会计主管人员) 缪银兵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002272	B 股代码	无
A 股简称	川润股份	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川川润股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	川润股份		
公司的法定英文名称	Sichuan Crun Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	CRUN		
公司法定代表人	罗丽华		
注册地址	四川省自贡市高新工业园荣川路 1 号		
注册地址的邮政编码	643001		
办公地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号		
办公地址的邮政编码	611743		
公司国际互联网网址	www.chuanrun.com		
电子信箱	www.chuanrun.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
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

### （三）信息披露及备置地点

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

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	362,510,258.95	315,261,140.27	14.99%
营业利润（元）	25,773,388.89	25,080,112.18	2.76%
利润总额（元）	28,903,153.89	26,349,321.6	9.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,095,429.21	21,607,051.66	11.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,435,128.96	20,655,144.6	3.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,851,095.08	-13,435,050.66	-248.72%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,703,291,715.52	1,257,688,653.35	35.43%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,255,993,841.87	768,953,412.66	63.34%
股本（股）	419,700,000	170,550,000	146.09%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.92%	2.81%	下降 0.89 个百分点

加权平均净资产收益率 (%)	2.37%	2.99%	下降 0.62 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.71%	2.79%	下降 1.08 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.11%	2.86%	下降 0.75 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.11	-0.08	-37.5%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.99	4.51	-33.70%
资产负债率 (%)	26.26%	38.86%	下降 12.6 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降248.72%，主要系报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加，公司员工平均工资提高后支付给职工以及为职工支付的现金增加，以及各项税费支出增加所致。

2、总资产比期初增长35.43%，主要系报告期内非公开发行股票募集资金流入所致。

3、归属于上市公司股东的所有者权益比期初增长63.34%，主要系报告期内非公开发行股票募集资金流入所致。

4、股本比期初增长146.09%，主要系报告期内公司实施2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案以及发行新股所致。

5、2012年3月14日，2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施完毕，公司总股本增至341,100,000股，据此调整上年同期基本每股收益。

6、每股经营活动产生的现金流量净额同比下降37.5%，主要系经营活动产生的现金流量净额同比下降256.17%以及股本比期初增长146.09%所致。

7、归属于上市公司股东的每股净资产同比下降33.70%，主要系报告期内公司实施2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案以及新股发行后股本大幅增加所致。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**3、存在重大差异明细项目**

无

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

无

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	78,750.33	
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）	2,578,524.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	472,490.21	
所得税影响额	-469,464.75	
合计	2,660,300.25	--

**四、股本变动及股东情况****(一) 股本变动情况****1、股份变动情况表**

√ 适用 □ 不适用

	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	77,318,381	45.33%	78,600,000		77,318,381		155,918,381	233,236,762	55.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			78,600,000				78,600,000	78,600,000	18.72%
其中：境内法人持股			46,000,000				46,000,000	46,000,000	10.96%
境内自然人持股			32,600,000				32,600,000	32,600,000	7.76%
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	77,318,381	45.33%			77,318,381		77,318,381	154,636,762	36.84%
二、无限售条件股份	93,231,619	54.67%			93,231,619		93,231,619	186,463,238	44.43%
1、人民币普通股	93,231,619	54.67%			93,231,619		93,231,619	186,463,238	44.43%
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	170,550,000	100%	78,600,000		170,550,000		249,150,000	419,700,000	100%

### 股份变动的批准情况：

1、发行新股的批准情况。2012年1月31日，中国证监会核发《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]140号），核准公司非公开发行不超过5,500万股新股。公司2011年年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后，本次非公开发行股票数量调整为不超过11,000万股（含11,000万股）。

2、公积金转股的批准情况。2012年03月07日，公司召开2011年度股东大会审议通过2011年年度权益分派方案。

### 股份变动的过户情况：

公司非公开发行新增股份已于2012年3月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗丽华	43,448,006	0	43,448,006	86,896,012	高管锁定股	
钟利钢	14,231,250	0	14,231,250	28,462,500	高管锁定股	
罗永忠	12,808,125	0	12,808,125	25,616,250	高管锁定股	
罗全	6,831,000	0	6,831,000	13,662,000	高管锁定股	
江苏瑞华投资控股集团有限公司	0	0	11,000,000	11,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
周雪钦	0	0	11,000,000	11,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
中航证券有限公司北京资产管理分公司	0	0	11,000,000	11,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	11,000,000	11,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
上海国富永楠投资合伙企业（有限合伙）	0	0	11,000,000	11,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	13,000,000	13,000,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日
兴业全球基金管理有限公司	0	0	10,600,000	10,600,000	非公开发行股票限售股	2013年4月11日

合计	77,318,381	0	155,918,381	233,236,762	--	--
----	------------	---	-------------	-------------	----	----

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
非公开发行 A 股股票	2010 年 01 月 25 日	21	12,500,000	2010 年 02 月 04 日	12,500,000	
非公开发行 A 股股票	2012 年 03 月 26 日	6.3	78,600,000	2012 年 04 月 11 日	78,600,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
无						
<b>权证类</b>						
无						

#### 前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]43号”文核准，公司于2010年1月25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21元/股。经北京兴华会计师事务所出具《验资报告》（[2010]京会兴验字第1-1号）验证，本次发行募集资金总额为26,250万元，扣除发行费用1,062万元后的募集资金净额为25,188万元。2010年2月4日，非公开发行新股在深圳证券交易所上市。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】140号”文核准，公司于2012年3月26日非公开发行人民币普通股（A股）7,860万股（每股面值1元），发行价格为6.30元/股。截至2012年3月26日，公司实际募集资金总额为49,518万元，实际收到募集资金48,218万元（已扣除证券承销费及保荐费用），减除相关发行费用218万元，募集资金净额为48,000万元。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[2012]京会兴验字第01010042号《验资报告》。2012年4月11日，非公开发行新股在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

（1）报告期内，公司于2012年3月14日实施2011年年度权益分派方案，方案实施完毕后公司总股本由170,550,000股增至341,100,000股；

（2）报告期内，公司完成非公开发行股票事宜，新增限售流通股78,600,000股，新增股



份于2012年4月11日上市。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 54,538 户。

##### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
罗丽华	其他	20.94%	87,876,350	86,896,012		
钟利钢	其他	6.8%	28,520,000	28,462,500		
罗永忠	其他	6.23%	26,155,000	25,616,250		
罗全	其他	3.26%	13,662,000	13,662,000		
天津证大金龙股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	社会法人股	3.1%	13,000,000	13,000,000		
江苏瑞华投资控股集团有 限公司	社会法人股	2.62%	11,000,000	11,000,000	质押	11,000,000
天津盛熙股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	社会法人股	2.62%	11,000,000	11,000,000		
上海富泉股权投资合伙企 业（有限合伙）	社会法人股	2.62%	11,000,000	11,000,000		
中航证券有限公司	其他	1.49%	6,250,000	6,250,000		
股东情况的说明						

##### 前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
罗永清	2,681,000	A 股	2,681,000
张丽君	1,493,094	A 股	1,493,094
尤国平	1,364,093	A 股	1,364,093
钟智刚	1,301,650	A 股	1,301,650
罗丽华	980,338	A 股	980,338
蒋莹莹	973,131	A 股	973,131
潘迪	691,230	A 股	691,230
赵联	600,000	A 股	600,000
罗永忠	538,750	A 股	538,750
刘波	538,205	A 股	538,205

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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、罗全为罗丽华、钟利钢关联方，因此，本公司第一、二、三、四大股东之间存在关联关系，系一致行动人；前 10 名无限售条件股东中，罗永清、钟智刚、罗永忠为罗丽华、钟利钢关联方，其存在关联关系，系一致行动人；控股股东及其关联方合计持有公司 38.17% 的股份。公司上述股东与前十名其余流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其余流通股股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

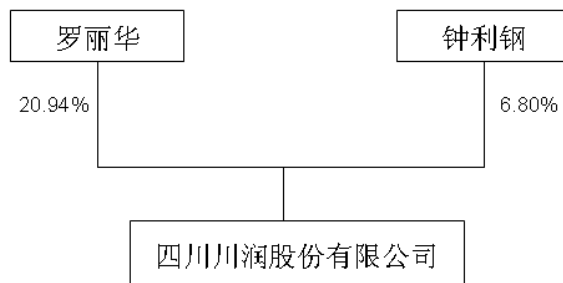
是  否

实际控制人名称	罗丽华、钟利钢夫妇
实际控制人类别	个人

#### 情况说明：

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。罗丽华，现持有公司 87,876,350 股，占公司总股本的 20.94%。钟利钢，现持有公司 28,520,000 股，占发行前总股本的 6.80%。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**（四）可转换公司债券情况**

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	57,930,675	57,930,675	27,985,000	87,876,350	86,896,012	0	资本公积转 增股本、股 份减持	否
罗永忠	董事	男	43	2011年01月24日	2013年01月31日	17,077,500	17,077,500	8,000,000	26,155,000	25,616,250	0	资本公积转 增股本、股 份减持	否
	总经理			2012年04月11日	2013年01月31日								
吴焕琪(离 任)	董事	男	47	2011年04月22日	2012年04月11日	0	0	0	0	0	0	无	否
	总经理			2011年01月24日	2012年04月11日								
钟利钢	董事、副总 经理	男	47	2010年04月12日	2013年01月31日	18,975,000	18,975,000	9,430,000	28,520,000	28,462,500	0	资本公积转 增股本、股 份减持	否
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	0	0	0	0	无	否
林 均	董事	男	33	2012年04月28日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
	副总经理			2010年04月12日	2013年01月31日								
徐 波	董事	男	46	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否

傅代国	独立董事	男	48	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
韩颖梅	独立董事	女	52	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
王树众	独立董事	男	45	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
罗全	监事	男	45	2010年04月12日	2013年01月31日	9,108,000	9,108,000	4,554,000	13,662,000	13,662,000	0	资本公积转增股本、股份减持	否
张远慧	监事	女	49	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘小明	监事	女	48	2010年04月12日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
谢光勇	副总经理 董事会秘书	男	33	2011年05月18日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗丽华	重庆赛迪重工机械设备有限公司	董事	2009年05月11日		否
钟利钢	重庆赛迪重工机械设备有限公司	监事	2009年05月11日		否
罗永忠	四川川润动力设备有限公司	总经理	2011年11月06日		否
	四川川润环保能源科技有限公司	总经理	2012年07月10日		否
	自贡川润机床有限公司	总经理	2012年07月10日		否
徐波	深圳市架桥投资有限公司	董事长	2009年08月15日		是
	崇义章源钨业股份有限公司	董事	2010年11月25日	2013年11月24日	是
	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2010年02月08日	2013年02月07日	是
	山东鲁阳股份有限公司	独立董事	2011年04月01日	2014年03月31日	是
	山东联合化工股份有限公司	独立董事	2012年03月10日	2015年03月09日	是
王树众	西安交通大学	教授	1996年06月28日		是
傅代国	西南财大会计学院	副院长	1988年07月01日		是
	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2009年12月18日	2012年12月17日	是
	山东龙力生物科技股份有限公司	独立董事	2009年04月17日	2015年04月17日	是
韩颖梅	四川泰和泰律师事务所	副主任、高级合伙人	2003年01月06日		是
刘小明	四川川润动力设备有限公司	副总经理	2010年03月09日		是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事津贴分别由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议；高级管理人员的报酬按照经董事会审议通过的《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
吴焕琪	董事、总经理	离职	2012 年 04 月 11 日	个人发展原因
罗永忠	总经理	新聘	2012 年 04 月 11 日	
林均	董事	新聘	2012 年 04 月 28 日	

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,704
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	970
销售人员	126
技术人员	193
财务人员	24
行政人员	391
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	20
本科	224
大专	290
高中及以下	1,170

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析****1、报告期内公司经营情况的回顾****(1) 公司总体经营情况**

2012 年上半年，国内外经济形势不明朗，欧债危机持续蔓延，美国经济复苏缓慢；受国际形势以及我国经济发展进入转型的关键时期等因素影响，公司面临的宏观经济环境极其复杂。面对这种复杂的局面，在董事会的正确领导下，经营团队认真贯彻董事会确定的2012年

经营方针，采取积极措施，实现了经济效益稳定、资产状况良好、员工队伍稳定的局面。报告期内，实现营业收入362,510,258.95元，同比增长14.99%；实现净利润24,095,429.21元，同比增长11.52%。

①报告期内，公司采取多种措施，减少宏观经济波动带来的不利影响。积极开展质量管理提升活动，提高经营管理水平；进一步加强技术创新和研发工作，完善激励机制，提高技术研发人员的积极性，增加技术研发费用投入，为公司产品结构调整奠定基础；通过与第三方咨询机构的合作，稳步推进营销管理转型工作，逐步实现销售管理从结果（考核）管控向过程管控转变，为公司下一阶段市场开拓奠定基础；大力推进产品结构转型，优化现有产品结构，增强公司产品竞争力。

报告期内，在润滑液压产品方面，公司立足于建材行业，迅速扩大电力、冶金行业润滑液压销售规模，通过为国际知名企业配套的契机，积极实施润滑液压产品高端化战略；推进募投项目建设，为风电产品转型、大型液压系统制造奠定基础。在成台锅炉方面，在国内稳定推进纯低温余热锅炉的同时，通过合作、引进，积极开发钢铁行业余热锅炉、生物质锅炉的销售；容器产品主要瞄准煤化工、石油石化行业的高端客户，大力推广销售附加值高的厚壁容器、清洁容器、大型换热器，在市场开拓方面初见成效。

②报告期内，受宏观经济影响，新签订订单同比下降。上半年新签订订单38,596.08万元，同比下降15.88%。

润滑液压产品新签订订单22,350.09，同比增长4.47%。其中风电产品新签订订单7,759.04万元，同比增长36.71%。

锅炉容器产品新签订订单12,146.47万元，同比下降50.40%。其中余热锅炉新签订订单8,961.04万元，同比下降34.49%；容器产品新签订订单2,549.03万元，同比下降53.27%。

上半年，公司积极开拓海外市场，新签订设备成套订单2,320.00万元。

## 2、下半年发展展望

2012上半年，公司跨期订单执行情况良好，保证了公司上半年业绩稳定增长。下半年，受中国经济整体疲软的影响，建材水泥、风电行业相比去年出现不同程度的下降，公司主导产品所面临的下游行业形势十分严峻。面对这种现状，公司将继续围绕节能环保为核心，加快调整产品结构，加强市场开发，着力做好以下几方面的工作：

(1) 稳固润滑液压产品在水泥建材、风电市场的占有率，稳步扩大产品在冶金、电力、水利工程等行业的销售量。与此同时，大力推进液压设备的销售总量，为募投项目的顺利投



产奠定市场基础。

(2) 在原有水泥建材余热锅炉产品的基础上, 积极开发冶金余热锅炉、生物质锅炉、低温换热容器等产品, 不断提高产品销售规模和盈利水平。

(3) 依托公司在节能减排设备领域的研发、制造优势, 发展设备成套、EMC、环保工程服务等新业务。加大国外市场开拓力度, 稳步推进东南亚市场设备成套销售工作。

(4) 持续推进公司经营管理工作, 提升公司内部管控水平, 完善公司财务控制体系、考核机制管理体系、人力资源管理体系建设, 加强公司基础管理工作。

面对报告期内新签订订单有所下滑的局面, 公司将进一步从质量、成本以及基础管理入手, 积极应对市场变化, 提高经营管理水平, 尽力降低因订单下滑带来的不利影响。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上:

是  否

### 3、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 政策风险

宏观经济的变化对公司的主导产品余热锅炉、压力容器及液压润滑设备将产生较大的影响。公司余热锅炉业务及传统润滑液压产品未来成长空间取决于钢铁、水泥、石油化工、电力等下游市场需求, 风电设备未来发展受国内风电产业政策影响较大, 宏观环境的变化将会使行业的市场竞争格局发生较大变化, 从而给公司的经营带来困难。针对此风险, 公司一方面稳定现有市场优势, 提升客户服务水平; 同时积极拓宽市场领域, 弥补原有市场下降带来的风险。

#### (2) 资金压力风险

面对国内经济增长放缓的局面, 公司下游客户资金压力依然较大, 使得公司回款难度加大, 坏账损失风险有所增加。为此, 公司将加大应收账款管理力度, 严格客户信用等级管理, 把控坏账风险。与此同时, 公司采取各项措施, 合理压缩内部支出, 并根据下游行业的景气度, 审慎推进募投项目投资计划。

### 4、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
装备制造	360,014,908.54	273,720,747.85	23.97%	15.47%	18.01%	下降 1.63 个百分点
分产品						
液压润滑设备	143,531,870.99	97,307,767.42	32.20%	-3.87%	-0.43%	下降 2.34 个百分点
锅炉及配件	171,838,873.7	136,170,874.54	20.76%	19.67%	13.75%	上升 4.13 个百分点
压力容器	39,479,978.71	36,215,089.12	8.27%	137.5%	158.65%	下降 7.50 个百分点

说明：

报告期内压力容器产品营业收入同比增长137.5%，主要系容器业务市场拓展取得成效，收入增长明显。压力容器产品营业成本同比增长158.65%，导致其毛利率出现较大幅度下降，主要系压力容器产能未得到充分释放，不能完全实现规模效应，同时因个别项目因素对压力容器整体效益造成影响所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东部地区	43,841,523.13	14.32%
南部地区	25,256,085.52	18.17%
西部地区	234,766,503.83	23.46%
北部地区	56,150,796.06	-31.5%

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	95,960.00
报告期投入募集资金总额	12,938.06
已累计投入募集资金总额	57,697.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5,000 台(套) 润滑液压设备生产基地项目	否	16,936	16,936	414.13	17,018.99	100.49%	2009 年 10 月 30 日	1,242.06	注(1)	否
技术研究开发中心建设项目	否	1,988	1,988	35.23	1,856.85	93.4%	2010 年 10 月 30 日	不适用	注(2)	否
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	否	14,988	14,988	2,629.15	14,910.98	99.49%	2010 年 03 月 31 日	1,023.75	注(3)	否
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	否	10,200	10,200	1,120.13	10,225.44	100.25%	2011 年 05 月 31 日	-282.56	注(4)	否
年产 500 台(套) 大型液压设备技术改造项目	否	15,000	15,000	2,444.38	6,935.48	46.24%				否
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目	否	27,000	27,000	295.04	749.57	2.78%				否
补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100%				否
承诺投资项目小计	-	92,112	92,112	12,938.06	57,697.31	-	-	1,983.25	-	-
超募资金投向										
	否									

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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, 并于 2008 年提前实现部分产能。截至 2012 年 6 月 30 日累计实现收入 93,967.09 万元, 累计实现利润 13,817.71 万元。</p> <p>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。</p> <p>注(3): 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, 截至 2012 年 6 月 30 日, 该项目累计实现收入 64,900.19 万元, 累计实现利润总额 2,675.93 万元。</p> <p>注(4): 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, 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。截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目尚未产生效益; 2012 年 1 月-6 月, 该项目实现收入 3,948.00 万元, 利润总额-238.37 万元, 净利润-282.56 万元。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>一、IPO 项目：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。</p> <p>二、2009 年非公开发行项目：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。</p> <p>三、2011 年非公开发行项目：2012 年 04 月 20 日，经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2012）京会兴核字第 01011826 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 4,945.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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油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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议，IPO 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 5,902,088.00 元后，实际补充流动资金 32,577,912.00 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。目前尚未使用的募集资金存放在银行，募集资金余额合计为 34,635.03 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,751.91	至	5,627.86
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	46,898,854.47		
业绩变动的的原因说明	1、受国内经济疲软影响，上半年订单同比下降；下半年，公司主导产品所面临的下游行业（水泥建材、风电行业）形势依然十分严峻，可能会对三季度经营业绩形成一定压力。 2、公司采取积极措施，调整产品结构，加大新业务、新市场的开拓力度，上半年已取得一定成效。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

 适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

 适用  不适用

#### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为完善公司现金分红政策，积极回报投资者，公司综合考虑各方面因素，对《公司章程》第一百五十九条利润分配政策作出修改，完善了现金分红的条件、时间及比例，此议案已于 2012 年 7 月 5 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理办法》的规定，严格进行内幕信息知情人管理，采用电子邮件以及手机短信等方式提醒内幕信息知情人做好相关信息保密工作，及时登记并报备重大事项的内幕信息知情人档案。

报告期内，公司修订了《四川川润股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，并于 2012 年 4 月 11 日经第二届董事会第十八次会议审议通过。公司在披露定期报告以及权益分派方案前，严格执行上述相关规定，加强内幕信息保密管理，如实登记相关内幕信息知情人档案，并按要求报送深圳证券交易所和四川省证监局。报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情形。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

#### （十二）其他披露事项

无



(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司修订了《四川川润股份有限公司内幕信息知情人登记制度》, 制定《四川川润股份有限公司年度报告披露重大差错责任追究制度》并及时在巨潮资讯网披露修订后的上述制度, 以维护信息披露公平原则, 保护投资者的合法权益。

公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定等法律、法规和规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立现代企业制度, 自觉履行信息披露义务, 做好投资者关系管理, 促进企业规范运作水平的不断提升。

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### (三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

## 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### (九) 重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格 (万元)	关联交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	关联交易结算 方式	对公司利润的 影响	市场价格(万 元)	交易价格与市 场参考价格差 异较大的原因
重庆赛迪重工 设备有限公司	参股公司	产品销售	销售收入	公平、公正的市场原则	14.24	14.24	0.04%	银行转账	无影响	14.24	无
合计				--	--	14.24	0.04%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				关联方向公司采购润滑设备							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2012年2月14日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于公司2012年度日常关联交易的议案》，预计公司2012年全年与重庆赛迪重工设备有限公司之间的日常关联交易金额为3000万元。报告期内，公司与重庆赛迪重工设备有限公司发生关联交易金额为14.24万元，在预计日常关联交易额度范围内。							
关联交易的说明				无							

### 与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
重庆赛迪重工设备有限公司	14.24	0.04%	0	0
合计	14.24	0.04%	0	0

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

##### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	1、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；公司其他发起股东陈亚民、吴善淮。  2、非公开发行获配售的股东：江苏瑞华投资控股集团有限公司、周雪钦、中航证券有限公司北京资产管理分公司、天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海国富永楠投资合伙企业（有限合伙）、天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）、兴业全球基金管理有限公司。	1、公司控股股东及其一致行动人承诺：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。  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	承诺 1：2008 年 9 月 19 日  承诺 2：2012 年 4 月 11 日	承诺 1：罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全担任川润股份董事、监事、高级管理人员期间及法定期限内。  承诺 2：一年	严格履行。吴善淮、陈亚民已履行完毕；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，其中罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全四位

		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、认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

### (十三) 其他综合收益细目

无

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 22 日	成都	实地调研	机构	上海凯石、西部证券、方正证券、金融投资报	了解公司经营情况，参观生产基地；未提供书面材料。
2012 年 03 月 22 日	成都	实地调研	其他	每日经济新闻	了解公司经营情况，参观生产基地；未提供书面材料。
2012 年 04 月 25 日	成都	实地调研	机构	湘财证券	了解公司经营情况，参观生产基地；未提供书面材

					料。
--	--	--	--	--	----

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于分红情况的说明	上海证券报 12, 证券时报 B20	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于非公开发行 A 股股票获中国证监会核准的公告	上海证券报 B21, 证券时报 D2	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年日常关联交易公告	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的公告	上海证券报 B7, 证券时报 D15	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年度业绩网上	上海证券报 21, 证券时报 B7	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网:

说明会的通知			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报 23, 证券时报 A14	2012 年 02 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	上海证券报 B13, 证券时报 D24	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B30, 证券时报 D11	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	上海证券报 B30, 证券时报 D11	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于实施 2011 年年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行价格和发行数量的公告	上海证券报 B48, 证券时报 D32	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
停牌公告	上海证券报 B52, 证券时报 C8	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股票交易异常波动自查情况的公告	上海证券报 27, 证券时报 C22	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
停牌公告	上海证券报 B259, 证券时报 D26	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股票交易异常波动自查情况的公告	上海证券报 24, 证券时报 C3, 中国证券报 B006	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	上海证券报 B87, 证券时报 D3, 中国证券报 A31	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B27, 证券时报 D47, 中国证券报 B032	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	上海证券报 B27, 证券时报 D47, 中国证券报 B032	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事、高级管理人员辞职的公告	上海证券报 B27, 证券时报 D47, 中国证券报 B032	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B27, 证券时报 D47, 中国证券报 B032	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东、实际控制人拟减持股份的提示性公告	上海证券报 23, 证券时报 B6, 中国证券报 B037	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于签订募集资金监管协议的公告	上海证券报 B4, 证券时报 D91, 中国证券报 B044	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东、实际控制人减持股份的公告	上海证券报 B4, 证券时报 D91, 中国证券报 B044	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东、实际控制人减持股份的公告	上海证券报 126, 证券时报 A17, 中国证券报 B074	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



第二届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 126, 证券时报 A17, 中国证券报 B074	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 126, 证券时报 A17, 中国证券报 B074	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	上海证券报 126, 证券时报 A17, 中国证券报 B074	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于将部分募集资金转为定期存款的公告	上海证券报 126, 证券时报 A17, 中国证券报 B074	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告	上海证券报 B235, 证券时报 D266, 中国证券报 B006	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告补充说明公告	上海证券报 B150, 证券时报 D15, 中国证券报 B007	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用募集资金补充流动资金的公告	上海证券报 B150, 证券时报 D15, 中国证券报 B007	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于签订募集资金四方监管协议之补充协议的公告	上海证券报 B138, 证券时报 A11, 中国证券报 A29	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东、实际控制人及其一致行动人减持股份的公告	上海证券报 B79, 证券时报 D123, 中国证券报 B115	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B29, 证券时报 D26, 中国证券报 B006	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于签订合作协议的公告	上海证券报 B29, 证券时报 D26, 中国证券报 B006	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股东减持股份的公告	上海证券报 B5, 证券时报 D33, 中国证券报 B017	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B36, 证券时报 D19, 中国证券报 B002	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
对外投资公告	上海证券报 B36, 证券时报 D19, 中国证券报 B002	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B16, 证券时报 D15, 中国证券报 B007	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B16, 证券时报 D15, 中国证券报 B007	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		473,746,146.67	73,076,836.34
交易性金融资产			
应收票据		54,063,694.22	81,036,085.62
应收账款		271,759,851.63	244,109,282.7
预付款项		134,326,660.07	75,335,195.24
应收利息		1,834,166.68	
应收股利			
其他应收款		14,605,872.05	9,795,947.12
买入返售金融资产			
存货		248,184,887.62	278,192,120.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,198,521,278.94	761,545,468
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		10,589,248.03	10,589,248.03
投资性房地产			
固定资产		400,290,374.16	374,098,838.25
在建工程		28,514,607.11	46,262,886.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,588,950.35	61,371,408.42
开发支出		700,000	
商誉			
长期待摊费用		122,666.62	138,666.64
递延所得税资产		3,964,590.31	3,682,137.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		504,770,436.58	496,143,185.35
资产总计		1,703,291,715.52	1,257,688,653.35
流动负债：			
短期借款		111,000,000	86,000,000
交易性金融负债			
应付票据		51,069,974.15	63,270,400
应付账款		146,253,098.57	131,438,867.57
预收款项		99,451,355.4	151,387,639.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费		1,925,237.94	18,975,445.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,628,952.57	10,591,185.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		418,328,618.63	461,663,538.71
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		25,583,177.52	23,571,701.98
非流动负债合计		25,583,177.52	23,571,701.98
负债合计		443,911,796.15	485,235,240.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		419,700,000	170,550,000
资本公积		637,863,077.9	407,013,077.9
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,945,480.68	14,945,480.68
一般风险准备			
未分配利润		183,485,283.29	176,444,854.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,255,993,841.87	768,953,412.66
少数股东权益		3,386,077.5	3,500,000
所有者权益（或股东权益）合计		1,259,379,919.37	772,453,412.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,703,291,715.52	1,257,688,653.35

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		56,485,371.09	16,477,770.4
交易性金融资产			
应收票据		16,940,553	15,106,015.37
应收账款		45,206,387.14	79,646,466.87
预付款项		114,052,623.49	33,691,118.85
应收利息			

应收股利		32,870,366.98	32,870,366.98
其他应收款		30,144,781.61	41,259,987.03
存货		9,076,288.4	13,881,590.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		304,776,371.71	232,933,315.73
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		922,463,916.63	495,463,916.63
投资性房地产			
固定资产		22,414,364.7	24,345,037.64
在建工程		1,664,556.54	
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		13,748,195.87	14,015,952.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,015,422.48	2,317,599.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		962,306,456.22	536,142,506.17
资产总计		1,267,082,827.93	769,075,821.9
流动负债：			
短期借款		95,000,000	60,000,000
交易性金融负债			
应付票据		24,848,000	4,200,000
应付账款		12,039,981.46	12,314,828.39
预收款项		19,723,540.33	35,368,819.28
应付职工薪酬			
应交税费		910,541.9	2,912,141.82

应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,742,649.57	4,755,024.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,264,713.26	119,550,814.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		161,264,713.26	119,550,814.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		419,700,000	170,550,000
资本公积		636,864,785.19	406,014,785.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,945,480.68	14,945,480.68
未分配利润		34,307,848.8	58,014,741.7
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,105,818,114.67	649,525,007.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,267,082,827.93	769,075,821.9

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		362,510,258.95	315,261,140.27
其中：营业收入		362,510,258.95	315,261,140.27
利息收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		274,313,398.57	233,827,837.02
利息支出			
营业税金及附加		1,871,118.36	1,737,574.76
销售费用		18,378,827.66	18,468,476.33
管理费用		39,731,473.13	33,703,072.16
财务费用		2,076,096.89	987,934.12
资产减值损失		365,955.45	1,388,867.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-67,266.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,773,388.89	25,080,112.18
加：营业外收入		3,319,213.89	1,557,820.09
减：营业外支出		189,448.89	288,610.67
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,903,153.89	26,349,321.6
减：所得税费用		4,921,647.18	4,742,269.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,981,506.71	21,607,051.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		24,095,429.21	21,607,051.66

润			
少数股东损益		-113,922.5	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.06
（二）稀释每股收益		0.06	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,981,506.71	21,607,051.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,095,429.21	21,607,051.66
归属于少数股东的综合收益总额		-113,922.5	

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		42,114,590.88	150,802,573.2
减：营业成本		34,842,509.14	125,079,836.66
营业税金及附加		171,577.6	585,671.89
销售费用		5,232,419.3	14,335,667.99
管理费用		9,396,501.49	9,450,005.31
财务费用		2,831,061.13	788,584.57
资产减值损失		-2,736,127.17	-536,834.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			35,150,480.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,623,350.61	36,250,120.86
加：营业外收入		758,695.13	71,580.35
减：营业外支出		52,350	254,096.15
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号		-6,917,005.48	36,067,605.06



填列)			
减：所得税费用		-265,112.58	-691,626.68
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,651,892.9	36,759,231.74
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,651,892.9	36,759,231.74

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	207,261,591.48	220,560,571.27
收到的税费返还	1,869,107.27	
收到其他与经营活动有关的现金	58,280,079.05	29,530,015.52
经营活动现金流入小计	267,410,777.8	250,090,586.79
购买商品、接受劳务支付的现金	167,026,121.78	143,721,874.71
支付给职工以及为职工支付的现金	49,479,489.34	38,657,818.42
支付的各项税费	37,128,005.21	26,513,595.28
支付其他与经营活动有关的现金	60,628,256.55	54,632,349.04
经营活动现金流出小计	314,261,872.88	263,525,637.45
经营活动产生的现金流量净额	-46,851,095.08	-13,435,050.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		6,400
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200	8,800
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,200	15,200

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,698,742.76	27,392,689.85
投资支付的现金		2,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,308
投资活动现金流出小计	47,698,742.76	29,394,997.85
投资活动产生的现金流量净额	-47,697,542.76	-29,379,797.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	482,180,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	125,000,000	80,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	607,180,000	80,000,000
偿还债务支付的现金	100,000,000	50,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,275,796.09	1,372,330.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	429,470	
筹资活动现金流出小计	117,705,266.09	51,872,330.04
筹资活动产生的现金流量净额	489,474,733.91	28,127,669.96
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	394,926,096.07	-14,687,178.55
加：期初现金及现金等价物余额	51,447,406.91	125,198,902.51
六、期末现金及现金等价物余额	446,373,502.98	110,511,723.96

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,295,842.26	89,667,080.22
收到的税费返还	1,869,107.27	
收到其他与经营活动有关的现金	6,187,885.37	23,547,625.74
经营活动现金流入小计	44,352,834.9	113,214,705.96
购买商品、接受劳务支付的现金	34,519,518.31	109,839,498.95
支付给职工以及为职工支付的现金	9,481,820.77	4,425,628.89
支付的各项税费	3,510,623.69	8,298,708.71
支付其他与经营活动有关的现金	38,138,981.31	26,708,194.49
经营活动现金流出小计	85,650,944.08	149,272,031.04
经营活动产生的现金流量净额	-41,298,109.18	-36,057,325.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,200	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,500	374,811
投资支付的现金	427,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	427,118,500	374,811
投资活动产生的现金流量净额	-427,117,300	-374,811
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	482,180,000	
取得借款收到的现金	95,000,000	70,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	577,180,000	70,000,000
偿还债务支付的现金	60,000,000	40,000,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,491,170	889,790.82
支付其他与筹资活动有关的现金	179,470	
筹资活动现金流出小计	76,670,640	40,889,790.82
筹资活动产生的现金流量净额	500,509,360	29,110,209.18
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	32,093,950.82	-7,321,926.9
加：期初现金及现金等价物余额	11,592,542.86	47,547,386.19
六、期末现金及现金等价物余额	43,686,493.68	40,225,459.29

法定代表人：罗丽华

主管会计工作负责人：魏炜

会计机构负责人：缪银兵

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,550,000	407,013,077.9			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000	772,453,412.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,550,000	407,013,077.9			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000	772,453,412.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,150,000	230,850,000					7,040,429.21		-113,922.5	486,926,506.71
(一) 净利润							24,095,429.21		-113,922.5	23,981,506.71
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,095,429.21		-113,922.5	23,981,506.71
(三) 所有者投入和减少资本	78,600,000	401,400,000	0	0	0	0	0	0	0	480,000,000
1. 所有者投入资本	78,600,000	401,400,000								480,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-17,055,000	0	0	-17,055,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,055,000			-17,055,000
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	170,550,000	-170,550,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,550,000	-170,550,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	419,700,000	637,863,077.9			14,945,480.68		183,485,283.29		3,386,077.5	1,259,379,919.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,700,000	464,542,197.57			11,222,250.47		122,605,902.53			712,070,350.57
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	113,700,000	464,542,197.57			11,222,250.47		122,605,902.53			712,070,350.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	56,850,000	-57,529,119.67			3,723,230.21		53,838,951.55		3,500,000	60,383,062.09
(一) 净利润							57,562,181.76			57,562,181.76
(二) 其他综合收益		-679,119.67								-679,119.67
上述(一)和(二)小计		-679,119.67					57,562,181.76			56,883,062.09

		9.67					81.76			.09
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,000	3,500,000
1. 所有者投入资本									3,500,000	3,500,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	3,723,230.21	0	-3,723,230.21	0	0	0
1. 提取盈余公积					3,723,230.21		-3,723,230.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	56,850,000	-56,850,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,850,000	-56,850,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	170,550,000	407,013,077.9			14,945,480.68		176,444,854.08		3,500,000	772,453,412.66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	170,550,000	406,014,78			14,945,480		58,014,741	649,525,00

	0	5.19			.68		.7	7.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	170,550,000	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.7	649,525,007.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,150,000	230,850,000					-23,706,892.9	456,293,107.1
（一）净利润							-6,651,892.9	-6,651,892.9
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,651,892.9	-6,651,892.9
（三）所有者投入和减少资本	78,600,000	401,400,000	0	0	0	0	0	480,000,000
1. 所有者投入资本	78,600,000	401,400,000						480,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-17,055,000	-17,055,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,055,000	-17,055,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,550,000	-170,550,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,550,000	-170,550,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								



(七) 其他								
四、本期期末余额	419,700,000	636,864,785.19			14,945,480.68		34,307,848.8	1,105,818,114.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	113,700,000	462,864,785.19			11,222,250.47		24,505,669.79	612,292,705.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	113,700,000	462,864,785.19			11,222,250.47		24,505,669.79	612,292,705.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,850,000	-56,850,000			3,723,230.21		33,509,071.91	37,232,302.12
（一）净利润							37,232,302.12	37,232,302.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,232,302.12	37,232,302.12
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	3,723,230.21	0	-3,723,230.21	0
1. 提取盈余公积					3,723,230.21		-3,723,230.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	56,850,000	-56,850,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,850,000	-56,850,000						

		0						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	170,550,000	406,014,785.19			14,945,480.68		58,014,741.7	649,525,007.57

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

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

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

根据本公司 2012 年 3 月 7 日召开的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年末的总股本 17,055 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股本 17,055 万股，转增后总股本为 34,110 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。

截至 2010 年 1 月 28 日止，本公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）实际收到募集资金人民币 254,500,000.00 元，扣除相关发行费用 2,620,000.00 元后，实际募集资金净额为 251,880,000.00 元，其中：增加股本 12,500,000.00 元，增加资本公积—股本溢价 239,380,000.00 元。

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定、根据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》，2012 年 4 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 7,860 万元，出资方式为人民币现金出资。变更后的总股本为 41,970 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“（2012）京会兴验字第 01010042 号”验资报告验证。

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）实际收到募集资金人民币 495,180,000.00 元，扣除相关发行费用 15,180,000.00 元后，实际募集资金净额为 480,000,000.00 元，其中：增加股本 78,600,000.00 元，增加资本公积—股本溢价 401,400,000.00 元。

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 74,797,000 股、无限售条件的流通股股份 26,403,000 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 12,500,000 股，变更后的总股本为 113,700,000 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 415,000 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 86,882,000 股、无限售条件的流通股股份 26,818,000 股。2011 年 2 月 4 日，本公司 12,500,000.00 股由有限售条件的流通股股份转为无限售条件的流通股股份并上市流通。2011 年 5 月 23 日，本公司根据董事会决议，由资本公积转增股本 56,850,000.00 股，转增后股本结构变更为：有限售条件的流通股股份 111,573,000.00 股、无限售条件的流通股股份 58,977,000.00 股。2012 年 3 月 14 日，本公司根据董事会决议，由资本公积转增股本 170,550,000 股，转增后股本结构变更为：有限售条件的流通股股份 154,636,762.00 股、无限售条件的流通股股份 186,463,238.00 股。2012 年 4 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 78,600,000 股，总股本增加至 419,700,000 股，股本结构变更为：有限售条件的流通股股份 233,236,762.00 股、无限售条件的流通股股份 186,463,238.00 股。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售；液压机械设备，液压元件，液压成套控制系统的设计、制造、销售；通用机械设备，工业泵，电器成套设备的设计、制造、销售；A 级锅炉部件，电站辅机的制造、销售；成套设备的销售；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、高中低压力容器、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；对外投资。（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照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

### 3、金融资产转移的确认和计量

(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等。

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、本公司的锅炉成套业务达到 1000 万元及以上合同，确定收入按建造合同。

合同收入与合同费用确认的基本原则是：

(1) 如果建造合同的结果能够可靠估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计的认定标准为同时具备以下四个条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同有关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠地计量；

④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计的认定标准为同时具备以下两个条件：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量。

本公司锅炉成套业务确定收入按建造合同的完工进度时选用如下方法：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(2)、如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

4、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。

(3) 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），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	15,000.00	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
自贡川润机床有限公司	控股子公司	自贡	机床产品的研发、生产、生产和销售	700.00	机床产品的研发、生产、生产和销售	700.00

(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)
<b>本公司的控股子公司</b>						
四川川润动力设备有限公司	100.00	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	65.00	是	350.00		
自贡川润机床有限公司	100.00	100.00	是			

注：川润股份第二届董事会第二十次会议于2012年5月28日召开，审议通过《关于投资设立自贡川润机床有限公司的议案》。公司以自有资金700万元投资设立自贡川润机床有限公司，公司持有其100%股权。本次出资经四川盐都会计师事务所有限责任公司出具《川盐会师验（2012）91号》验资报告验证。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

根据川润股份第二届董事会第二十次会议于2012年5月28日决议：公司以自有资金700万元投资设立自贡川润机床有限公司，公司持有其100%股权，并于取2012年5月30日得自贡市工商行政管理局核发的注册号为510300000057259号的



营业执照。公司注册资本 700.00 万元。报告期内将自贡川润机床有限公司纳入合并范围。

## 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	2012.06.30			2011.12.31		
	原 币	汇 率	人民币	原 币	汇 率	人民币
现金-人民币			485,467.27			1,687,151.27
银行存款-人民币			445,888,035.71			49,760,255.64
其他货币资金			27,372,643.69			21,629,429.43
合 计			<b>473,746,146.67</b>			错误! 未指定书签。

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 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,保函自本公司收到买方预付款后生效,直到买方收到质量保函为止,担保金额为 2,691,000.00 元; b、本公司的控股子公司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; c、本公司的控股子公司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; d 本公司的控股子公司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 31 日至 2012 年 12 月 31 日,担保金额为 235,000.00 元; e 本公司的控股子公司川润动力公司为履行与 KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO.,LTD.签订的购销合同而向银行开立的履约保函,保函有效期为 2012 年 2 月 15 日至 2012 年 9 月 30 日,担保金额为 2,000,000.00 元; f 本公司的控股子公司川润动力公司为履行与成都建筑材料工业设计研究院有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函,保函有效期为 2012 年 2 月 27 日至 2012 年 12 月 31 日,担保金额为 165,000.00 元; g 本公司的控股子公司川润动力公司为履行与重庆三峰卡万塔环境产业有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函,保函有效期为 2012 年 3 月 12 日至 2013 年 6 月 30 日,担保金额为 1,546,000.00 元; h 本公司的控股子公司川润动力公司为履行与 THAI ROONG RUANG INDUSTRY CO.,LTD 签订的购销合同而向银行开立的履约保函,保函有效期为 2012 年 5 月 28 日至 2012 年 6 月 30 日,担保金额为 72,000.00 元。i、本公司的控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司(以下简称“川润液压公司”)为履行与湖北洪鑫科技投资有限公司签订的购销合同而向银行开立的履约保函,保函有效期为 2012 年 3 月 21 日至 2012 年 6 月 30 日,担保金额为 97,955.20 元。j、本公司的控股子公司川润液压公司为履行与西马克技术(北京)有限公司武汉分公司签订的购销合同而向银行开立的预付款保函,保函有效期为 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 3 月 3 日,担保金额为 174,552.00 元。k、本公司的控股子公司川润液压公司为履行与香港嘉润实业有限公司签订的购销合同而向银行开立的信用证保证金,信用证保证的有效期为 2012 年 3 月 30 日至 2013 年 9 月 30 日,担保金额为 117,264.00 元。l、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; m、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; n、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; o、本公司为履行与四川川润液压润滑设备有限公司签订的购销合同向银行开立的信用证,信用证有效期为 2012 年 6 月 21 日至 2012 年 12 月 20 日,担保金额为 6,000,000.00 元; o、除以上外的 5,586,599.08 元为公司开具的应付票据保证金。

注(2): 应付票据保证金期末 5,586,599.08 元,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 3,586,599.08 元和本公司 2,000,000.00 元。

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

## 2、应收票据

种 类	2012.06.30	2011.12.31
银行承兑汇票	46,742,424.22	76,714,414.82
商业承兑汇票	7,321,270.00	4,321,670.80
合 计	<b>54,063,694.22</b>	<b>81,036,085.62</b>

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
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2012-03-29	2012-09-27	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	2012-03-29	2012-09-27	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	2012-03-29	2012-09-27	1,000,000.00	银行承兑汇票
湘电风能有限公司	2012-01-17	2012-07-17	3,348,000.00	银行承兑汇票
泰德煤网股份有限公司	2012-03-27	2012-09-27	2,000,000.00	银行承兑汇票
南京高精齿轮集团有限公司	2012-05-24	2012-11-24	1,500,000.00	银行承兑汇票
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	2011-12-27	2012-06-27	1,700,000.00	银行承兑汇票
银川亿宏达机电设备有限公司	2012-01-16	2012-07-16	1,295,000.00	银行承兑汇票
成都昊特新能源技术有限公司	2012-03-14	2012-09-14	2,746,000.00	银行承兑汇票
大连易世达新能源发展股份有限公司	2012-03-29	2012-09-29	3,229,985.00	银行承兑汇票
合 计			<b>18,818,985.00</b>	

注(2): 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前七名明细如下:

出票人	出票日期	到期日	票面金额	种类
河北盛美投资有限公司	2012-05-28	2012-11-28	2,400,000.00	银行承兑汇票
重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司	2012-03-14	2012-09-13	2,000,000.00	银行承兑汇票
临沂承禹无缝钢管有限公司	2012-03-28	2012-09-27	2,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2012-03-22	2012-09-13	1,950,000.00	银行承兑汇票
南京高精齿轮集团有限公司	2012-05-24	2012-11-24	1,500,000.00	银行承兑汇票

浙江国能海运有限公司	2012-04-24	2012-10-24	1,020,000.00	银行承兑汇票
重庆齿轮箱有限责任公司	2012-02-26	2012-08-25	1,000,000.00	银行承兑汇票
<b>合计</b>			<b>11,870,000.00</b>	

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): 本期有武汉国测诺德新能源有限公司于 2012 年 05 月 01 日到期的商业承兑汇票 50 万元, 但因武汉国测诺德新能源有限公司无力履约而将该商业承兑汇票转为应收账款。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

性质	2012.06.30				2011.12.31			
	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	2,951,000.00	1.02	590,200.00	20				
按组合计提坏账准备的应收款项	286,313,662.90	98.98	16,914,611.27	5.91	261,289,867.15	100.00	17,180,584.45	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
<b>合计</b>	<b>289,264,662.90</b>	<b>100</b>	<b>17,504,811.27</b>	<b>6.05</b>	<b>261,289,867.15</b>	<b>100.00</b>	<b>17,180,584.45</b>	<b>6.58</b>

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。

注(2): 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项是本公司根据实际情况对武汉国测诺德新能源有限公司一至二年应收账款 2,951,000.00 元按 20%计提坏账准备 590,200.00 元。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2012.06.30		2011.12.31	
	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	263,854,884.91	91.21	13,214,194.26	227,800,265.26	87.18	11,390,013.26
一至二年	21,047,914.64	7.28	2,385,591.46	25,521,400.90	9.77	2,552,140.09
二至三年	3,154,789.53	1.09	946,436.86	6,032,625.04	2.31	1,809,787.51
三至四年	584,490.00	0.20	350,694.00	1,162,607.00	0.44	697,564.20
四至五年	73,445.62	0.03	58,756.50	209,447.75	0.08	167,558.20
五年以上	549,138.20	0.19	549,138.20	563,521.20	0.22	563,521.20
<b>合计</b>	<b>289,264,662.90</b>	<b>100.00</b>	<b>17,504,811.27</b>	<b>261,289,867.15</b>	<b>100.00</b>	<b>17,180,584.45</b>

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	4,697,257.14	1.62%	一年以内	货款
<b>合计</b>		4,697,257.14	1.62%		

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 69,037,115.58 元, 占应收账款总额的 23.87%, 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
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	27,534,605.72	一年以内	9.52%	货款
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联关系	13,388,185.00	一年以内	4.63%	货款
重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司	非关联关系	9,537,357.70	一年以内	3.30%	货款
上海电气风电设备有限公司	非关联关系	9,515,467.16	一年以内	3.29%	货款
新疆东方希望有色金属有限公司	非关联关系	9,061,500.00	一年以内	3.13%	货款
<b>合计</b>		<b>69,037,115.58</b>		<b>23.87%</b>	

注(5): 本公司本期无核销的应收款项:

注(6): 本公司以前年度已大比例计提坏账准备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
南宁市唯美成套设备有限公司	154,000.00	否
四川久泰实业有限公司	164,300.00	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	2012.06.30		2011.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	120,750,135.18	89.89	69,058,611.03	91.67
一至二年	11,329,083.00	8.43	5,252,078.71	6.97
二至三年	1,862,128.99	1.39	1,024,505.50	1.36
三至四年	381,852.90	0.28		
四至五年	3,460.00	0.00		
合 计	<b>134,326,660.07</b>	<b>100.00</b>	<b>75,335,195.24</b>	<b>100.00</b>

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 37,108,659.86 元, 占预付账款总额的 27.63%, 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	性质或内
成都川资贸易有限责任公司	非关联关系	11,787,500.00	一年以内	总额比例 8.78%	预付设备款
四川嘉瑞钢结构工程有限公司	非关联关系	10,247,829.44	一年以内	7.63%	预付货款
四川省华川安装工程有限公司	非关联关系	6,210,000.00	一年以内	4.62%	预付货款
香港嘉润实业有限公司	非关联关系	4,564,056.00	一年以内	3.40%	预付设备款
华友管业有限公司	非关联关系	4,299,274.42	一年以内	3.20%	预付货款
合计		<b>37,108,659.86</b>		<b>27.63%</b>	

#### 5、应收利息

账 龄	2012.06.30		2011.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	1,834,166.68	100.00		
合计	<b>1,834,166.68</b>	<b>100.00</b>		

注：期末应收利息是募投资金定存按其利率计算的利息。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

性 质	2012.06.30				2011.12.31			
	账面余额		账面余额		账面余额		账面余额	
	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	15,679,741.52	100.00	1,073,869.47	6.85	10,843,212.96	100.00	1,047,265.84	9.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-		-					
<b>合 计</b>	<b>15,679,741.52</b>	<b>100.00</b>	<b>1,073,869.47</b>	<b>6.85</b>	<b>10,843,212.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,047,265.84</b>	<b>9.66</b>

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	2012.06.30			2011.12.31		
	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	14,279,207.30	91.07	713,960.36	8,791,560.12	81.08	439,578.02
一至二年	830,244.05	5.30	83,024.41	1,160,228.96	10.70	116,022.90
二至三年	283,960.00	1.81	85,188.00	210,960.00	1.95	63,288.00
三至四年	220,166.17	1.40	132,099.71	613,299.88	5.66	367,979.92
四至五年	32,835.00	0.21	26,268.00	33,835.00	0.31	27,068.00
五年以上	33,329.00	0.21	33,329.00	33,329.00	0.30	33,329.00
<b>合计</b>	<b>15,679,741.52</b>	<b>100.00</b>	<b>1,073,869.48</b>	<b>10,843,212.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,047,265.84</b>

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 4,582,000.00 元，占其他应收款总额的 26.16%，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	12.25	一年至二	保证金
四川省自贡金锐机床有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	6.38	一年以内	保证金
山东时代工程咨询有限公司	非关联方	642,000.00	4.09	一年以内	保证金
成都四通新能源技术有限公司	非关联方	600,000.00	3.83	二至三年	保证金
四川石油天然气建设工程有限责任公司	非关联方	420,000.00	2.68	一年以内	保证金
<b>合 计</b>		<b>4,582,000.00</b>	<b>29.22</b>		

注(5): 一年以内的金额为 2,062,000.00 元, 一至二年的金额为 1,920,000.00, 二至三年的金额为 600,000.00 元;

注(6): 期末余额中无应收本公司关联方单位款项;

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。

## 7、存货

### (1) 明细情况

项目	2012.06.30			2011.12.31		
	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	97,126,419.02	534,938.30	96,591,480.72	86,121,186.03	534,938.30	85,586,247.73
在产品	89,982,849.87		89,982,849.87	114,362,731.52		114,362,731.52
库存商品	34,195,601.17		34,195,601.17	22,178,305.52		22,178,305.52
低值易耗品	1,508,936.19		1,508,936.19	1,386,258.00		1,386,258.00
自制半成品	2,407,640.55		2,407,640.55	2,475,389.85		2,475,389.85
发出商品	16,791,986.60		16,791,986.60	46,987,776.17		46,987,776.17
委托加工物资	6,706,392.52		6,706,392.52	5,215,412.19		5,215,412.19
<b>合计</b>	<b>248,719,825.92</b>	<b>534,938.30</b>	<b>248,184,887.62</b>	<b>278,727,059.28</b>	<b>534,938.30</b>	<b>278,192,120.98</b>

注: 计提的存货跌价准备系由于工艺改进和产品升级对长期积压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	2011.12.31	本期计提数	本期减少数		2012.06.30
			转回	转销	
原材料	534,938.30	0			534,938.30
<b>合 计</b>	<b>534,938.30</b>				<b>534,938.30</b>

## 8、长期股权投资

性 质	2012.06.30		2011.12.31	
	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				
<b>合 计</b>	<b>10,589,248.03</b>		<b>10,589,248.03</b>	

## 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		<b>10,700,000.00</b>	<b>10,589,248.03</b>		<b>10,589,248.03</b>					
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					
<b>合 计</b>		<b>10,700,000.00</b>	<b>10,589,248.03</b>		<b>10,589,248.03</b>					

## 9、固定资产

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.06.30
一、账面原值合计:	<b>474,422,043.10</b>	<b>43,762,452.98</b>	<b>2,300,683.93</b>	<b>515,883,812.15</b>
其中: 房屋及建筑物	291,755,055.53	17,336,043.34	0.00	309,091,098.87
机器设备	154,955,121.63	25,772,828.28	864,317.94	179,863,631.97



运输工具	11,332,290.45	138,967.09	1,383,446.00	10,087,811.54
其他设备	16,379,575.49	514,614.27	52,919.99	16,841,269.77
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>100,323,204.85</b>	<b>15,777,168.64</b>	<b>506,935.50</b>	<b>115,593,437.99</b>
其中: 房屋及建筑物	43,712,970.34	6,619,354.43	0.00	50,332,324.77
机器设备	46,436,767.54	6,920,286.01	47,429.91	53,309,623.64
运输工具	5,654,946.86	724,286.59	410,834.50	5,968,398.95
其他设备	4,518,520.11	1,513,241.61	48,671.09	5,983,090.63
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>374,098,838.25</b>			<b>400,290,374.16</b>
其中: 房屋及建筑物	248,042,085.19			258,758,774.10
机器设备	108,518,354.09			126,554,008.33
运输工具	5,677,343.59			4,119,412.59
其他设备	11,861,055.38			10,858,179.14
<b>四、减值准备合计</b>				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>374,098,838.25</b>			<b>400,290,374.16</b>
其中: 房屋及建筑物	248,042,085.19			258,758,774.10
机器设备	108,518,354.09			126,554,008.33
运输工具	5,677,343.59			4,119,412.59
其他设备	11,861,055.38			10,858,179.14

注(1): 本期折旧额为 15,777,168.64 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 33,839,305.71 元和直接不用安装调试的固定资产 9,923,147.27 元。其中由在建工程转入固定资产的房屋及建筑物的金额为 6,807,784.84 元, 机器设备的金额为 27,031,520.87 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	864,317.94	47,429.91		出售
运输设备	1,383,446.00	410,834.5		出售
其他设备	52,919.90	48,671.09		出售
<b>合 计</b>	<b>2,300,683.93</b>	<b>506,935.50</b>		

在注(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	2012.06.30			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公楼				245,132.00		245,132.00
液压联合组装厂房一 (二期)				314,573.38		314,573.38
轻钢厂房工程(液压联 合组装厂房二(一期))				118,381.83		118,381.83
厂区道路				3,239,562.95		3,239,562.95
风电科研孵化楼				1,324,474.45		1,324,474.45
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	368,485.13		368,485.13	13,476,414.83		13,476,414.83
1.3 万吨余热发电设备 生产线改扩建项目	1,350,690.04		1,350,690.04	12,155,433.45		12,155,433.45
园区智能化管理工程建 设费	502,545.12		502,545.12			
弱电工程机房建设费	1,162,011.42		1,162,011.42			
液压三期厂房工程	<b>25,130,875.40</b>		<b>25,130,875.40</b>	<b>15,301,186.00</b>		<b>15,301,186.00</b>
其中: 风电液压润滑冷 却设备产业化基地技术 年产 500 台大型 液压设备技术改造项目	2,451,184.13		2,451,184.13	1,492,428.09		1,492,428.09
	22,679,691.27		22,679,691.27	13,808,757.91		13,808,757.91
合计	<b>28,514,607.11</b>		<b>28,514,607.11</b>	46,262,886.72		<b>46,262,886.72</b>

## (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		245,132.00	1,284,695.43	1,529,827.43		100.00				募集资金	
液压联合组 装厂房一(二 期)		314,573.38	153,379.22	467,952.60		100.00				募集资金	
轻钢厂房工 程(液压联 合组装厂房 二(一期))		118,381.83	76,853.87	195,235.70		100.00				募 集 资 金	
厂区道路		3,239,562.95	50,731.71	3,290,294.66		100.00				募集 资金 和自 有资 金	
风电科研孵 化楼		1,324,474.45		1,324,474.45		97.00				自有 资金	
机器设备		87,727.83		87,727.83		100.00				自有 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	13,476,414.83	2,970,171.60	16,078,101.30		99.00				募集 资金 和自 有资 金	368,485.13
1.3 万吨余热 发电设备生 产线改扩建 项目	10,200 万元	12,155,433.45	60,948.33	10,865,691.74		92.50				募集 资金 和自 有资 金	1,350,690.04

园区智能化 管理工程建 设费	502,545.12		99.00	自有 资金	502,545.12
弱电工程机 房建设费	1,162,011.42		99.00	自有 资金	1,162,011.42
<b>液压三期厂 房工程</b>	<b>15,301,186.00</b>	<b>9,829,689.40</b>		募投 资金	<b>25,130,875.40</b>
其中：风电 液压润滑冷 却设备产业 化基地技术 改造项目	1,492,428.09	958,756.04	2.78	募集 资金 和自 有资 金	2,451,184.13
年产 500 台大型 液压设备技 术改造项目	13,808,757.91	8,870,933.36	46.24	募集 资金 和自 有资 金	22,679,691.27
<b>合计</b>	<b>46,262,886.72</b>	<b>16,091,026.10</b>	<b>33,839,305.71</b>		<b>28,514,607.11</b>

## (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	100.00%	已完工转固定资产
液压联合组装厂房一（二期）	100.00%	已完工转固定资产
风电科研孵化楼	100.00%	已完工转固定资产
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	46.24%	
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目	2.78%	
1.5 万吨发电设备及压力容器生产线改扩建项目	99.00%	
1.3 万吨余热发电设备生产线改扩建项目	99.00%	新增部分改造项目
园区智能化管理工程建设费	99.00%	
弱电工程机房建设费	99.00%	

## 11、无形资产

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

<b>原价合计</b>	<b>68,242,920.77</b>		<b>68,242,920.77</b>
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	3,572,114.50		3,572,114.50
4、土地使用权三期	12,929,563.16		12,929,563.16
<b>累计摊销额合计</b>	<b>6,871,512.35</b>	<b>782,458.07</b>	<b>7,653,970.42</b>
1、土地使用权	4,240,511.72	656,318.52	4,896,830.24
2、专有技术	154,284.73	-	154,284.73
3、管理软件	2,433,617.36	126,139.55	2,559,756.91
4、土地使用权三期	43,098.54		43,098.54
<b>无形资产减值准备合计</b>			<b>-</b>
1、土地使用权			
2、专有技术			
3、管理软件			
4、土地使用权三期			
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>61,371,408.42</b>		<b>60,588,950.35</b>
1、土地使用权	47,346,446.66		46,690,128.14
2、专有技术			-
3、管理软件	1,138,497.14		1,012,357.59
4、土地使用权三期	12,886,464.62		12,886,464.62

注(1): 本期摊销额为 782,458.07 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 800 万元, 抵押土地面积合计 9481.59 m<sup>2</sup>, 占四川川润动力设备有限公司土地总面积的 5.45%。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 1500 万元作为抵押; 抵押土地面积合计 73,544.76 m<sup>2</sup>, 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	2011.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销额	2012.6.30	剩余摊销年限
装修费用	160,000.00	138,666.64			16,000.02	37,333.38	122,666.62	46 个月

合计	160,000.00	138,666.64	16,000.02	37,333.38	122,666.62
----	------------	------------	-----------	-----------	------------

### 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	2012.06.30	2011.12.31
坏账准备	2,786,814.60	3,416,299.77
存货跌价准备	80,240.74	123,461.68
未实现内部交易	59,984.13	142,375.84
未弥补亏损	1,037,550.82	
合计	<b>3,964,590.29</b>	<b>3,682,137.29</b>

#### (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	2012.06.30 暂时性差异金额	2011.12.31 暂时性差异金额
坏账准备	18,578,680.74	18,227,850.29
存货跌价准备	534,938.30	534,938.30
未实现内部交易	399,894.19	949,172.25
未弥补亏损	6,917,005.48	
合计	<b>26,430,518.71</b>	<b>19,711,960.84</b>

### 14、资产减值准备

项 目	2011.12.31	本期增加数	本期减少数		2012.06.30
			转回	其他原因转出	
一、坏账准备合计	18,227,850.29	<b>365,955.45</b>	<b>15,125.00</b>		<b>18,578,680.74</b>
其中：应收账款	17,180,584.45	339,351.82	15,125.00		17,504,811.27
其他应收款	1,047,265.84	26,603.63			1,073,869.47
二、存货跌价准备	534,938.30				534,938.30
库存商品					-
原材料	534,938.30				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	18,762,788.59	365,955.45	15,125.00	19,113,619.04
-----	---------------	------------	-----------	---------------

**15、短期借款**

借款类别	2011.12.31	2012.6.30
抵押借款	18,000,000.00	8,000,000.00
保理融资借款		
保证/抵押借款	30,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	38,000,000.00	88,000,000.00
合计	<b>86,000,000.00</b>	<b>111,100,000.00</b>

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	2011.7.4-2012.7.3	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					<b>800.00</b>	

注(3)：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	土地证编号
-----	-----	-----	-------	------	------	------	-------

							(万元)
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	2012.3.12-2013.3.11	上海浦东发展银 行股份有限公司 成都分行	1500.00	郫国用 (2008)第 49 号
<b>合计</b>						<b>1500.00</b>	

注(4): a.信用借款系本公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 10,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2012 年 1 月 10 日至 2013 年 1 月 9 日, 合同编号为: 51010120120000087。b.信用借款系本公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 10,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2012 年 1 月 13 日至 2013 年 1 月 12 日, 合同编号为: 51010120120000087。c.信用借款系本公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 10,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2012 年 2 月 3 日至 2013 年 2 月 2 日, 合同编号为: 51010120120000087。d. 信用借款系本公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 20,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2012 年 3 月 7 日至 2013 年 3 月 6 日, 合同编号为: 51010120120001046。e. 信用借款系本公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 30,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2012 年 6 月 28 日至 2012 年 12 月 25 日, 合同编号为: 51061020120000048。

f. 信用借款系本公司的子公司四川川润动力有限公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 2,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2011 年 10 月 9 日至 2012 年 10 月 8 日, 合同编号为: 51010120110005762。g. 信用借款系本公司的子公司四川川润动力有限公司向中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行申请办理的金额为 6,000,000.00 元的流动资金借款, 期限为 2011 年 12 月 6 日至 2012 年 12 月 5 日, 合同编号为: 51010120110005762。

注(5): 本公司本期无逾期未偿还的借款。

## 16、应付票据

### (1) 种类

种 类	2012.06.30	2011.12.31
银行承兑汇票	51,069,974.15	63,270,400.00
<b>合 计</b>	<b>51,069,974.15</b>	<b>63,270,400.00</b>

注(1): 下个会计期间将到期的应付票据金额为 51,069,974.15 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	2012.06.30		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	133,396,328.10	91.21	114,936,371.78	87.44
一至二年	7,189,040.24	4.92	7,500,272.08	5.71
二至三年	2,035,011.19	1.39	5,195,271.78	3.95
三至四年	1,879,734.10	1.28	1,329,850.34	1.01
四至五年	324,195.01	0.22	698,221.31	0.53
五年以上	1,428,789.93	0.98	1,778,880.28	1.35
<b>合 计</b>	<b>146,253,098.57</b>	<b>100.00</b>	<b>131,438,867.57</b>	<b>100.00</b>

注(1): 期末余额中账龄超过一年的应付账款为 12,856,770.47 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
湖北鄂重重型机械有限公司	1,975,878.3	一至两年	采购款	尚未结算
四川普什宁江机床有限公司	569,300.00	一至两年	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
成都泰格钢结构网架厂	539,778.94	一至两年	采购款	尚未结算
四川华神钢构有限责任公司	520,000.00	一至两年	采购款	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>4,154,957.24</b>			

注(2): 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(3): 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	2012.06.30		2011.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	61,333,305.51	61.67	117,913,459.28	77.89
一至二年	35,755,150.48	35.95	30,370,949.58	20.06
二至三年	1,070,908.00	1.08	1,466,925.00	0.97
三至四年	502,450.00	0.51	1,393,477.01	0.92
四至五年	529,197.00	0.53	146,525.62	0.10
五年以上	260,344.41	0.26	96,303.15	0.06
<b>合 计</b>	<b>99,451,355.40</b>	<b>100.00</b>	<b>151,387,639.64</b>	<b>100.00</b>

注(1): 期末余额中账龄超过一年的预收款项为 38,118,049.89 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	16,450,618.72	一至两年	货款

东方希望重庆水泥有限公司	14,693,300.00	一至两年	货款
昆明阳光基业股份有限公司	994,000.00	二到三年	货款
四川空分设备（集团）有限责任公司	924,179.49	一至两年	货款
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	843,589.74	一年以内	货款
<b>合 计</b>	<b>33,905,687.95</b>		

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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴		35,292,565.41	35,292,565.41	
二、职工福利费		3,035,274.99	3,035,274.99	
三、社会保险费		5,864,796.27	5,864,796.27	
其中：1、医疗保险费		1,598,337.82	1,598,337.82	
2、基本养老保险费		3,672,313.34	3,672,313.34	
3、年金缴费		-	-	
4、失业保险费		277,735.1	277,735.1	
5、工伤保险费		215,394.65	215,394.65	
6、生育保险费		101,015.36	101,015.36	
四、住房公积金		1,643,077.01	1,643,077.01	
五、工会经费和职工教育经费		878,939.97	878,939.97	
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				
<b>合 计</b>		<b>46,714,653.65</b>	<b>46,714,653.65</b>	

注(1)：期末余额中无属于拖欠性质的的款项。

### 20、应交税费

税 种	税 率	2012.06.30	2011.12.31
增值税	17%	-824,085.51	8,707,856.51

营业税	5%	7,172.80	3,800.00
城建税	5%、7%	64,852.73	699,682.02
企业所得税	15%、25%	1,689,900.35	8,304,035.41
房产税		414,854.63	410,549.94
土地使用税		188,018.88	110,317.14
个人所得税	超额累进税率	53,671.72	38,453.71
印花税		277,445.58	63,501.34
教育费附加	流转税额的 3%	32,044.05	377,967.15
地方教育费附加	流转税额的 2%	21,362.71	251,978.12
主副食品价格调控基金			7,304.62
<b>合 计</b>		<b>1,925,237.94</b>	<b>18,975,445.96</b>

## 21、其他应付款

### (1) 按性质分类

性 质	2012.06.30		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
往来款	5,273,162.67	61.11	8,052,735.01	76.03
收取的押金、保证金	2,536,325.00	29.39	2,195,275.48	20.73
代扣代缴款项	-	-		
其他	819,464.9	9.5	343,175.05	3.24
<b>合 计</b>	<b>8,628,952.57</b>	<b>100.00</b>	<b>10,591,185.54</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按账龄分类

帐 龄	2012.06.30		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	5,227,067.28		4,733,460.33	44.69
一至二年	541,884.57	60.57	1,606,629.81	15.17
二至三年	621,972.67	6.28	569,841.01	5.38
三至四年	155,314.59	7.21	3,579,033.02	33.79
四至五年	16,875.72	1.80	5,745.01	0.06
五年以上	2,065,837.74	0.20	96,476.36	0.91
<b>合 计</b>	<b>8,628,952.57</b>	<b>100.00</b>	<b>10,591,185.54</b>	<b>100.00</b>

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 3,401,885.29 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	23.18%	三至四年
四川金桥物流有限公司	500,000.00	5.79%	二至三年
四川东方物流有限公司	250,000.00	2.90%	一至二年
深圳证券信息有限公司	100,000.00	1.16%	三到四年
四川洪铭实业有限公司	100,000.00	1.16%	三到四年
<b>合计</b>	<b>2,950,000.00</b>	<b>34.19%</b>	

## 22、其他非流动负债

	2012.06.30	2011.12.31
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	8,163,487.79	8,650,713.11
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	1,400,000.00	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	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	1,100,000.00
炼钢转炉余热利用锅炉研制项目	100,000.00	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	600,000.00
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	2,000,000.00	2,000,000.00
余热发电装备工艺技术创新改造项目	6,099,689.73	6,500,988.87
1.5-6MW 风电液压润滑冷却系统项目	2,900,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,583,177.52</b>	<b>23,571,701.98</b>

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 487,225.32 元，尚未摊销金额为 8,163,487.79 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、自发改发[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 401,299.14 元，尚未摊销金额为 6,099,689.73 元。

(9)本公司的控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司 1.5-6MW 风电液压润滑冷却系统项目被四川省列入 2011 年省关键技术产业化项目（郫技改备案[2011]25 号），截至 2012 年 06 月 30 日获得四川省财政厅技术改造资金 2,900,000.00 元。

### 23、股本

股份类别	期初数	比例 (%)	本次变动增减（+，-）			期末数	比例 (%)	
			发行新股	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	77,318,381.00	45.33	78,600,000.00	77,318,381.00		155,918,381.00	233,236,762.00	55.57
其中：国有法人股								

境内自然人股	77,318,381.00	45.33	32,600,000.00	77,318,381.00	109,918,381.00	187,236,762.00	44.61
境外法人股							
境内法人股			46,000,000.00		46,000,000.00	46,000,000.00	10.96
二、无限售条件的流通股股份	93,231,619.00	54.67		93,231,619.00	93,231,619.00	186,463,238.00	44.43
人民币普通股	93,231,619.00	54.67		93,231,619.00	93,231,619.00	186,463,238.00	44.43
<b>三、股份总数</b>	<b>170,550,000.00</b>	<b>100.00</b>	78,600,000.00	<b>170,550,000.00</b>	<b>249,150,000.00</b>	<b>419,700,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：根据本公司 2012 年 3 月 14 日召开的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年末的总股本 170,500,000.00 元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股本 170,550,000.00 股，转增后总股本为 341,100,000.00 股。

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》，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 7,860 万元，变更后的总股本为 419,700,000.00 股，出资方式为人民币现金出资。本公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）实际收到募集资金人民币 495,180,000.00 元，扣除相关发行费用 15,180,000.00 元后，实际募集资金净额为 480,000,000.00 元，其中：增加股本 78,600,000.00 元，增加资本公积—股本溢价 401,400,000.00 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司股本结构为：有限售条件的流通股股份 233,236,762.00 股、无限售条件的流通股股份 186,463,238.00 股；

#### 24、资本公积

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.06.30
股本溢价	406,884,415.69	401,400,000.00	170,550,000.00	637,734,415.69
其他资本公积	128,662.21			128,662.21
<b>合 计</b>	<b>407,013,077.90</b>	401,400,000.00	170,550,000.00	<b>637,863,077.90</b>

注：a.本期增加系 2012 年 4 月 11 日，办公室根据董事会决议，非公开发行股份募集资金取得股本溢价 40,140,000.00 元。

b.本期减少系 2011 年 3 月 14 日，本公司根据董事会决议，由资本公积转增股本 170550000.00 股。

#### 25、盈余公积

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.06.30
法定盈余公积	14,945,480.68			14,945,480.68

合 计	14,945,480.68	14,945,480.68
-----	---------------	---------------

**26、未分配利润**

项 目	2012.06.30
年初未分配利润	176,444,854.08
加：本年净利润	24,095,429.21
减：提取法定盈余公积金	
应付普通股股利	17,055,000.00
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	<b>183,485,283.29</b>

**27、营业收入、营业成本****(1) 营业收入**

类 别	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数
主营业务收入	360,014,908.54	311,771,498.36
其他业务收入	2,495,350.41	3,489,641.91
合 计	<b>362,510,258.95</b>	<b>315,261,140.27</b>

**(2) 营业成本**

类 别	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数
主营业务成本	273,720,747.85	231,944,173.28
其他业务成本	592,650.72	1,883,663.74
合 计	<b>274,313,398.57</b>	<b>233,827,837.02</b>

**(2) 业务分部**

行业	收入		成本		毛利	
	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数
<b>(一) 主营业务</b>	<b>360,014,908.54</b>	<b>311,771,498.36</b>	<b>273,720,747.85</b>	<b>231,944,173.28</b>	<b>86,294,160.69</b>	<b>79,827,325.08</b>
液压润滑设备	143,531,870.99	149,311,706.27	97,307,767.42	97,727,960.12	46,224,103.57	51,583,746.15
锅炉及配件	171,838,873.70	143,588,467.37	136,170,874.54	119,710,896.91	35,667,999.16	23,877,570.46
压力容器	39,479,978.71	16,623,128.23	36,215,089.12	14,001,526.38	3,264,889.59	2,621,601.85
其他	5,164,185.14	2,248,196.49	4,027,016.77	503,789.87	1,137,168.37	1,744,406.62

<b>(二)其他业务</b>	<b>2,495,350.41</b>	<b>3,489,641.91</b>	<b>592,650.72</b>	<b>1,883,663.74</b>	<b>1,902,699.69</b>	<b>1,605,978.17</b>
销售材料	917,041.96	1,772,562.62	245,179.19	1,237,865.99	671,862.77	534,696.63
租赁	497,331.00	1,465,407.00	168,474.16	471,549.96	328,856.84	993,857.04
其他	1,080,977.45	251,672.29	178,997.37	174,247.79	901,980.08	77,424.50
<b>合计</b>	<b>362,510,258.95</b>	<b>315,261,140.27</b>	<b>274,313,398.57</b>	<b>233,827,837.02</b>	<b>88,196,860.38</b>	<b>81,433,303.25</b>

**(4) 地区分部**

地区	收入		成本		毛利	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>(一)主营业务</b>	<b>360,014,908.54</b>	<b>311,771,498.36</b>	<b>273,720,747.85</b>	<b>231,944,173.28</b>	<b>86,294,160.69</b>	<b>79,827,325.08</b>
东部地区	43,841,523.13	37,562,881.30	34,222,630.81	28,581,022.98	9,618,892.32	8,981,858.32
南部地区	25,256,085.52	20,668,024.78	18,700,226.51	17,339,892.83	6,555,859.01	3,328,131.95
西部地区	234,766,503.83	179,700,128.26	177,555,592.51	123,407,446.16	57,210,911.32	56,292,682.10
北部地区	56,150,796.06	73,840,464.02	43,242,298.02	62,615,811.31	12,908,498.04	11,224,652.71
<b>(二)其他业务</b>	<b>2,495,350.41</b>	<b>3,489,641.91</b>	<b>592,650.72</b>	<b>1,883,663.74</b>	<b>1,902,699.69</b>	<b>1,605,978.17</b>
西部地区	2,495,350.41	3,489,641.91	592,650.72	1,883,663.74	1,902,699.69	1,605,978.17
<b>合计</b>	<b>362,510,258.95</b>	<b>315,261,140.27</b>	<b>274,313,398.57</b>	<b>233,827,837.02</b>	<b>88,196,860.38</b>	<b>81,433,303.25</b>

**(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
KHON KAEN SUGAR POWER PLANT CO., LTD	43,225,367.54	11.92%
泰国荣朗发电有限公司	21,722,438.08	5.99%
安德里茨公司	16,477,827.68	4.55%
重庆齿轮箱有限责任公司	15,116,479.49	4.17%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	11,280,360.00	3.11%
<b>合 计</b>	<b>107,822,472.79</b>	<b>29.74%</b>

**28、营业税金及附加**

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
营业税	-3,030.54	79,018.35
城建税	988,985.54	889,871.17
教育费附加	505,356.89	398,188.50
地方教育费附加	336,904.6	242,027.75



房产税	35,199.72	103,486.44
主副食品价格调控基金	7,702.15	24,982.55
<b>合 计</b>	<b>1,871,118.36</b>	<b>1,737,574.76</b>

注：计税标准详见本会计报表附注四。

## 29、销售费用

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
职工薪酬及福利	2,922,021.00	2,165,783.25
交通差旅费	2,197,230.97	2,100,414.49
业务招待费	2,350,107.47	1,208,167.17
售后服务费	4,362,757.44	2,994,793.13
运输费	2,952,944.37	7,713,575.05
办公费	445,635.41	546,703.11
广告宣传费	474,364.00	647,266.63
会务费	134,364.21	146,288.48
折旧费	195,465.39	207,401.72
劳动保护费	170,975.96	147,688.93
低值易耗品摊销	4,049.53	3,001.33
水电气及物管费	28,169.29	30,900.30
租赁费	151,592.00	215,493.46
其他	1,989,150.62	340,999.28
<b>合 计</b>	<b>18,378,827.66</b>	<b>18,468,476.33</b>

**30、管理费用**

项 目	2012年1-6月数	2011年 1-6 月数
职工薪酬及福利	14,216,159.08	11,563,304.08
劳务费	1,072,465.00	1,462,221.30
职工教育经费及工会经费	878,939.97	722,202.18
交通差旅费	816,616.52	893,034.09
业务招待费	395,928.71	339,379.89
办公费	422,729.44	714,096.46
广告宣传费	149,058.42	366,963.97
会务费	102,816.90	40,415.86
税金（费）	2,634,856.47	1,833,207.35
劳动保护费	245,528.77	247,009.65
运输费	179,644.33	835,534.88
租赁费	51,725.00	36,462.00
折旧费	5,037,497.98	3,031,759.29
无形资产摊销	680,979.96	479,097.42
低值易耗品摊销	104,710.15	243,898.04
产品检验检测费	1,493,427.32	619,259.78
研发费用	7,722,304.92	8,397,002.19
维修费	139,539.88	230,665.96
咨询费	50,000.00	491,000.00
其他	3,336,544.31	1,156,557.77
<b>合 计</b>	<b>39,731,473.13</b>	<b>33,703,072.16</b>

**31、财务费用**

项 目	2012年1-6月数	2011年 1-6 月数
利息支出	3,923,577.59	1,360,123.04
减：利息收入	2,271,058.76	568,430.27

汇兑净损益		-24,314.64	1,003.51
手续费		438,226.70	195,237.84
其他		9,666.00	
	合 计	<b>2,076,096.89</b>	<b>987,934.12</b>

**32、资产减值损失**

项 目	2012年1-6月数	2011年 1-6 月数
坏帐准备		1,388,867.54
	365,955.45	
存货跌价准备		
	合 计	<b>1,388,867.54</b>

**33、公允价值变动收益**

项 目	2012年1-6月数	2011年 1-6 月数
公允价值变动收益	0	-67,266.16
	合 计	<b>0</b>

**34、营业外收入**

项目	2012年1-6月数	2011年1-6月数	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	<b>78,750.33</b>	<b>7,530.79</b>	<b>78,750.33</b>
其中：固定资产处置利得	78,750.33	7,530.79	78,750.33
无形资产处置利得	-	-	-
违约金		63,000.00	
罚款收入	379,530.45	167,133.60	379,530.45
赔偿费收入	104,426.00	-	104,426.00
政府补助	2,578,524.46	1,187,000.00	2,578,524.46
捐赠利得	-	-	-
其他	177,982.65	133,155.70	177,982.65
合计	<b>3,319,213.89</b>	<b>1,557,820.09</b>	<b>3,319,213.89</b>

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	2012年1-6月数	2011年1-6月数	备注
与资产相关的	2,900,000.00		
政府补助 小计	2,900,000.00		

政府补助的种类		2012年1-6月数	2011年1-6月数	备注
与收益相关的政府补助	企业扶持奖励	2,538,524.46	60,000.00	注 2
	企业贡献奖励	40,000.00	1,127,000.00	注 1
	小计	2,578,524.46	1,187,000.00	
<b>合计</b>		<b>5,478,524.46</b>	<b>1,187,000.00</b>	

## (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	
	2012年1-6月数	2011年1-6月数	2012年1-6月数	2011年1-6月数
与资产相关的政府补助			2,900,000.00	
小计			<b>2,900,000.00</b>	
与收益相关的政府补助	企业扶持奖励	2,538,524.46	60,000.00	
	企业贡献奖励	40,000.00	1,127,000.00	
	小计	2,578,524.46	1,187,000.00	
<b>合 计</b>		<b>2,578,524.46</b>	<b>1,187,000.00</b>	<b>2,900,000.00</b>

## 35、营业外支出

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	<b>0.13</b>	<b>3,138.20</b>	<b>0.13</b>
其中：固定资产处置损失	0.13	3,138.20	0.13
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
捐赠支出	56,100.00	254,000.00	56,100.00
滞纳金、罚款支出		10,718.47	
赔偿费	108,193.98	20,600.00	108,193.98
违约金			
其他	25,154.78	154.00	25,154.78
<b>合 计</b>	<b>189,448.89</b>	<b>288,610.67</b>	<b>189,448.89</b>

**36、所得税费用**

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
本期所得税费用	5,204,100.20	6,448,930.71
递延所得税费用	-282,453.02	-1,706,660.77
合 计	<b>4,921,647.18</b>	<b>4,742,269.94</b>

**37、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	2012年1-6月数	2011年1-6月数
财务费用	572,387.72	568,430.27
营业外收入	2,430,689.43	1,557,820.09
往来款项	55,277,001.90	27,403,765.16
合 计	<b>58,280,079.05</b>	<b>29,530,015.52</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
销售费用	15,226,904.67	11,517,522.61
管理费用	14,139,126.91	27,628,759.99
财务费用	4,371,470.29	1,556,364.39
营业外支出	189,448.89	85,472.47
往来款项	26,701,305.79	13,844,229.58
合 计	<b>60,628,256.55</b>	<b>54,632,349.04</b>

**38、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2012年1-6月数	2011年1-6月数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
<b>净利润</b>	23,981,506.71	21,607,051.66
加：资产减值准备	350,830.45	1,388,867.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,777,168.64	11,104,384.45
无形资产摊销	782,458.07	814,954.32
长期待摊费用摊销	16,000.02	5,333.34
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）	-78,750.20	
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）		67,266.16
财务费用（收益以“-”号填列）		1,360,123.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,453.02	-1,706,660.77
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）	30,007,233.36	-15,916,468.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,148,919.23	-54,365,641.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,334,920.08	22,205,739.86
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-46,851,095.08</b>	<b>-13,435,050.66</b>
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	446,373,502.98	110,511,723.96
减：现金的期初余额	51,447,406.91	125,198,902.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>394,926,096.07</b>	<b>-14,687,178.55</b>

**(2) 现金和现金等价物**

项目	2012年6月30日数	年初数
一、现金	446,373,502.98	51,447,406.91
其中：库存现金	485,467.27	1,687,151.27
可随时用于支付的银行存款	445,888,035.71	49,760,255.64
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	<b>446,373,502.98</b>	<b>51,447,406.91</b>
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					20.94	20.94		

**(2) 本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(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	15,000.00	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	罗永清	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	有限责任公司	自贡	罗永忠	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	3,000.00	65.00	65.00	58837819-3
自贡川润机床有限公司	控股子公司	有限责任公司	自贡	罗永忠	机床产品的研发、生产、生产和销售	700.00	100.00	100.00	59750594-0

**(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
四川润石投资有限公司	受同一实际控制人控制	项目投资、投资管理、投资咨询；资产管理等	0	59509403-3
四川罗氏投资管理有限公司	受同一实际控制人控制	项目投资、投资管理、投资咨询；资产管理等	0	59751797-6
自贡普润商贸有限公司	受同一实际控制人控制	销售机械设备、农业机械五金交电等；百货零售；房地产开发等	0	59754734-X
自流井区熙盛小额贷款股份有限公司	关联自然人参股	小额贷款等	0	59277640

**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1,500万元，保证合同编号ZB7301201128024301。

**(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142,353.85元，占全部营业收入的0.04%。



## 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	2012.06.30	2011.12.31	性质和内容
重庆赛迪重工设备有限公司	应收账款	4,697,257.14	6,844,905.14	货款

## 七、或有事项

截止 2012 年 06 月 30 日, 本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 107,437,246.47 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

无

## 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	2012.06.30				2011.12.31			
	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	2,808,000.00	5.68	561,600.00	20.00				
按组合计提坏账准备的应收款项	46,672,038.69	94.32	3,712,051.55	7.95	86,086,359.78	100.00	6,439,892.91	7.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		-		-				
<b>合计</b>	<b>49,480,038.69</b>	<b>100.00</b>	<b>4,273,651.55</b>	<b>27.95</b>	<b>86,086,359.78</b>	<b>100.00</b>	<b>6,439,892.91</b>	<b>7.48</b>

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

的应收款项标准为账龄在三年以上的应收款项。

注(2): 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项是本公司根据实际情况对武汉国测诺德新能源有限公司一至二年应收账款 2,808,000.00 元按 20%计提坏账准备 561,600.00 元。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2012.06.30			2011.12.31		
	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	36,790,833.74	74.35	1,839,541.69	69,395,988.54	80.61	3,469,799.43
一至二年	10,733,933.31	21.69	1,354,193.33	13,023,873.16	15.13	1,302,387.32
二至三年	1,077,285.00	2.18	323,185.50	2,565,934.44	2.98	769,780.33
三至四年	266,416.20	0.54	159,849.72	465,133.20	0.54	279,079.92
四至五年	73,445.62	0.15	58,756.50	82,922.62	0.10	66,338.10
五年以上	538,124.82	1.09	538,124.82	552,507.82	0.64	552,507.82
<b>合计</b>	<b>49,480,038.69</b>	<b>100.00</b>	<b>4,273,651.55</b>	<b>86,086,359.78</b>	<b>100.00</b>	<b>6,439,892.91</b>

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	1,557,653.14	3.15	一年以内	货款
<b>合计</b>		<b>1,557,653.14</b>	<b>3.15</b>		

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 18,422,244.30 元, 占应收账款总额的 37.23%, 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	4,416,660.00	一年以内	8.93%	货款
安德里茨公司	非关联关系	4,038,302.41	一年以内	8.16%	货款
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联关系	3,822,368.29	一年以内	7.73%	货款
唐山盾石机械制造有限公司	非关联关系	3,336,913.60	一年以内	6.74%	货款
武汉国测诺德新能源有限公司	非关联关系	2,808,000.00	一至二年	5.68%	货款
<b>合计</b>		<b>18,422,244.30</b>		<b>37.23%</b>	

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账款。

注(6): 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	2012.06.30				2011.12.31			
	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	31,958,065.06	100.00	1,813,283.45	5.67	43,658,281.29	100.00	2,398,294.26	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
<b>合计</b>	<b>31,958,065.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,813,283.45</b>	<b>5.67</b>	<b>43,658,281.29</b>	<b>100.00</b>	<b>2,398,294.26</b>	<b>5.49</b>

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	2012.06.30			2011.12.31		
	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	31,411,734.89	98.29	1,570,586.75	43,111,951.12	98.75	2,155,597.56
一至二年	80,000.00	0.25	8,000.00	80,000.00	0.18	8,000.00
二至三年	208,000.00	0.65	62,400.00	208,000.00	0.48	62,400.00
三至四年	203,166.17	0.64	121,899.70	203,166.17	0.47	121,899.70
四至五年	23,835.00	0.07	19,068.00	23,835.00	0.05	19,068.00
五年以上	31,329.00	0.1	31,329.00	31,329.00	0.07	31,329.00
<b>合计</b>	<b>31,958,065.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,813,283.45</b>	<b>43,658,281.29</b>	<b>100.00</b>	<b>2,398,294.26</b>

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 28,431,751.67 元; 占其他应收款总额的 88.97%, 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	26,757,200.82	83.73%	一年以内	往来款
四川省自贡金锐机床有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	3.13%	一年以内	保证金
重庆神州国际旅行社有限公司	非关联方	310,334.00	0.97%	一年以内	保证金
成都昊特新能源技术有限公司	非关联方	200,000.00	0.63%	两至三年	保证金
自贡双星机电制造有限公司	非关联方	164,216.85	0.51%	一年以内	房租水电费
<b>合计</b>		<b>28,431,751.67</b>	<b>88.97%</b>		

注(3): 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	26,757,200.82	83.73%	一年以内	往来款
<b>合计</b>		<b>26,757,200.82</b>	<b>83.73%</b>		

注(4): 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	2012.06.30		2011.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资	912,028,940.6		485,028,940.6	
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				
<b>合 计</b>	<b>922,463,916.63</b>		<b>495,463,916.63</b>	

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单	核算	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投	在被投	减	本期	本期
------	----	------	------	------	------	-----	-----	---	----	----

位	方法				资单位 持股比 例	资单位 表决权 比例	值 准 备	计 提 减 值 准 备	现 金 红 利
<b>一、控股子公司</b>		<b>233,593,840.60</b>	<b>485,028,940.60</b>	<b>427,000,000.00</b>				<b>912,028,940.60</b>	
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	420,000,000.00	100.00%	100.00%			
四川川润 动力设备 有限公司	成本 法	44,732,292.24	303,167,392.24		100.00%	100.00%		303,167,392.24	
四川川润 环保能源 科技公司	成本 法	6,500,000.00	6,500,000.00		65.00%	65.00%		6,500,000.00	
自贡川润 机床有限 公司	成本 法	7,000,000.00		7,000,000.00	100.00%	100.00%		7,000,000.00	
<b>二、其他股权投资</b>		<b>10,434,976.03</b>	<b>10,434,976.03</b>					<b>10,434,976.03</b>	
<b>小计</b>									
重庆赛迪 重工设备 有限公司	成本 法	10,384,976.03	10,384,976.03		13.13%	13.13%		10,384,976.03	
凤凰乡袁 村合作信 用联社	成本 法	50,000.00	50,000.00					50,000.00	
<b>合计</b>		<b>244,028,816.63</b>	<b>495,463,916.63</b>	<b>427,000,000.00</b>				<b>922,463,916.63</b>	

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

类别	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数
主营业务收入	41,466,694.61	150,449,313.72
其他业务收入	647,896.27	353,259.48
<b>合计</b>	<b>42,114,590.88</b>	<b>150,802,573.20</b>

##### (2) 营业成本

类别	2012 年 1-6 月数	2011 年 1-6 月数
----	---------------	---------------

主营业务成本	34,524,290.65	124,838,989.25
其他业务成本	318,218.49	240,847.41
<b>合计</b>	<b>34,842,509.14</b>	<b>125,079,836.66</b>

**(3) 业务分部**

行业	收入		成本		毛利	
	2012年1-6月数	2011年1-6月数	2012年1-6月数	2011年1-6月数	2012年1-6月数	2011年1-6月数
<b>(一)主营业务</b>	<b>41,466,694.61</b>	<b>150,449,313.72</b>	<b>34,524,290.65</b>	<b>124,838,989.25</b>	<b>6,942,403.96</b>	<b>25,610,324.47</b>
液压润滑设备	13,009,643.39	125,962,594.46	10,407,430.34	100,352,269.99	2,602,213.05	25,610,324.47
锅炉及压力容器	24,304,699.39	24,486,719.26	2,050,3468.74	24,486,719.26	3,801,230.65	
其他	4,152,351.83		3,613,391.57		538,960.26	
<b>(二)其他业务</b>	<b>647,896.27</b>	<b>353,259.48</b>	<b>318,218.49</b>	<b>240,847.41</b>	<b>329,677.78</b>	<b>112,412.07</b>
租赁	497,331.00	249,533.00	168,474.16	172,175.80	328,856.84	77,357.20
水电	150,565.27		149,744.33		820.94	
其他		103,726.48		68,671.61		35,054.87
<b>合计</b>	<b>42,114,590.88</b>	<b>150,802,573.20</b>	<b>34,842,509.14</b>	<b>125,079,836.66</b>	<b>7,272,081.74</b>	<b>25,722,736.54</b>

**(3) 地区分部**

地区	收入		成本		毛利	
	2012年1-6月数	2011年1-6月数	2012年1-6月数	2011年1-6月数	2012年1-6月数	2011年1-6月数
<b>(一)主营业务</b>	<b>41,466,694.61</b>	<b>150,449,313.72</b>	<b>34,524,290.65</b>	<b>124,838,989.25</b>	<b>6,942,403.96</b>	<b>25,610,324.47</b>
东部地区	1,065,276.49	23,788,818.63	730,862.88	19,578,380.39	334,413.61	4,210,438.24
南部地区	6,323,094.01	12,751,219.79	5,063,539.44	10,252,234.64	1,259,554.57	2,498,985.15
西部地区	30,329,001.41	94,976,897.43	25,671,731.81	79,827,287.99	4,657,269.60	15,149,609.44
北部地区	3,749,322.70	18,932,377.87	3,058,156.52	15,181,086.23	691,166.18	3,751,291.64

(二)其他业务	<b>647,896.27</b>	<b>353,259.48</b>	<b>318,218.49</b>	<b>240,847.41</b>	<b>329,677.78</b>	<b>112,412.07</b>
西部地区	647,896.27	353,259.48	318,218.49	240,847.41	329,677.78	112,412.07
合计	<b>42,114,590.88</b>	<b>150,802,573.20</b>	<b>34,842,509.14</b>	<b>125,079,836.66</b>	<b>7,272,081.74</b>	<b>25,722,736.54</b>

## (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
安德里茨公司	16,477,827.68	39.13%
湛江甘饴糖业有限公司	4,295,419.66	10.20%
西安陕鼓动力股份有限公司	3,050,085.47	7.24%
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2,628,205.13	6.24%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	2,604,139.32	6.18%
合计	29,055,677.26	68.99%

## 5、投资收益

项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
1、成本法核算的长期股权投资收益		35,150,480.05
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		
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		<b>35,150,480.05</b>

## 6、现金流量表补充资料

	2012年1-6月数	2011年1-6月数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,651,892.90	36,759,231.74
加：资产减值准备		-517,084.03

	-2,736,127.17	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,206,827.79	2,102,762.77
无形资产摊销	267,756.89	106,512.36
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）		96.15
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）		788,584.57
投资损失（收益以“-”号填列）		-35,150,480.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	302,176.66	-791,636.93
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）	4,805,301.83	3,634,582.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,192,526.13	-38,300,213.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,700,373.85	-4,689,680.39
其他		
<b>经营活动中产生的现金流量净额</b>	<b>-41,298,109.18</b>	<b>-36,057,325.08</b>
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	<b>43,686,493.68</b>	<b>47,547,386.19</b>
减：现金的期初余额	11,592,542.86	40,225,459.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>32,093,950.82</b>	<b>7,321,926.90</b>

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益明细表



项 目	2012年1-6月数	2011年1-6月数
非流动资产处置损益	78,750.33	4,392.59
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）	2,578,524.46	1,187,000.00
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	472,490.21	77,816.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-469,464.75	<b>-317,302.36</b>
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合 计</b>	<b>2,660,300.25</b>	<b>951,907.06</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2012年1-6月数			2011年1-6月数		
	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	2.37%	0.06	0.06	2.99%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.06	0.06	2.86%	0.06	0.06

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) 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:

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

其中,  $P_1$  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	548.28%	定向募集资金到位增加货币资金所致
应收票据	-33.28%	支付货款和工程款使用汇票减少应收票据所致
预付款项	78.31%	主要系募投项目预付进度款增加所致
其他应收款	49.1%	主要系支付项目保证金增加所致
在建工程	-38.36%	主要是募投项目 1.3 万吨和 1.5 万吨转固减少在建工程所致
短期借款	29.07%	主要系增加银行贷款所致
预收款项	-34.30%	达到销售确认条件结转减少预收账款所致
应交税费	-89.85%	2011 年应缴纳的税费在今年交纳所致
股本	146.09%	主要是以 2011 年末总股本为基数用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，以及 2012 年定向增发股权所致
资本公积	56.72%	主要是定向增发股份溢价发行增加资本公积所致
财务费用	110.15%	主要是增加短期借款增加利息支出所致
资产减值损失	-73.65%	主要是同期新增应收账款和其他应收款大幅减少
公允价值变动收益	-100.00%	本期无可供出售金融资产
营业外收入	113.07%	主要是政府收益性补助增加所致
营业外支出	-34.36%	主要是捐资减少所致

## 九、备查文件目录

- 1、第二届董事会第二十二次会议决议；
- 2、第二届监事会第十二次会议决议；
- 3、载有法定代表人签名的中期报告文本；
- 4、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的会计报表；
- 5、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原件。

董 事 长：罗丽华

董事会批准报送日期：2012 年 7 月 31 日