



四川川润股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

2、公司负责人罗永忠、主管会计工作负责人付晓非及会计机构负责人(会计主管人员)易东生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

5、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	52
第十节 财务报告.....	59
第十一节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
川润股份、公司、本公司	指	四川川润股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川川润股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
川润液压	指	四川川润液压润滑设备有限公司
川润动力	指	四川川润动力设备有限公司
川润环保	指	四川川润环保能源科技有限公司
川润香港	指	川润（香港）国际有限公司
赛迪重工	指	重庆赛迪重工机械设备有限公司

## 重大风险提示

公司存在宏观经济调整风险、市场竞争风险及应收账款坏账风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 九（四）公司面临的风险与应对措施”。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	川润股份	股票代码	002272
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川润股份有限公司		
公司的中文简称	川润股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Crun Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CRUN		
公司的法定代表人	罗永忠		
注册地址	四川省自贡市高新工业园区荣川路 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		
公司网址	www.chuanrun.com		
电子信箱	chuanrun@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	lidan@chuanrun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	2015 年 10 月 22 日，公司完成办理三证合一（工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证），营业执照的统一社会信用代码为：91510300620737855Y。
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务为润滑液压设备及其集成系统和余热锅炉、燃煤发电锅炉、生物质锅炉、锅炉部件、压力容器的研发、生产和销售。2010 年，公司新增发电设备成套业务。2015 年以来，公司逐步关闭压力容器业务，其他主营业务和主营产品未发生重大变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	傅映红、时彦禄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	789,293,896.83	844,880,008.50	-6.58%	814,631,098.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	-67,865,903.67	10,607,301.47	-739.80%	-29,237,106.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-73,853,595.55	-14,980,247.49	-393.01%	-55,209,360.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,710,750.74	-44,514,885.73	87.17%	-90,080,453.90
基本每股收益（元/股）	-0.1617	0.0253	-739.13%	-0.0698
稀释每股收益（元/股）	-0.1617	0.0253	-739.13%	-0.0698
加权平均净资产收益率	-5.72%	0.87%	下降 6.59 个百分点	-2.39%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,738,139,631.53	1,886,411,087.90	-7.86%	1,975,378,467.14

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,153,084,453.09	1,220,951,064.88	-5.56%	1,210,343,840.98
------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	176,785,047.85	199,355,760.45	198,931,600.78	214,221,487.75
归属于上市公司股东的净利润	2,410,673.10	2,348,124.77	-13,140,515.07	-59,484,186.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	265,604.06	1,627,788.90	-13,849,371.89	-61,956,838.38
经营活动产生的现金流量净额	-32,874,189.68	5,908,926.90	39,466,919.98	-18,212,407.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-135,092.96	4,288,006.35	13,155,431.98	
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）	6,203,103.71	10,585,141.60	6,494,131.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	5,076,923.08	7,626,230.73		



占用费				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,900,734.23	2,747,113.56	6,418,353.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,522,115.55		
减：所得税影响额	1,256,507.72	1,181,058.83	95,662.70	
合计	5,987,691.88	25,587,548.96	25,972,254.05	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司主营业务为润滑液压设备及其集成系统和余热锅炉、燃煤发电锅炉、生物质锅炉、锅炉部件生产和销售以及发电设备总成套。主要产品包括：润滑设备、液压设备、风电液压润滑冷却设备、余热锅炉、燃煤发电锅炉、生物质锅炉等，广泛应用于风电、太阳能、建材水泥、冶金矿山、石油化工、工程机械和轻工等诸多行业。报告期内，公司逐步关闭压力容器业务，其他主营业务和主营产品未发生重大变化。

润滑液压设备业务的主要销售模式是直销，公司在获取客户订单后，根据不同客户的具体需求进行设计，经客户确认方案后组织生产。发电锅炉业务的订单主要来自于设计院或工程公司，发电设备总成套采用直销方式。

##### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点

润滑液压设备的下游行业属周期性行业，该等行业的景气度变化对润滑液压设备有明显影响，目前润滑液压特别是风电润滑液压产品市场处于鼓励发展并日趋成熟的阶段。发电锅炉的下游行业包括钢铁、冶金、建材水泥等多个行业，属周期性行业，该等行业的景气程度变化对锅炉市场有明显影响，目前该业务所处的下游行业处于严重的产能过剩阶段，对本公司的经营业绩产生较大压力。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### （一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

##### （二）主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （一）产品品牌有较高知名度

公司是四川省普通机械制造工业企业最大规模 20 强，四川省高新技术企业，四川省重合同守信用企业。公司具有雄厚的综合实力，在业内积累了良好的声誉，具有很高的品牌知名度和美誉度。公司拥有国内最大的润滑液压设备生产基地，是中西部最大的余热锅炉等节能环保锅炉生产厂家。

#### （二）拥有较强的技术研发实力

公司技术中心被评为“四川省企业技术中心”，拥有院士专家工作站、机械工业润滑液压技术工程重点实验室和金属材料研究所，以及锅炉、压力容器材料技术服务中心。上市以来，自主开发与“借力”开发相结合，先后与重庆大学、燕山大学、上海交通大学、西安交通大学、中冶赛迪、北方重工等高校和企业合作，建立完善的产、学、研一体化体系。

公司成立以来，一直致力于主营业务的科技创新工作，承担了国家“风力发电机组润滑液压系统装置”新产品国产化研制、国内首台出口印度 5400KW 大型立磨液压润滑系统研制、国内首台 7000KW 中心传动润滑系统研制、国内首条日产 5000 吨和 10000 吨水泥生产线润滑系统研制、国内首台替代进口的大型管式磨机润滑系统研制、国内首台高炉余热发电汽轮机 TRT 润滑系统研制、国内首台 100 万 KW 电站机组锅炉部件生产制造、国内首台国产化 45 万吨合成氨/80 万吨尿素大型成套装置生产线中的大型换热器—氨冷凝器和甲烷化炉进出口换热器研制、国内首台纯烧酒精废液锅炉的研制、缠绕式换热器的研制等，与北方重工盾构机分公司、西南交通大学共同开发具有自主知识产权的盾构机润滑液压技术及产品。截止报告期末，公司共拥有 121 项专利，其中实用新型专利 91 项，发明专利 24 项，外观专利 6 项。

#### （三）区位优势

公司管理中心和生产基地分别位于成都、自贡，工业基础雄厚、重型机械产业集群完善、产业配套能力强，具有重大技术装备发展的区位和产业政策优势。国家支持公司等骨干企业发展重大装备国产化，在重大装备研发、技术改造等方面给予优惠政策。同时，随着国家西部大开发政策的深入推进及国家发展装备制造的政策支持，公司地处西部地区，具有明显的区位优势，为公司的未来发展奠定了良好的环境基础。

#### （四）拥有完善的营销及售后服务网络体系

公司组建了以上海、北京、广州为重点的全国营销网络，市场覆盖全国二十九个省、市、自治区，产品出口东南亚、中东、北美、欧洲等国家和地区，并依托合作伙伴建立了欧洲和

美国的售后服务体系。公司以开发和挖掘大客户为核心，确保市场销售向精细化、专业化发展，着力打造公司营销渠道和售后服务的管理能力，提升公司市场占有率和竞争力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015 年，国内经济面临结构转型，结构调整阵痛继续释放，经济下行压力加大，公司面临的经营环境十分严峻。公司坚持“业务领先、制造向服务转型、聚焦能源环保”的中长期业务规划原则，按照年初制定的经营计划积极开展各项工作。

#### （一）经营管理情况

报告期内，公司坚持业务聚焦“能源、环保”领域：增加清洁能源风电设备投入、增加节能环保电站改造服务投入、关闭容器业务。公司稳步推进市场拓展，液压润滑业务订单持续增长，总包项目实现市场突破。公司技术能力不断精进，通过不断优化工艺设计提高产品性能，首套垃圾破碎机液压及控制系统设计、高效亚临界技术等新技术开发显成效。通过优化生产计划、调整工艺布局、优化库存等方式提升交付组织能力。

报告期内，受宏观经济环境和金融形势影响，公司营业收入和综合毛利率水平均有所下降；关闭川润动力持续亏损的压力容器业务，并对与关闭业务相关的事项进行了妥善处置，相关处置费用和损失对本报告期经营业绩产生较大影响；报告期末，按照《企业会计准则》和公司会计政策的规定，计提了相应的资产减值准备。综上所述，报告期内公司经营业绩较去年同期大幅下降。公司全年实现营业收入 789,293,896.83 元，同比下降 6.58%，综合毛利率下降 2.88%；实现营业利润-84,014,995.50 元，同比下降 77,068,607.99 元，下降比例 1109.48%；实现归属于母公司所有者的净利润-67,865,903.67 元，同比下降 739.80%。报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因及影响因素如下：

#### 1、主营业务对当期利润的影响

报告期内，公司实现主营业务收入 78,019.80 万元，同比下降 7.12%；主营业务成本 65,287.77 万元，同比下降 5.31%，因产品制造成本中的固定成本刚性较强，故成本下降幅度小于主营业务收入下降幅度；主营业务毛利率从上年同期的 17.92%下降到本年的 16.32%，下降 1.6 个百分点，毛利率水平下降幅度不大。虽然毛利率水平下降幅度不大，但在主营业务收入较大幅度下降的情况下，主营业务利润同比减少 2,317.82 万元。

#### 2、其他业务对当期利润的影响

报告期内，公司发生其他业务收入 909.59 万元，发生其他业务成本 1,636.18 万元，产生

其他业务利润-726.59 万元，同比减少营业利润 963.52 万元，主要原因系公司本期关闭川润动力持续亏损的压力容器业务，为盘活关闭业务资产，对该业务的部分存货进行了折价处置，处置损失 939.30 万元。

### 3、期间损益对当期利润的主要影响

报告期内，公司计提的各项资产减值损失 4,960.61 万元，同比增加 3,369.69 万元，对本年利润产生较大影响。

(1) 计提应收账款坏账准备情况：受行业产能过剩及流动性不足影响，下游客户经营压力较大，到期应收账款延期支付情况增加。报告期末，公司应收账款余额 57,352.28 万元，较期初增加 8,654.95 万元，应收账款风险加大。为防范坏账风险，公司成立了以董事长为组长的清欠小组，加强对到期欠款的催收，并取得一定的成绩。同时，公司关注到个别客户经营困难履约能力不足，公司有针对性地采取了法律和其他催收手段，根据诉讼和催收情况，按照风险判断单项追加计提坏账准备 1,725.54 万元。报告期末，根据《企业会计准则》和公司会计政策并经董事会批准新增计提坏账准备 3,193.97 万元。

(2) 存货跌价准备计提情况：随着经济下行压力加大，川润动力部分业主为控制风险，停止项目投入，在制品存在明显的减值迹象；同时清查发现，随着川润液压产品的工艺改进和产品升级，少量原辅材料已形成积压、原库存的商品和发出商品存在一定的减值迹象，公司根据《企业会计准则》和公司会计政策并经董事会批准于本期计提存货跌价准备 1,275.55 万元。

(3) 固定资产减值准备计提情况：报告期内关闭川润动力持续亏损的压力容器业务，导致该业务部分生产设备闲置。报告期末，公司聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司对该部分闲置的机器设备进行了减值评估，并根据评估结果计提资产减值准备 433.31 万元。

基于上述主要原因，报告期内公司营业利润同比下降 7,706.86 万元，对当期净利润亏损产生直接影响。董事会将在认真分析当前宏观经济形势前提下，结合公司自身实际，制定切实可行的经营计划和工作方针，加强经营管理，挖潜降耗，提升经营利润，同时加大各项资产风险管控力度，进一步完善风险预警机制，降低资产减值损失风险。

## (二) 重大资产重组事项

报告期内，公司筹划了重大资产重组事项，为促成本次重大资产重组事项，公司会同独立财务顾问华英证券有限责任公司等中介机构与标的公司进行了深入协商，就合作条件进行了深入讨论和沟通。但由于筹划期间资本市场环境出现剧烈震荡，考虑到收购成本及收购风

险等因素，合作双方未能就交易价格达成一致。基于此，为保护全体股东的利益，经审慎研究，公司决定终止本次重大资产重组事项。公司于 2015 年 9 月 23 日就终止本次重大资产重组事情召开投资者说明会，对投资者普遍关注的问题进行沟通和交流。

### （三）募集资金使用进展情况

2015 年 4 月 8 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将剩余 22,029.32 万元募集资金及利息永久补充流动资金，因该议案审批与实施存在一定时间间隔，截止报告期末，公司实际将 22,203.75 万元剩余募集资金及利息永久补充流动资金。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### （二）收入与成本

#### 1、营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	789,293,896.83	100%	844,880,008.50	100%	-6.58%
分行业					
通用设备制造业	780,197,975.87	98.85%	839,978,268.24	99.42%	-7.12%
其他业务	9,095,920.96	1.15%	4,901,740.26	0.58%	85.57%
分产品					
液压润滑设备	486,691,204.14	61.66%	505,498,999.92	59.83%	-3.72%
锅炉及配件	180,881,579.18	22.92%	208,126,000.63	24.63%	-13.09%
设备总成套及总包	60,874,884.06	7.71%	73,623,921.93	8.71%	-17.32%
压力容器	50,516,882.31	6.40%	52,454,726.63	6.21%	-3.69%
其他设备及配件	1,233,426.18	0.16%	274,619.13	0.03%	349.14%
其他业务	9,095,920.96	1.15%	4,901,740.26	0.58%	85.57%
分地区					
东部地区	167,897,061.38	21.27%	172,336,759.09	20.40%	-2.58%
南部地区	96,777,876.84	12.26%	227,330,813.60	26.91%	-57.43%
西部地区	268,689,464.18	34.04%	172,724,883.17	20.44%	55.56%

北部地区	164,711,446.16	20.87%	171,692,234.94	20.32%	-4.07%
出口	91,218,048.27	11.56%	100,795,317.70	11.93%	-9.50%

## 2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	780,197,975.87	652,877,747.83	16.32%	-7.12%	-5.31%	下降 1.60 个百分点
分产品						
液压润滑设备	486,691,204.14	370,132,435.07	23.95%	-3.72%	-8.96%	上升 4.38 个百分点
锅炉及配件	180,881,579.18	166,081,630.83	8.18%	-13.09%	-0.14%	下降 11.91 个百分点
分地区						
东部地区	167,897,061.38	128,723,555.75	23.33%	-2.58%	-4.87%	上升 1.85 个百分点
南部地区	96,777,876.84	86,669,507.73	10.44%	-57.43%	-52.46%	下降 9.36 个百分点
西部地区	268,689,464.18	235,049,012.25	12.52%	55.56%	58.84%	下降 1.81 个百分点
北部地区	164,711,446.16	135,574,056.52	17.69%	-4.07%	-5.32%	上升 1.09 个百分点
出口	91,218,048.27	83,223,428.87	8.76%	-9.50%	0.03%	下降 8.70 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
润滑液压设备	销售量	万元	48,669.12	50,549.9	-3.72%
	生产量	万元	25,702.43	26,271.89	-2.17%
锅炉及配件	销售量	吨	15,720.43	19,367.88	-18.83%
	生产量	吨	13,705.77	16,683.09	-17.85%
压力容器	销售量	吨	1,870.78	2,322.66	-19.46%
	生产量	吨	1,244.66	2,208.53	-43.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

压力容器生产量同比下降 43.64%，主要系报告期公司逐步关闭压力容器业务所致。

## 4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用



## 5、营业成本构成

### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液压润滑设备	液压润滑设备	370,132,435.07	55.31%	406,564,661.51	58.75%	-8.96%
锅炉及配件	锅炉及配件	166,081,630.83	24.82%	166,314,113.83	24.03%	-0.14%
设备总成套及总包	设备总成套及总包	61,298,454.52	9.16%	66,255,459.68	9.57%	-7.48%
压力容器	压力容器	54,131,801.17	8.09%	50,071,029.63	7.24%	8.11%
其他设备及配件	其他设备及配件	1,233,426.24	0.18%	274,619.01	0.04%	349.14%
其他业务	其他业务	16,361,813.28	2.44%	2,532,410.25	0.37%	546.10%

### 6、报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### 7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

公司在报告期逐步关闭川润动力持续亏损的压力容器业务，依法支付了裁减人员离职补偿 483.29 万元；为盘活关闭业务资产，对该业务的部分存货进行了折价处置，处置损失 939.30 万元；聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司对报告期末该业务闲置的固定资产进行减值评估测试并计提资产减值准备 433.31 万元，该亏损业务关闭工作减少报告期营业利润 1,855.90 万元，对经营业绩产生较大影响。

### 8、主要销售客户和主要供应商情况

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	269,237,340.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.11%

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	100,968,796.38	12.79%
2	客户 2	54,150,271.79	6.86%
3	客户 3	47,712,825.64	6.05%
4	客户 4	34,687,250.34	4.39%
5	客户 5	31,718,195.97	4.02%
合计	--	269,237,340.12	34.11%

主要客户其他情况说明

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	87,311,266.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.82%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	19,205,338.37	4.14%
2	供应商 2	18,592,713.69	4.01%
3	供应商 3	18,227,761.17	3.93%
4	供应商 4	17,102,623.93	3.69%
5	供应商 5	14,182,829.76	3.06%
合计	--	87,311,266.92	18.82%

主要供应商其他情况说明

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

（三）费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	60,206,609.89	52,845,284.05	13.93%	
管理费用	95,566,654.29	90,651,710.10	5.42%	
财务费用	-6,488,555.86	-753,205.69	-761.46%	主要系报告期汇兑净收益增加所致

（四）研发投入

产品的创新是技术创新所推动的，持续的技术创新能力是产品创造的源泉。2015 年，公司实施科技开发项目 7 项，结题 1 项。获得专利证书 6 项，其中：获得实用新型专利 4 项，发明专利 2 项。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	119	155	-23.23%
研发人员数量占比	10.76%	12.11%	-1.35%
研发投入金额（元）	15,753,133.65	15,705,105.22	0.31%

研发投入占营业收入比例	2.00%	1.86%	0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	7	18	24
实用新型	3	11	91
外观设计		0	6
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## （五）现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	394,438,801.10	524,081,710.09	-24.74%
经营活动现金流出小计	400,149,551.84	568,596,595.82	-29.63%
经营活动产生的现金流量净额	-5,710,750.74	-44,514,885.73	87.17%
投资活动现金流入小计	98,306.68	14,901,714.60	-99.34%
投资活动现金流出小计	12,775,873.23	19,713,257.81	-35.19%
投资活动产生的现金流量净额	-12,677,566.55	-4,811,543.21	-163.48%
筹资活动现金流入小计	245,690,613.59	237,500,000.00	3.45%
筹资活动现金流出小计	328,647,066.78	326,504,455.59	0.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,956,453.19	-89,004,455.59	6.80%
现金及现金等价物净增加额	-100,665,974.14	-138,639,653.93	27.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、受行业资金流动性不足影响，报告期内公司现金流明显减少，日常购销交易大量使用票据结算。报告期内，公司收到应收票据 58,734.39 万元，应收票据背书转让支付供应商货款

29,164.17 万元，开具应付票据支付供应商货款 24,639.00 万元。由于使用大量的票据结算，报告期内，公司经营现金流量净额为-571.08 万元，经营活动现金净流出额同比减少 87.17% 元。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 163.48%。其中，投资活动现金流入小计同比下降 99.34%，主要系报告期收到其他与投资活动有关的现金减少所致；投资活动现金流出小计同比下降 35.19%，主要系募投项目已建成投产，投入资金同比减少所致。

报告期内公司经营产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因系本期计提资产减值准备和摊销固定资产折旧等，减少了当期净利润，而实际并无现金流出所致，具体详见本报告“第十节、财务报告附注之 39 现金流量表补充资料”。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	73,306.68	0.09%	对自贡市大安区农村合作信用联社的投资分红	具有不确定性
资产减值	49,606,107.92	60.61%	根据《企业会计准则》和公司会计政策计提减值准备。	不具可持续性。但需在每个会计期末进行减值测试，并按期末账面价值与可收回金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性。
营业外收入	7,985,598.77	9.76%	主要原因系摊销的计入递延收益的政府补助，以及当期收到的满足计入当期损益条件的政府补助。	摊销的政府补助，在资产使用年限内具有可持续性，直接计入当期损益的政府补助具有不确定性。因而各年营业外收入发生额具有不确定性。
营业外支出	5,818,322.25	7.11%	本期营业外支出形成的主要原因系本期发生的收款折让损失和质量补偿及延期交货补偿损失	不具可持续性。

#### 四、资产及负债状况分析

##### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	204,274,217.27	11.75%	306,270,234.84	16.24%	-4.49%	无重大变动
应收账款	496,684,331.82	28.58%	442,074,467.45	23.43%	5.15%	无重大变动
存货	180,040,433.38	10.36%	262,548,222.26	13.92%	-3.56%	无重大变动
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
固定资产	506,230,082.03	29.12%	541,421,061.63	28.70%	0.42%	无重大变动
在建工程	14,784.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
短期借款	59,000,000.00	3.39%	137,500,000.00	7.29%	-3.90%	无重大变动
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动

##### (二) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 五、投资状况分析

##### (一) 总体情况

适用  不适用

##### (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

##### (三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

##### (四) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

##### (五) 募集资金使用情况

##### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2012 年	非公开发 行股票	48,000	1,137.26	24,847.32	0.00	19,000.00	39.58%	2,810.36	存放于公 司募集资 金专户	0
合计	--	48,000	1,137.26	24,847.32	0.00	19,000.00	39.58%	2,810.36	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2015 年 12 月 31 日，本公司募集资金 2015 年度实际使用金额 1,137.26 万元，收回暂时补充流动资金 14,000.00 万元，永久补充流动资金 22,203.75 万元。累计使用金额合计 24,847.32 万元，永久补充流动资金 22,203.75 万元；2015 年度利息收入 191.30 万元，累计利息收入 1,861.43 万元；募集资金余额合计为 2,810.36 万元。										

## 2、募集资金承诺项目情况

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 500 台(套)大型 液压设备技术改造项 目	否	15,000	15,000	546.05	12,683.67	84.56%	2013 年 09 月 30 日	-690.8	否	否
风电液压润滑冷却设 备产业化基地技术改 造项目	是	27,000	8,000	591.19	6,160.45	77.01%	2015 年 04 月 30 日	1,985.61	不适用	是
补充流动资金	否	6,000	6,000	0.02	6,003.2	100.05%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,000	29,000	1,137.26	24,847.32	--	--	1,294.81	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	48,000	29,000	1,137.26	24,847.32	--	--	1,294.81	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、年产 500 台(套)大型液压设备技术改造项承诺效益：本项目实施后，新增年销售收入 20,250 万元，年均新增利润总额 3,691.97 万元，上交增值税及销售税金及附加 1,579.35 万元，上交所得税 922.99 万元。由于订单不足，达不到规模效益，2015 年度实现销售收入 1,391.63 万元，实现利润总额-690.80 万元。</p> <p>2、2013 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整部分募投项目资金投入计划的议案》，对非公开发行募投项目“风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目”的投资进度进行调整，将达到预计可使用状态的时间由 2014 年 4 月延期至 2015 年 4 月。风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目承诺效益：项目实施后，实现年销售收入 38,015 万元，利润总额 6,834.65 万元，上交增值税、销售税金及附加 2,957.44 万元，上交所得税 1,708.66 万元。2015 年度实现销售收入 32,718.15 万元，因项目运维的成本费用较高，实现利润总额 1,985.61 万元，上交增值税及销售税金及附加 1,568.47 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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年4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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年4月24日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，将部分闲置募集资金16,000.00万元暂时补充公司润滑液压业务生产所需的流动资金，使用期限为2014年4月24日至2015年4月23日，截至2014年12月31日，公司实际从募集资金专户转出资金14,000.00万元。2015年4月22日，公司将14,000.00万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金净额48,000万元，截至2015年12月31日产生的利息收入净额1,861.44万元；募投项目投入募集资金24,847.32万元，转为永久性流动资金22,203.75万元，报告期末节余募集资金2810.36万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2015年4月8日，公司2014年度股东大会审议通过《关于使用部分募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将剩余22,029.32万元募集资金及利息永久补充流动资金。因该议案审批与实施存在一定时间间隔，截止报告期末，公司实际将剩余22,203.75万元募集资金及利息永久性补充流动资金。

### 3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无	风电液压润滑冷却设备产业化基地	8,000	591.19	6,160.45	77.01%	2015年04月30日	1,743.24	不适用	否

	技术改造项目								
合计	--	8,000	591.19	6,160.45	--	--	1,743.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	鉴于目前及未来对“风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目”产品的市场配套加工产能及需求预测，公司决定调整工艺路线，为不形成过剩的产能，充分发挥投入资金的效益，有效利用社会资源，将部分非核心生产工序由自产调整为委外加工或委外采购。经 2014 年 8 月 21 日第三届第十二次董事会审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模的议案》，公司决定将风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目募集资金投资规模由原计划 27,000.00 万元调整为 8,000.00 万元。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### (一) 出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### (二) 出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
川润动力	子公司	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等。	200,000,000.00	694,657,184.22	221,059,522.25	299,543,245.63	-84,652,149.04	-69,986,606.99
川润液压	子公司	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备、等。	150,000,000.00	987,325,248.47	631,558,738.82	483,198,761.73	21,506,769.05	17,971,367.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

川润动力营业利润、净利润分别同比下降 1855.63%、3617.75%，原因详见本报告第四节



“管理层讨论与分析”的“一、概述”所陈述相关内容。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势和竞争格局

公司所属行业归类于装备制造业，主营业务有润滑液压设备、余热锅炉、设备成套业务及总包。顺应国内外发展形势，公司主营业务将逐渐聚焦风电、水电、生物质能、太阳能等可再生能源、核电和节能环保领域。

#### 1、行业发展趋势

国家能源局在 2016 年工作中部署，统筹优化增量与调整存量，努力构建清洁低碳、安全高效的能源供给体系。加快发展风电和太阳能，推动第一批 100 万千瓦左右规模的光热发电示范项目建设，2016 年力争风电新增装机 2000 万千瓦以上，光伏发电新增装机 1500 万千瓦以上。积极发展水电，加快推进西南水电基地建设。安全高效发展核电，稳妥推进一批新的沿海核电项目核准建设。积极推动地热能、生物质能发展。

根据全球风能理事会发布的《2013-2017 全球风电市场预测》，预计全球风电市场从 2014 年至 2017 年市场以平均每年超过 11% 的速度增长，年新增容量从 2013 年的 40GW，增长至 2017 年的 61GW。在 2013-2017 年期间，风电累计装机容量将实现翻番，到 2017 年达到 536GW。

#### 2、行业竞争格局

目前国内润滑液压设备制造商数量较多，市场化程度很高。华东地区比较分散，企业数量多、行业整合已经出现；中西部地区企业相对集中，企业技术竞争优势较强；从整个行业来看，由于受到资金、技术、人力资源、研发力量、品牌等方面的限制，多数制造商专注于少数细分行业，以便提升行业竞争优势；对于工艺技术化要求要求较高的行业仍以国外产品为主。近年来，国内有实力的润滑液压设备制造企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，加强对员工的培训，引进高水平的科研人员，加强与国际同行的交流，正向规模化发展。

余热锅炉行业为市场充分竞争的行业，随着多年的市场选择，余热锅炉骨干企业综合优势明显，在不同细分产品领域，具备研发、设计和生产能力的优势企业继续保持市场领先地位。随着我国火电基建新增装机容量总体呈逐年递减趋势，一线锅炉厂商开始向下游延伸，

抢占部分余热锅炉市场，而其他锅炉企业也在积极介入，余热锅炉市场面临着更为严酷的市场竞争格局。与此同时，随着公司不断开拓海外市场，公司面临的市场竞争不单局限于国内，同时也面临着海外市场的竞争。

## （二）公司发展战略

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

根据发展战略，公司具体发展思路如下：

1、抓住国家大力发展装备制造业的有利机遇，有效利用西部大开发的政策环境，紧密结合国家节能降耗减排的战略决策，积极自主创新，充分发挥公司品牌、技术、质量、营销优势，不断提高公司核心竞争力。

2、通过建立产、学、研联合创新体系，提升传统润滑液压产品及集成系统的技术水平，制造具有世界先进水平的智能化润滑液压设备及集成系统产品，为我国重大装备制造业提供技术先进、性能优良的润滑液压产品；自主研发制造环保节能的余热发电产品、锅炉部件、电站辅机等产品。

3、全面提高公司管理水平和产品技术水平，完善公司治理结构，加强营销体系建设，完善用人机制，进一步增强公司持续发展能力。

## （三）经营计划

当前制造业产能过剩，整个工业领域由高速增长转为中后期的中低速增长，2016 年经济下行压力依然较大，制造业仍处于困难期。公司将充分把握提倡节能环保带来的机遇，积极应对经营管理过程中的挑战，在 2016 年做好以下重点工作：

1、回归基本面。第一，尊重、敬畏市场和客户，做客户需要的产品和服务；第二，坚持产品品质极致的理念、精益求精的态度、持续改进的行为；第三，科技为先、量化求是、探索求真、敢于创新；第四，诚信务实、勇于担当、持续学习、自觉主动；第五，勤俭高效、快速响应。

2、打好翻身仗。第一，积极推进国际市场拓展，加速国际化进程；第二，培养优质客户，争取价值订单，创造客户价值；第三，技术升级创新，塑造品牌价值；第四，开拓运维服务市场，加强使用消费者数据以改善产品服务，增加高附加值服务。

3、扭亏为盈。第一，加强应收账款管理；第二，加强存货管理；第三，盘活闲置资产；第四，降本增效；第五，实现盈利。

#### **（四）公司面临的风险及应对措施**

##### **1、宏观经济调整风险**

宏观经济的变化对公司的主导产品余热锅炉、生物质锅炉及液压润滑设备将产生较大的影响。公司余热锅炉业务及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、市场竞争风险**

公司所属行业是完全竞争性行业，公司面临的是全球化竞争。针对市场竞争风险，公司必须进一步开拓市场，提升技术能力、优化产品设计，加强新产品开发力度，降低成本，提升产品质量，从而提高市场竞争力。

##### **3、应收账款坏账风险**

经济下行压力加大，收回到期应收账款风险加大，导致坏账准备及坏账损失金额增加，存在坏账损失增加的风险。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。

## **十、接待调研、沟通、采访等活动**

### **（一）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### **（二）报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表**

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### (一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会证监发【2012】37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司在2012年对《公司章程》第一百五十九条关于公司利润分配政策做了修订，对现金分红政策进行了进一步细化。报告期内公司没有对利润分配政策进行调整。公司近三年的利润分配方案或预案符合《公司章程》的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十九条对现金分配的条件、时间及比例作出明确规定。
相关的决策程序和机制是否完备：	《公司章程》第一百五十九条对利润分配的决策程序和机制作出明确规定。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

#### (二) 公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

##### 1、2013年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

##### 2、2014年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

##### 3、2015年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### (三) 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司普通股	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		普通股股东的净利润	股东的净利润的比率		
2015 年	0.00	-67,865,903.67	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	10,607,301.47	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-29,237,106.52	0.00%	0.00	0.00%

#### (四) 公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	公司	不筹划重大资产重组事项期限承诺	公司在报告期内终止筹划重大资产重组事项并于 2015 年 9 月 24 日开市起复牌，公司承诺自本次股票复牌之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015 年 09 月 24 日	6 个月	截至公告之日，公司严格履行了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东罗丽华、实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇	避免同业竞争承诺	在《关于避免同业竞争的承诺函》中，承诺：自承诺函签署之日起，本人及本人控股的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与公司生产或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业	2008 年 09 月 19 日	作为公司控股股东及实际控制人期间。	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

			务。如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人将退出与公司的竞争。			
	担任公司董事的股东罗丽华、罗永忠、钟利钢	股份锁定承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2008 年 09 月 19 日	担任公司董事、高级管理人员期间及法定期限内。	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

(二) 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

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项情况

##### 1、托管情况



公司报告期不存在托管情况。

## 2、承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## 3、租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### (二) 重大担保

公司报告期不存在担保情况。

### (三) 委托他人进行现金资产管理情况

#### 1、委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### 2、委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

### (四) 其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

报告期内，川润动力逐步关闭持续亏损的压力容器业务，依法支付了裁减人员离职补偿，对该业务的部分存货进行了折价处置，并在报告期末按照会计准则对该业务闲置的固定资产计提了资产减值准备，该亏损业务关闭工作对报告期损益造成了较大影响。

## 二十、社会责任情况

公司始终坚持“以客户价值为核心，信守对社会责任的承诺，对员工保持充分的信任和尊重。”一直注重企业的社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进环境保护与友好、资源节约与循环等建设，参与社会公益及其慈善事业，促进公司与员工、股东、客户、社会的自然协调、和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人。公司通过网站、投资者关系专线电话、深交所互动易、电子邮箱、面对面交流、网上业绩说明会、巨潮资讯网站、报纸媒体等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能及时解答投资者的疑问。

## 2、职工权益保护

员工利益保障方面，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，报告期内，公司党委多次组织党的群众路线教育实践活动征集意见，公司工会定期组织召开季度司情沟通会，充分保障员工的知情权和建议权，代表和维护职工权益。

安全生产方面，公司非常注重对一线员工进行安全生产培训，公司定期组织起重、行车作业人员安全培训、辐射安全管理知识培训、消防安全知识培训及应急演练、安全管理及标准化知识培训等，提高员工对安全事故的应变能力和自我保护能力。

在职业培训方面，根据公司发展需要和员工职业规划，通过公司内部培训、聘请外部专家等多种形式开展知识技能类培训、资质取证培训、新员工入职培训等，不断提升员工职业素质水平。

在员工福利方面，报告期内，公司组织了新年酒会、春节送温暖活动、元宵节员工团年宴、“三八妇女节”活动、“五一劳动节拔河比赛”“六一国际儿童节”活动、对一线员工进行防暑降温慰问、环厂赛跑活动、向困难员工子女提供助学补助金等，通过系列文化活动及关

爱行动，向员工传达了企业的价值观。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

作为生产制造企业，公司深刻理解客户、供应商的重要性。为此，公司将“诚实守信”作为企业发展之基，与客户和供应商建立共生共荣的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

公司通过执行严格的质量标准，提升产品品质和服务质量，严格按照客户要求，不断提高产品的美誉度和客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。公司通过与客户互访沟通、技术交流、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用真诚的服务解决客户遇到的问题，满足并努力超出客户的期望，确保客户权益不受损害。

公司按照“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，重视与供应商的共赢关系，不断完善采购流程与机制，实施“合格供应商”战略，推行公开招标和阳光采购，公司严格遵守并履行合同约定，通过召开供应商大会、恳谈会、问题协调机制等形式加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益，与供应商保持了良好的合作关系。

### 4、环境保护与可持续性发展

公司始终积极围绕节能环保、新能源、高端制造领域，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务。

公司执行“四标一体”管理体系，拥有 ISO/TS16949:2009 质量管理体系证书、ISO9001:2008 质量管理体系证书、ISO14001:2004 环境管理体系证书以及 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系证书。公司加强信息化建设，实施节约用电，节约用水，倡导绿色采购、无纸化办公等多项节能降耗举措，持续改善和提升环境和资源的利用效率。

### 5、公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司关注社会发展，积极参加社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进企业与社会和谐发展。报告期，公司向自贡市儿童福利院的 8 位孤儿提供资助，看望身患绝症的社会人士并捐款，给自贡蜀光中学的十名优秀教师送去慰问金，感谢他们为教育事业的辛勤付出。

公司懂得企业最基本的社会责任就是把企业做好，这是企业履行其他社会责任的前提和载体。在未来的发展过程中，公司将继续遵循自愿、公平、诚实守信的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。在追求经济效益的同时，进一步维护股东、职工、债权人等利益相关者的合法权益，诚信对待客户、供应商，积极从事环境保护、社区建设等

公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司与社会的协调、和谐发展，合力创造更大可持续发展空间。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,138,512	25.53%	0	0	0	0	0	107,138,512	25.53%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	107,138,512	25.53%	0	0	0	0	0	107,138,512	25.53%
二、无限售条件股份	312,561,488	74.47%	0	0	0	0	0	312,561,488	74.47%
其中：人民币普通股	312,561,488	74.47%	0	0	0	0	0	312,561,488	74.47%
三、股份总数	419,700,000	100.00%	0	0	0	0	0	419,700,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(三) 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

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,730	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,724	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗丽华	境内自然人	21.01%	88,176,350	0	66,132,262	22,044,088		
钟利钢	境内自然人	6.80%	28,520,000	0	21,390,000	7,130,000		
罗永忠	境内自然人	6.23%	26,155,000	0	19,616,250	6,538,750		
罗全	境内自然人	3.26%	13,662,000	0	0	13,662,000		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·工银量化恒盛精选 D 类 26 期证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.95%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		
屠文斌	境内自然人	0.87%	3,660,000	3,660,000	0	3,660,000		
闻唯	境内自然人	0.86%	3,592,000	3,592,000	0	3,592,000		
严隽	境内自然人	0.74%	3,104,146	3,104,146	0	3,104,146		
谢慧明	境内自然人	0.72%	3,015,800	2,665,049	0	3,015,800		
华宝信托有限责任公司—交银盛通精选集合资金信托计划 A 类 1 期	境内非国有法人	0.71%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
罗丽华	22,044,088	人民币普通股	22,044,088
罗全	13,662,000	人民币普通股	13,662,000
钟利钢	7,130,000	人民币普通股	7,130,000
罗永忠	6,538,750	人民币普通股	6,538,750
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·工银量化恒盛精选 D 类 26 期证券投资集合资金信托计划	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
屠文斌	3,660,000	人民币普通股	3,660,000
闻唯	3,592,000	人民币普通股	3,592,000
严隽	3,104,146	人民币普通股	3,104,146
谢慧明	3,015,800	人民币普通股	3,015,800
华宝信托有限责任公司—交银盛通精选集合资金信托计划 A 类 1 期	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	屠文斌通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,660,000 股；闻唯通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,277,000 股，与其普通证券账户合计持有公司股份 3,592,000 股。		

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

是  否

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

## （二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	中国	否
主要职业及职务	最近 5 年，曾任公司董事长，现任公司董事、赛迪重工董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### （三）公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

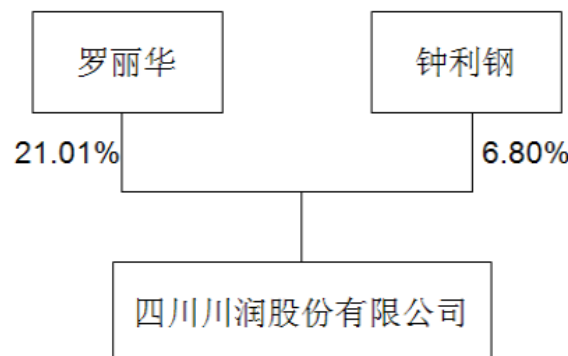
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	中国	否
钟利钢	中国	否
主要职业及职务	罗丽华女士，最近 5 年，曾任公司董事长，现任公司董事、赛迪重工董事。 钟利钢先生，最近 5 年，曾任公司副董事长、副总经理、川润动力副总经理，现任公司董事、赛迪重工监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





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

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

(五) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
罗永忠	董事长、 总经理	现任	男	47	2016年03月15 日	2019年03月14 日	26,155,000	0	0	0	26,155,000
罗丽华	董事长	离任	女	51	2013年03月20 日	2015年09月23 日	88,176,350	0	0	0	88,176,350
	董事	现任			2016年03月15 日	2019年03月14 日					
钟利钢	董事	现任	男	51	2016年03月15 日	2019年03月14 日	28,520,000	0	0	0	28,520,000
	副董事长	离任			2014年01月16 日	2015年09月23 日					
陈永驰	董事	离任	男	43	2013年03月20 日	2016年03月15 日	0	0	0	0	0
	总经理				2014年01月16 日	2016年03月15 日					
付晓非	董事、财 务总监	现任	男	44	2016年03月15 日	2019年03月14 日	0	0	0	0	0
常锋	董事	离任	男	49	2014年09月16 日	2015年09月23 日	0	0	0	0	0
林均	董事、副 总经理	现任	男	37	2016年03月15 日	2019年03月14 日	0	0	0	0	0
钟海晖	董事、副 总经理	现任	男	28	2016年03月15 日	2019年03月14 日	0	0	0	0	0
汪静波	独立董事	离任	女	44	2013年03月20 日	2016年03月15 日	0	0	0	0	0
罗宏	独立董事	离任	男	45	2013年03月20 日	2016年03月15 日	0	0	0	0	0
姚刚	独立董事	现任	男	40	2016年03月15 日	2019年03月14 日	0	0	0	0	0
王平	独立董事	现任	男	46	2016年03月15 日	2019年03月14 日	0	0	0	0	0

					日	日					
周辉	独立董事	现任	男	47	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
刘小明	监事会主席	现任	女	52	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
侯姜	监事	离任	男	37	2013年03月20日	2015年10月13日	0	0	0	0	0
缪银兵	监事	现任	男	49	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
艾文峰	监事	离任	男	52	2014年05月22日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
王辉	监事	现任	男	54	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
谢光勇	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
杜婷婷	副总经理	现任	女	59	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
易东生	副总经理	现任	男	48	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	142,851,350	0	0	0	142,851,350

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗丽华	董事长	离任	2015年09月23日	个人原因
钟利钢	副董事长	离任	2015年09月23日	个人原因
常锋	董事	离任	2015年09月23日	个人原因
罗永忠	董事长	任免	2015年09月23日	第三届董事会第十九次会议选举
林均	董事	任免	2015年10月13日	2015年第一次临时股东大会新聘
侯姜	监事	离任	2015年10月13日	个人原因
缪银兵	监事	任免	2015年10月13日	2015年第一次临时股东大会新聘
钟海晖	副总经理	任免	2015年09月23日	第三届董事会第十九次会议新聘
易东生	副总经理	任免	2015年10月13日	第三届董事会第二十次会议新聘

## 三、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的

## 主要职责

1、公司董事会现有董事 9 人，其中 3 名独立董事。本届董事会的任期从 2016 年 03 月 15 日至 2019 年 3 月 14 日。

(1) 罗永忠，董事长兼总经理，男，中国国籍，1969 年出生，中欧 EMBA，工程师、高级经济师。1997 年毕业于四川行政财贸管理干部学院工业企业管理专业，2003 年至 2004 年参加清华大学职业经理人培训班学习，2011 年至 2013 年攻读中欧商学院 EMBA。1992 年 7 月至今，历任自贡市川达机械厂技术厂长、川润集团副董事长兼总经理、川润股份第一届董事会董事兼总经理、第二届董事会董事兼总经理、第二届董事会副董事长、第三届董事会董事长、四川普润控股集团有限公司董事长兼总经理、自贡普润商贸有限公司执行董事兼总经理。现任川润股份第四届董事会董事长兼总经理、四川川润环保能源科技有限公司执行董事。

(2) 罗丽华，董事，女，中国国籍，1965 年出生，工商管理硕士，高级经济师。1997 年 3 月在四川行政财贸管理干部学院学习，2001 年 9 月至 2002 年 10 月在上海交通大学管理学院“中国 CEO(总裁)创新高级研修班”学习，2002 年 11 月获美国威斯康辛大学 MBA 学位，2005 年至 2007 年参加国务院发展中心和美国斯坦福大学联合举办的“中国新领袖培训计划”学习。1992 年 1 月至今，历任自贡市川达机械厂厂长、川润集团董事长、川润股份第一届董事会董事长、第二届董事会董事长、第三届董事会董事长，现任川润股份董事、重庆赛迪重工机械设备有限公司董事。

(3) 钟利钢，董事，男，中国国籍，1965 年出生，中专学历。1989 年毕业于四川乡镇企业函授学校经济管理专业，2001 年至 2002 年在上海交通大学安泰管理学院参加中国高级销售工程师(CME)研修班学习。1992 年 1 月至今，历任自贡市凤凰金属加工厂法人代表，自贡市川达机械厂经营厂长、川润集团副总经理、川润股份第一届董事会董事兼副总经理、第二届董事会副董事长、第二届董事会及第三届董事会董事兼副总经理、第三届董事会副董事长、董事，现任公司第四届董事会董事、重庆赛迪重工机械设备有限公司监事。

(4) 钟海晖，董事兼副总经理，男，中国国籍，1988 年出生，大学本科学历。2014 年至 2015 年攻读中欧商学院 AMP。2013 年 12 月至 2015 年 9 月，历任四川普润控股集团有限公司副总经理、四川润石投资管理有限公司执行董事兼总经理、自贡高新普润融资担保有限公司董事长，2015 年 9 月至今，任川润股份副总经理。

(5) 林均，董事兼副总经理，男，中国国籍，1979 年出生，大学本科学历。2015 年 4

月至今，在读中欧商学院 EMBA。2004 年 8 月至今，历任公司人力资源部部长、总裁助理、四川川润机器制造有限公司副总经理、公司第一届董事会董事兼副总经理、第二届董事会董事兼副总经理、第三届董事会董事兼副总经理，现任川润股份第四届董事会董事兼副总经理、四川川润液压润滑设备有限公司总经理。

(6) 付晓非，董事兼财务总监，男，中国国籍，1972 年出生，大学本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师。2015 年 8 月至今，在读北京大学国家发展研究院 EMBA。1994 年 7 月~1999 年 3 月在成都物资贸易中心先后担任会计、内部审计；1999 年 3 月~2003 年 12 月在岳华会计师事务所历任审计助理、项目经理、部门副经理；2003 年 12 月~2006 年 7 月在泰康人寿四川分公司担任财务经理；2006 年 8 月~2012 年 12 月在华泰人寿四川分公司担任财务经理；2013 年 1 月 10 日至今，任川润股份财务总监、董事。

(7) 姚刚，独立董事，男，中国国籍，1976 年出生，工商管理硕士。2000 年至今从事专职律师工作，2000 年 7 月-2003 年 12 月，在圣合律师事务所四川分所任律师助理；2003 年 12 月至今，在泰和泰律师事务所任专职律师；2010 年 6 月至今，任四川润中投资有限公司董事；2013 年 6 月至今，任川润股份独立董事；2016 年 1 月至今，任成都飞昂科技有限公司执行董事。

(8) 周辉，独立董事，男，中国国籍，1969 年出生，大学本科学历。1992 年 6 月-1994 年 7 月，湖南中智技术有限公司创始人；1994 年 7 月-2001 年，任华为技术有限公司产品线管理副总裁；2001 年 11 月-2004 年 5 月，任亿阳信通股份有限公司 COO、董事；2004 年 5 月-2007 年 10 月，任北京楚星融智咨询有限公司董事长；2007 年 10 月-2010 年 10 月，任青牛软件 CEO；2010 年 10 月至今，任北京楚星融智咨询有限公司董事长；2014 年 11 月至今，任航天资源循环科技有限公司独立董事；2015 年 6 月至今，任普元信息技术股份有限公司独立董事。

(9) 王平，独立董事，男，中国香港籍，有境外居留权，1970 年出生，工商管理硕士，中国注册会计师。2004 年 2 月至 2007 年 3 月，任中国稽山控股有限公司财务总监；2007 年 5 月至 2010 年 3 月，任 EV Capital Pte Ltd 副总裁、董事；2010 年 12 月至 2015 年 12 月，任中国首控集团有限公司（原中国车辆零部件科技控股有限公司）董事、财务总监。现任崇义章源钨业股份有限公司独立董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、中国罕王控股有限公司（03788.HK）独立董事、中国天瑞集团水泥有限公司（01252.HK）独立董事、嘉耀控股有限公司（1626.HK）独立董事及实华发展有限公司（0485.HK）独立董事。

2、公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，本届监事任期从 2016 年 03 月 15 日至 2019 年 3 月 14 日。

(1) 刘小明，监事会主席，女，中国国籍，1964 年出生，本科学历，高级会计师。1988 年毕业于四川自贡电子广播大学财务会计专业。历任自贡建材机械厂财务科长，南充维康陶瓷有限公司会计，川润集团财务经理、财务部长，川润股份财务总监、川润股份第二届监事会监事、四川川润动力设备有限公司副总经理；2013 年 3 月至今，任川润股份监事会主席。

(2) 缪银兵，监事（职工监事），男，中国国籍，1967 年出生，大专学历，会计师、注册税务师。1987 年 7 月至 1997 年 12 月，在四川自贡市无线电三厂担任财务科长；1998 年 1 月至 2002 年 12 月，在自贡市通联工业有限公司担任财务经理；2003 年 1 月至 2006 年 12 月，在自贡市大鹏塑模工业有限责任公司担任财务经理；2007 年 1 月至 2015 年 8 月，任川润股份副总会计师兼财务一部经理；2015 年 8 月至今，任川润动力总经理助理；2015 年 10 月至今，任川润股份监事。

(3) 王辉，监事，男，中国国籍，1962 年出生，大学本科，高级工程师。1984 年 8 月至 1987 年 11 月，任国家体委成都滑翔机厂技术员；1987 年 11 月至 2003 年 12 月，历任东方锅炉股份有限公司设计员、设计处副处长兼党支部副书记；2003 年 12 月至 2006 年 5 月，任东方锅炉股份有限公司配件分公司副总经理；2006 年 5 月至 2015 年 10 月，历任四川川润动力设备有限公司总工程师、营销总监、副总经理；2015 年 10 月至今，任四川川润动力设备有限公司总经理。

3、公司所有高级管理人员均为中国国籍，不具有境外居留权。

(1) 罗永忠，总经理，简历参见前文内容。

(2) 林均，副总经理，简历参见前文内容。

(3) 付晓非，财务总监，简历参见前文内容。

(4) 钟海晖，副总经理，简历参见前文内容。

(5) 谢光勇，副总经理、董事会秘书，男，中国国籍，1979 年出生，研究生学历，管理学硕士。2008 年 5 月-2011 年 5 月，历任公司证券事务代表、行政部副经理；2011 年 5 月至今，担任公司副总经理、董事会秘书。

(6) 杜婷婷，副总经理，女，中国国籍，1957 年出生，管理工程学硕士、高级工程师。1983 年 7 月-2013 年 5 月，在中冶赛迪工程技术股份有限公司（原冶金工业部直属重庆钢铁设计研究院）工作，历任助理工程师、工程师、高级工程师、经营计划处副处长、总经理助

理兼公司设备采购部部长、采购总监、咨询与运营服务总监、职工监事；2010 年 11 月—2012 年 12 月，担任中冶赛迪重庆信息技术有限公司副董事长。2013 年 6 月至今，担任公司副总经理。

(7) 易东生，副总经理，男，中国国籍，1968 年出生，专科学历，会计师、中国注册会计师。1990 年 7 月至 2002 年 7 月就职于成都市出江煤矿，任主办会计、内部银行负责人；2002 年 8 月至 2006 年 5 月先后就职于四川同兴达会计师事务所、信永中和会计师事务所成都分所，任审计助理、项目经理；2006 年 6 月至 2008 年 11 月，任四川洪雅锦华矿业开发有限责任公司副总经理、财务总监；2008 年 12 月至 2010 年 11 月，任四川立达冶金炉料有限公司财务部部长；2010 年 12 月至 2015 年 4 月，就职于四川科新机电股份有限公司，先后任财务部长、财务总监兼董事会秘书；2015 年 5 月至今，就职于川润股份，曾任任总会计师，现任副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

适用  不适用

## (三) 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
罗永忠	川润环保	执行董事	2012 年 07 月 10 日		否
罗丽华	赛迪重工	董事	2013 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 09 日	否
钟利钢	赛迪重工	监事	2013 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 09 日	否
林均	川润液压	总经理	2010 年 03 月 09 日		是
姚刚	泰和泰律师事务所	律师	2003 年 12 月 01 日		是
	四川润中投资有限公司	董事	2010 年 06 月 01 日		是
	成都飞昂科技有限公司	执行董事	2016 年 01 月 01 日		是
周辉	北京楚星融智咨询有限公司	董事长	2010 年 10 月 01 日		是
	航天资源循环科技有限公司	独立董事	2014 年 11 月 01 日		是
	普元信息技术股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 01 日		是
王平	崇义章源钨业股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 25 日	2017 年 02 月 15 日	是
	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	是
	中国罕王控股有限公司	独立董事	2011 年 09 月 30 日		是



	中国天瑞集团水泥有限公司	独立董事	2012 年 12 月 24 日		是
	嘉耀控股有限公司	独立董事	2014 年 06 月 26 日		是
	实华发展有限公司	独立董事	2014 年 07 月 21 日		是
缪银兵	川润动力	总经理助理	2015 年 08 月 05 日		是
王辉	川润动力	总经理	2015 年 10 月 10 日		是

**(四) 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况**

适用  不适用

**四、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

**(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	根据《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《第四届董事会董事津贴方案》、《第四届董事会独立董事津贴方案》、《第四届监事会监事津贴方案》等薪酬制度确定公司董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，按时支付薪酬。

**(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况**

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
罗永忠	董事长	男	47	现任	9.82	是
罗丽华	董事	女	51	现任	46.36	否
钟利钢	董事	男	51	现任	45.9	否
陈永驰	董事、总经理	男	43	现任	56.6	否
林均	董事、副总经理	男	37	现任	57.86	否
常锋	董事	男	49	离任	42.19	否
付晓非	董事、财务总监	男	44	现任	46.63	否
汪静波	独立董事	女	44	现任	6	否
罗宏	独立董事	男	45	现任	6	否
姚刚	独立董事	男	40	现任	6	否

刘小明	监事会主席	女	52	现任	20.65	否
艾文峰	监事	男	52	现任	38.58	否
缪银兵	监事	男	49	现任	14.21	否
侯姜	监事	男	37	离任	21.08	否
谢光勇	副总经理、董 事会秘书	男	37	现任	14	否
杜婷婷	副总经理	女	59	现任	52.78	否
钟海晖	副总经理	男	28	现任	7.2	是
易东生	副总经理	男	48	现任	19.27	否
合计	--	--	--	--	511.13	--

(三) 公司董事、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

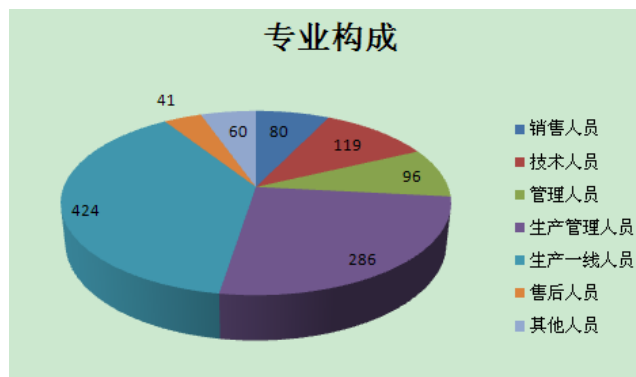
五、公司员工情况

(一) 员工基本情况

截止报告期末,公司及控股子公司共有员工 1106 人,没有需公司承担费用的离退休职工,具体构成如下表所示:

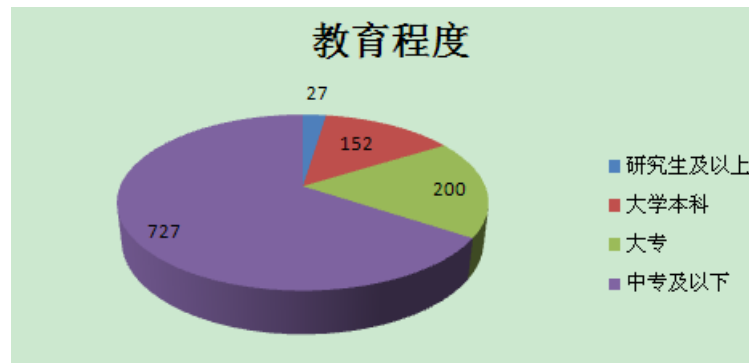
1、专业构成

类别	人数	比例 (%)
销售人员	80	7.23%
技术人员	119	10.76%
管理人员	96	8.68%
生产管理人员	286	25.86%
生产一线人员	424	38.34%
售后人员	41	3.71%
其他人员	60	5.42%
<b>合计</b>	<b>1106</b>	<b>100%</b>



## 2、教育程度

类别	人数	比例 (%)
研究生及以上	27	2.44%
大学本科	152	13.74%
大专	200	18.08%
中专及以下	727	65.73%
<b>合计</b>	<b>1106</b>	<b>100%</b>



### (二) 员工薪酬政策

公司薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的基本原则，按岗位任职资格标准确定薪资标准。将贡献、能力、岗位责任大小作为薪酬分配的依据。薪酬政策调整依据公司上一年度经营业绩完成情况、任职资格上架结果分析、下一年度经营指标预算或经营管理发生重大变革后的实际情况对当年或变革后的薪酬进行调整，由公司综合管理部提出薪酬调整方案，报公司薪酬委员会审批后执行。

### (三) 员工培训计划

报告期初，公司综合管理部根据本年度经营目标和战略规划，制订相应的培训计划，报分管领导批准后组织实施。报告期内，公司确定各业务单元的培养对象，制定了包括中高层人员领导力提升计划、专业人员技术底蕴提升计划、骨干管理人员商务英语培训计划等系列内容。

### (四) 企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,338
当期总体薪酬发生额 (万元)	11,017.4
总体薪酬占当期营业收入比例	13.96%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	28.4
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	8.23

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，保护广大投资者利益。

报告期内，公司根据有关法律法规及公司实际情况制定了《四川川润股份有限公司内部控制评价制度》，对《四川川润股份有限公司内部审计制度》进行了修订。报告期内公司治理情况具体如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会成立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程

序均符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将进一步探索更多形式的激励方式，完善绩效评价标准，更有效地提高管理人员的工作积极性。

#### 6、相关利益者

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

#### 7、信息披露与透明度

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

#### 8、投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理工作，通过网站、投资者关系专线电话、深交所互动易、电子邮箱、面对面交流、网上业绩说明会、巨潮资讯网站、报纸媒体等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能及时解答投资者的疑问。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、

副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	《四川川润股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-017 号), 刊登于 2015 年 04 月 09 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 14 日	《四川川润股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-061 号), 刊登于 2015 年 10 月 14 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### (二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### (一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗宏	7	1	6	0	0	否
汪静波	7	0	7	0	0	否
姚刚	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		独立董事罗宏列席股东大会 1 次，独立董事汪静波列席股东大会 0 次，独立董事姚刚列席股东大会 2 次。				

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### (三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责、忠实履行职务。详实地听取了相关人员汇报公司生产经营、财务管理、关联往来等情况，及时了解公司的日常经营情况、募投项目基建工程进展情况。与公司管理层深入探讨公司经营发展计划，提出了科研创新、财务管理以及内部控制建设等方面的建议，对公司经营发展和规范运作发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。报告期内，董事会各专门委员会按照相关法律法规和公司制订的各专门委员会议事规则开展工作，履职情况如下：

### (一) 战略委员会

战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会未召开会议。

### (二) 审计委员会

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，审议公司财务报表、定期报告、募集资金存放与使用等事项；审议公司审计部提交的内部审计报告，听取审计部年度工作总结和审计工作计划，指导审计部开展工作。在 2014 年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排；保持与主审会计师的及时沟通，及时掌握审计过程中的动态；就年度财务审计重点关注问题进行讨论并与会计师事务所就审计意见达成共识。

### （三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开 2 次会议，审议并通过《公司 2014 年度高级管理人员薪酬方案》、《关于修订〈四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》、《关于〈四川川润股份有限公司年度衡量与激励（川润动力激励方案）〉的议案》、《关于〈四川川润股份有限公司中期衡量与激励（川润液压激励方案）〉的议案》及《关于〈四川川润股份有限公司年度衡量与激励（能源工程事业部激励方案）〉的议案》。

### （四）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开 2 次会议。提名董事长、董事候选人、副总经理，对上述候选人的工作履历和任职资格等资料进行审查，并将上述议案提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司制订的《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施。

公司建立了高级管理人员的薪酬与工作绩效直接挂钩的绩效考核机制，根据年度财务预算、生产经营目标、管理目标与高级管理人员签订年度 KPI，KPI 包括共同目标以及各高级管理人员分管领域的关键指标。公司则根据考核结果兑现高级管理人员的绩效年薪。



## 九、内部控制评价报告

### （一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### （二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：</p> <p>A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；</p> <p>B、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；</p> <p>D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；</p> <p>E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。</p> <p>2、财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%</p>	<p>1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果</p>

	但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。 2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。	超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。 2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 16 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2016）京会兴审字第 01010035 号
注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

### 审计报告正文

#### 四川川润股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川润股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,274,217.27	306,270,234.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	193,806,307.42	123,607,780.37
应收账款	496,684,331.82	442,074,467.45
预付款项	16,155,732.37	60,478,142.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		697,024.02
应收股利		
其他应收款	6,282,322.27	6,910,023.51
买入返售金融资产		
存货	180,040,433.38	262,548,222.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,097,243,344.53	1,202,585,894.96

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,589,248.03	10,589,248.03
持有至到期投资		
长期应收款	27,000,000.00	54,000,000.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	506,230,082.03	541,421,061.63
在建工程	14,784.00	
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	56,864,716.38	57,673,837.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,197,456.56	20,141,046.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,896,287.00	683,825,192.94
资产总计	1,738,139,631.53	1,886,411,087.90
流动负债：		
短期借款	59,000,000.00	137,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	138,815,197.00	86,387,783.14
应付账款	261,868,800.02	276,223,077.93
预收款项	40,576,050.07	73,879,856.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	4,152,940.16	7,586,190.40
应交税费	12,410,152.51	7,198,221.06
应付利息		2,940,922.95
应付股利		
其他应付款	5,918,110.26	8,177,960.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	522,741,250.02	599,894,011.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	62,313,928.42	65,566,011.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,313,928.42	65,566,011.13
负债合计	585,055,178.44	665,460,023.02
所有者权益：		
股本	419,700,000.00	419,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	637,707,278.97	637,707,278.97
减：库存股		

其他综合收益	-785.69	-77.57
专项储备		
盈余公积	23,263,585.93	22,458,029.24
一般风险准备		
未分配利润	72,414,373.88	141,085,834.24
归属于母公司所有者权益合计	1,153,084,453.09	1,220,951,064.88
少数股东权益		
所有者权益合计	1,153,084,453.09	1,220,951,064.88
负债和所有者权益总计	1,738,139,631.53	1,886,411,087.90

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：易东生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,564,018.23	18,813,425.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	696,522.39	3,848,784.10
应收账款	21,076,394.68	36,418,723.92
预付款项	175,496.33	881,019.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,318,401.36	227,967,874.02
存货	255,644.44	277,315.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	281,086,477.43	288,207,142.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,434,976.03	10,434,976.03
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	908,528,940.60	908,528,940.60
投资性房地产		
固定资产	9,594,527.12	12,571,289.39
在建工程		
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	13,273,853.42	13,387,997.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,336,504.72	11,581,719.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	959,168,801.89	956,504,923.02
资产总计	1,240,255,279.32	1,244,712,065.65
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,000,000.00
应付账款	9,682,834.56	16,622,439.64
预收款项	9,060.00	448,060.00
应付职工薪酬	987,068.00	2,026,957.00
应交税费	50,433.55	371,335.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,770,667.92	7,643,280.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	49,500,064.03	62,112,072.51
非流动负债：		



长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,399,655.24	1,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,399,655.24	1,300,000.00
负债合计	50,899,719.27	63,412,072.51
所有者权益：		
股本	419,700,000.00	419,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,864,785.19	636,864,785.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,263,585.93	22,458,029.24
未分配利润	109,527,188.93	102,277,178.71
所有者权益合计	1,189,355,560.05	1,181,299,993.14
负债和所有者权益总计	1,240,255,279.32	1,244,712,065.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	789,293,896.83	844,880,008.50
其中：营业收入	789,293,896.83	844,880,008.50
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	873,382,199.01	853,348,511.56
其中：营业成本	669,239,561.11	692,012,293.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,251,821.66	2,683,255.49
销售费用	60,206,609.89	52,845,284.05
管理费用	95,566,654.29	90,651,710.10
财务费用	-6,488,555.86	-753,205.69
资产减值损失	49,606,107.92	15,909,173.69
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）	73,306.68	1,522,115.55
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）	-84,014,995.50	-6,946,387.51
加：营业外收入	7,985,598.77	18,203,220.55
其中：非流动资产处置利得	28,025.16	4,291,959.51
减：营业外支出	5,818,322.25	582,959.04
其中：非流动资产处置损失	163,118.12	3,953.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-81,847,718.98	10,673,874.00
减：所得税费用	-13,981,815.31	66,572.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,865,903.67	10,607,301.47
归属于母公司所有者的净利润	-67,865,903.67	10,607,301.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-708.12	-77.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-708.12	-77.57

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-708.12	-77.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-708.12	-77.57
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-67,866,611.79	10,607,223.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-67,866,611.79	10,607,223.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1617	0.0253
（二）稀释每股收益	-0.1617	0.0253

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：付晓非

会计机构负责人：易东生

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,655,160.53	77,428,235.73
减：营业成本	16,549,424.89	73,918,934.40

营业税金及附加	20,139.58	72,284.22
销售费用	603,498.39	2,258,758.78
管理费用	18,776,948.09	20,509,234.45
财务费用	-444,061.29	3,854,973.23
资产减值损失	7,571,075.07	4,503,833.12
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）	27,030,889.17	25,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,609,024.97	-2,689,782.47
加：营业外收入	494,565.39	3,026,091.41
其中：非流动资产处置利得		2,737,982.47
减：营业外支出	802,808.22	13,824.91
其中：非流动资产处置损失	136.61	3,824.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,300,782.14	322,484.03
减：所得税费用	-5,754,784.77	-6,079,402.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,055,566.91	6,401,886.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,055,566.91	6,401,886.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	319,145,310.65	420,551,926.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,976,064.85	271,142.79
收到其他与经营活动有关的现金	73,317,425.60	103,258,640.73
经营活动现金流入小计	394,438,801.10	524,081,710.09
购买商品、接受劳务支付的现金	151,194,798.36	334,576,286.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	107,699,382.48	108,373,477.09
支付的各项税费	45,140,768.12	31,575,149.98
支付其他与经营活动有关的现金	96,114,602.88	94,071,682.22
经营活动现金流出小计	400,149,551.84	568,596,595.82
经营活动产生的现金流量净额	-5,710,750.74	-44,514,885.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	73,306.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	4,592,927.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,308,787.60
投资活动现金流入小计	98,306.68	14,901,714.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,775,873.23	19,713,257.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,775,873.23	19,713,257.81
投资活动产生的现金流量净额	-12,677,566.55	-4,811,543.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	245,690,613.59	237,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	245,690,613.59	237,500,000.00
偿还债务支付的现金	319,990,613.59	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	8,656,453.19	11,504,455.59

的现金		
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		
筹资活动现金流出小计	328,647,066.78	326,504,455.59
筹资活动产生的现金流量净额	-82,956,453.19	-89,004,455.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	678,796.34	-308,769.40
五、现金及现金等价物净增加额	-100,665,974.14	-138,639,653.93
加：期初现金及现金等价物余额	254,964,028.77	393,603,682.70
六、期末现金及现金等价物余额	154,298,054.63	254,964,028.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,087,604.25	18,755,629.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	551,149,315.49	335,170,606.59
经营活动现金流入小计	569,236,919.74	353,926,235.80
购买商品、接受劳务支付的现金	9,261,176.99	24,865,466.33
支付给职工以及为职工支付的现金	8,892,559.31	8,411,644.92
支付的各项税费	1,775,640.72	2,175,991.69
支付其他与经营活动有关的现金	500,070,038.74	317,971,461.75
经营活动现金流出小计	519,999,415.76	353,424,564.69
经营活动产生的现金流量净额	49,237,503.98	501,671.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,889.17	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,238,627.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	30,889.17	23,238,627.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		723,606.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		723,606.00
投资活动产生的现金流量净额	30,889.17	22,515,021.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	68,000,000.00
偿还债务支付的现金	59,800,000.00	113,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	816,336.12	4,197,961.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,616,336.12	117,197,961.14
筹资活动产生的现金流量净额	-10,616,336.12	-49,197,961.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,879.29	-40,506.70
五、现金及现金等价物净增加额	38,784,936.32	-26,221,775.73
加：期初现金及现金等价物余额	14,783,649.19	41,005,424.92
六、期末现金及现金等价物余额	53,568,585.51	14,783,649.19



**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-77.57		22,458,029.24		141,085,834.24		1,220,951,064.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-77.57		22,458,029.24		141,085,834.24		1,220,951,064.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-708.12		805,556.69		-68,671,460.36		-67,866,611.79
(一) 综合收益总额											-67,865,903.67		-67,865,903.67
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他														
(三) 利润分配									805,556.69		-805,556.69			
1. 提取盈余公积									805,556.69		-805,556.69			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97				-785.69		23,263,585.93		72,414,373.88	1,153,084,453.09

上期金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97				21,817,840.59		131,118,721.42	1,210,343,840.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	419,700,000.00				637,707,278.97				21,817,840.59		131,118,721.42	1,210,343,840.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-77.57		640,188.65		9,967,112.82	10,607,223.90
(一) 综合收益总额											10,607,301.47	10,607,301.47
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									640,188.65		-640,188.65	
1. 提取盈余公积									640,188.65		-640,188.65	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他							-77.57						-77.57
四、本期期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-77.57	22,458,029.24		141,085,834.24			1,220,951,064.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				22,458,029.24	102,277,178.71	1,181,299,993.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	419,700,000.00				636,864,785.19				22,458,029.24	102,277,178.71	1,181,299,993.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									805,556.69	7,250,010.22	8,055,566.91
(一) 综合收益总额										8,055,566.91	8,055,566.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									805,556.69	-805,556.69	
1. 提取盈余公积									805,556.69	-805,556.69	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				23,263,585.93	109,527,188.93	1,189,355,560.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				21,817,840.59	96,515,480.91	1,174,898,106.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,700,000.00				636,864,785.19				21,817,840.59	96,515,480.91	1,174,898,106.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								640,188.65	5,761,697.80	6,401,886.45	
(一) 综合收益总额										6,401,886.45	6,401,886.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									640,188.65	-640,188.65	
1. 提取盈余公积									640,188.65	-640,188.65	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				22,458,029.24	102,277,178.71	1,181,299,993.14

### 三、公司基本情况

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

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

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

根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程（草案）规定、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]43 号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》，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验证并出具“（2010）京会兴验字第 1-1 号”验资报告。

根据本公司 2011 年 4 月 23 日召开的 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末的总股本 11,370 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股本 5,685 万股，转增后总股本为 17,055 万股。上述出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2011）京会兴验字第 1-011 号”验资报告。

根据本公司 2012 年 3 月 7 日召开的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年末的总股本 17,055 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股本 170,550,000 股，转增后股本总额为 341,100,000 股。上述出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2012）京会兴验字第 01010038”验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]140 号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2012 年 3 月 23 日向特定对象非公开发行 78,600,000 股新股，并于 2012 年 4 月 11 日在深圳证券交易所上市。上市后公司总股本为 419,700,000 股。上述出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2012）京会兴验字第 01010042”验资报告。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司股本结构为：有限售条件的流通股股份 107,138,512 股、无限售条件的流通股股份 312,561,488 股。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售，液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统的设计、制造、销售，通用机械设备、工业泵、电器成套设备的设计、制造、销售，A 级锅炉部件、电站辅机的制造、销售，水工机械设备、环保设备的设计、制造、销售，技术咨询



服务，销售 A 级锅炉、中低压力容器、机电产品，机电设备安装，房地产开发，房屋租赁，高校后勤服务与管理，货物及技术进出口业务。（以上范围国家有专项规定的从其规定）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二次会议于 2016 年 3 月 16 日批准。

本期纳入合并范围的子公司包括 4 家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事液压润滑设备及锅炉容器设备的设计、制造与销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计估计及会计政策包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注五相关政策描述。

### （一）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。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月为一个正常的营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按

金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

## 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。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，区别个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理；

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

## 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表

时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表的折算方法

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债



整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

##### （1）可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司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做出让步；
- 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 权益工具发行方经营所处的技术、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；

- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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）划分为持有待售资产

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。

## （十四）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## （十六）固定资产

### 1、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、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	6 年	5%	15.83%
其他	年限平均法	5 年	5%	19.00%

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

### (十七) 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。

## (十八) 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。



## （十九）无形资产

### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

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。

3、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。

#### 4、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。

## 2、内部研究开发支出会计政策

(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。

## （二十）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。

## （二十一）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义

务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 股份支付

##### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积，不确认后续公允价值变动。

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等

待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成本公司的关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### （二十五）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：

液压润滑设备销售收入确认方法：合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分台（套）确认收入；

锅炉整机及压力容器设备销售收入确认方法：合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分台（套）确认收入；

锅炉部件销售收入确认方法：按合同或协议约定的产品发货并经购货方签收，分部件确认收入。

## 2、建造合同

本公司设备总成套业务和总包业务按建造合同准则的规定进行确认和计量。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①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；②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。

## 3、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

4、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。

## (二十六) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(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。

## (二十七) 递延所得税资产/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。

## （二十八）租赁

### 1、经营租赁的会计处理方法

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、融资租赁的会计处理方法

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。

## （二十九）附回购条件的资产转让

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

## （三十）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

适用  不适用

### 2、重要会计估计变更

适用  不适用

## （三十一）其他

本公司报告期内无前期会计差错更正事项发生。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%

城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应缴流转税额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
川润股份	25%
川润动力	15%
川润液压	15%
川润环保	25%
川润香港	16.5%

## （二）税收优惠

1、根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发展改革委令2013年第21号）和国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（2015年第14号）等相关法规规定，本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司和四川川润液压润滑有限公司属于鼓励类产业企业，享受西部大开发企业所得税率15%的优惠政策。上述子公司根据相关政策的规定，于2015年度继续按15%的税率申报企业所得税；

2、本公司全资子公司川润（香港）国际有限公司按净利润的16.5%缴纳利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,317,830.66	1,848,285.70
银行存款	152,980,223.97	253,115,743.07
其他货币资金	49,976,162.64	51,306,206.07
合计	204,274,217.27	306,270,234.84
其中：存放在境外的款项总额	45,138.92	42,475.66

其他说明

1、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	28,211,132.50	24,306,529.64
信用证保证金		4,200,000.00
履约保证金	21,671,820.95	19,604,871.78
履约保证金利息收入	93,209.19	2,216,132.65
远期结售汇保证金		978,672.00
<b>合计</b>	<b>49,976,162.64</b>	<b>51,306,206.07</b>

2、存放在境外的款项汇回不会受到限制。

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	161,606,104.49	111,204,675.24
商业承兑票据	32,200,202.93	12,403,105.13
合计	193,806,307.42	123,607,780.37

### 2、期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	80,646,820.00
合计	80,646,820.00

注：期末已质押的应收票据中，为开具应付票据提供质押担保的应收票据金额 80,646,820.00 元。

### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,492,348.55	
商业承兑票据	2,369,634.08	
合计	35,861,982.63	

### 4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、其他说明

期末应收票据中无应收本公司关联方单位款项及无应收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,013,768.51	4.19%	19,647,078.51	81.82%	4,366,690.00	3,170,000.00	0.65%	2,952,800.00	93.15%	217,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	548,947,906.30	95.71%	56,630,264.48	10.32%	492,317,641.82	483,803,298.81	99.35%	41,946,031.36	8.67%	441,857,267.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	561,155.00	0.10%	561,155.00	100.00%	0.00					
合计	573,522,829.81	100.00%	76,838,497.99	13.40%	496,684,331.82	486,973,298.81	100.00%	44,898,831.36	9.22%	442,074,467.45

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00%	注(2)
昆明阳光基业股份有限公司	2,028,200.00	2,028,200.00	100.00%	注(3)
湛江甘饴糖业有限公司	10,280,000.01	8,224,000.01	80.00%	注(4)
成都宜科流体控制设备有限公司	1,127,800.00	1,127,800.00	100.00%	注(5)
国电联合动力技术(包头)有限公司	7,702,300.00	5,391,610.00	70.00%	注(6)
四川百世昌重型机械有限公司	1,789,468.50	1,789,468.50	100.00%	注(7)
合计	24,013,768.51	19,647,078.51	--	--

注(2): 2012年4月25日, 本公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司 1,790,000.00 元、1,161,000.00 元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司, 公司承担连带支付责任, 但武汉国测诺德新能源有限公司未能按限定期限履行债权支付义务。根据 2012 年 11 月 8 日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2012) 大民二初字第 99 号、第 100 号】, 武汉国测诺德新能源有限公司承诺于 2013 年 6 月 30 日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。武汉国测诺德新能源有限公司还款后, 公司冲抵双方相应的合同款项。2013 年由大安法院划付代管资金收回 1,010,000.00 元, 2014 年由四川新海润泵业有限公司收回 855,000.00 元, 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款余额为 1,086,000.00 元, 账龄为四至五年, 考虑预计可收回情况具有不确定性, 故按照 100% 比例计提坏账准备。

注(3): 2014 年 8 月 1 日, 本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司分别将应收昆明阳光基业股份有限公司 1,600,000.00 元、1,524,000.00 元债权转让给自贡建玮钢结构有限公司和四川新海润泵业有限公司, 四川川润动力设备有限公司承担连带支付责任, 但昆明阳光基业股份有限公司未能按限定期限履行债权支付义务。根据 2014 年 10 月 13 日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2014) 大民二初字第 516 号、第 518 号】, 昆明阳光基业股份有限公司承诺于 2015 年 1 月 15 日前将上述款项分期偿还给自贡建玮钢结构有限公司和四川新海润泵业有限公司。昆明阳光基业股份有限公司还款后, 公司冲抵双方相应的合同款项。2014 年 10-12 月由自贡建玮钢结构有限公司收回 540,000.00 元、四川新海润泵业有限公司收回 500,000.00 元, 2015 年度由四川新海润泵业有限公司收回 55,800.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款余额为 2,028,200.00 元, 账龄三至四年, 考虑昆明阳光基业股份有限公司未按承诺的时间还款, 且可执行的财产具有不确定性, 故按照 100% 比例计提坏账准备。

注(4): 湛江甘饴糖业有限公司系一家外贸公司, 因其未按合同履行支付义务, 2015 年度未向本公司支付任何款项, 本公司已将该案件移交公司法务部处理, 并拟提起法律诉讼。截止 2015 年 12 月 31 日, 应收账款余额为 10,280,000.01 元, 账龄为一至二年 4,513,030.89 元, 二至三年 5,766,969.12 元。鉴于该客户已有债务涉及民事诉讼, 且可执行的财产具有不确定性, 故按照 80% 比例计提坏账准备。

注(5): 2014 年本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司因成都宜科流体控制设备有限公司不按期履行支付义务, 向四川省自贡市大安区人民法院提起诉讼, 2014 年 8 月 29 日四川省自贡市大安区人民法院立案受理, 并于 2014 年 12 月 9 日下达民事判决书。根据四川省自贡市大安区人民法院民事判决书【(2014) 大民二初字第 517 号】, 判决被告成都宜科流体控制设备有限公司于判决日起十日内向原告四川川润动力设备有限公司支付设备款 112.78 万元及违约金 18.4 万元。因被告拒不履行法院判决书规定, 已申请强制执行措施, 但仍未收到相应款项。截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款余额为 1,127,800.00 元, 账龄三至四年, 考虑成都宜科流体控制设备有限公司未按判决付款, 且可执行的财产具有不确定性, 故按照

100%比例计提坏账准备。

注（6）：国电联合动力技术(包头)有限公司 2015 年度至今未正常生产，且 2015 年度未向全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司支付任何款项。截止 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额 7,702,300.00 元，账龄为一年以内 2,155,200.00 元，一至二年 4,320,000.00 元，二至三年 1,227,100.00 元。考虑到该公司现有业务可持续存在的不确定性及其预期支付能力，故按照 70%的比例计提坏账准备。

注（7）：四川百世昌重型机械有限公司在合同执行过程中，逾期未支付货款且 2015 年度未向全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司支付任何款项，公司已将该案件移交公司法务部处理，并拟提起法律诉讼。截止 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额 1,789,468.50 元，账龄为一年以内 784,982.50 元，一至二年 490,366.00 元，二至三年 514,120.00 元。由于存在争议，经双方多次沟通仍未达成一致意见，故按照 100%的比例计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	372,076,291.71	18,603,814.58	5.00%
1 年以内小计	372,076,291.71	18,603,814.58	5.00%
1 至 2 年	119,291,242.93	11,929,124.29	10.00%
2 至 3 年	34,672,466.70	10,401,740.01	30.00%
3 至 4 年	15,620,550.37	9,372,330.22	60.00%
4 至 5 年	4,820,496.03	3,856,396.82	80.00%
5 年以上	2,466,858.56	2,466,858.56	100.00%
合计	548,947,906.30	56,630,264.48	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
上海宝钢化工有限公司	376,155.00	376,155.00	100.00	注(8)
银川亿宏达机电设备有限公司	185,000.00	185,000.00	100.00	注(9)
合计	561,155.00	561,155.00		

注（8）：上海宝钢化工有限公司（宝山分公司）与本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司就尾款结算存明显分歧，正在和该公司协商处理。截止 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额 376,155.00 元，账

龄二至三年。根据初步协商的情况，公司收回该款项具有不确定性，故按照 100%比例计提坏账准备。

注(9)：2014年本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司因银川亿宏达机电设备有限公司收货后拒不支付到期设备质量保证金 18.5 万元，向四川省自贡市大安区人民法院提起诉讼。根据四川省自贡市大安区人民法院民事判决书【(2014)大民二初字第 446 号】，判决被告银川亿宏达机电设备有限公司于判决生效之日起十日内向原告四川川润动力设备有限公司支付设备质量保证金 18.5 万元及逾期付款违约金 17.575 万元。因被告拒不履行法院判决，已申请强制执行措施，但仍未收到相应款项。截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额为 185,000.00 元，账龄三至四年，考虑银川亿宏达机电设备有限公司未按判决付款，且可执行的财产具有不确定性，故按照 100%比例计提坏账准备。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,939,666.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、本期实际核销的应收账款情况

无

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 142,336,503.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,684,615.13 元。

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、其他说明：

期末应收账款中，无应收本公司关联方单位的款项。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,101,539.11	56.34%	43,209,817.68	71.45%
1 至 2 年	3,116,787.16	19.29%	13,648,825.64	22.57%
2 至 3 年	3,273,898.15	20.26%	3,618,349.19	5.97%
3 年以上	663,507.95	4.11%	1,150.00	0.01%
合计	16,155,732.37	--	60,478,142.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	北京中电华强焊接工程技术有限公司	2,089,840.00	尚未达到结算时点
2	瓦房店市永宁机械厂	950,000.00	尚未达到结算时点
3	东方电气集团东风电机有限公司	650,000.00	尚未达到结算时点
4	南通捷迈机械有限公司	546,000.00	尚未达到结算时点
合计		<b>4,235,840.00</b>	

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付账款总额比例	未结算原因
北京中电华强焊接工程技术有限公司	非关联方	2,094,100.00	注(1)	12.96%	尚未达到结算时点
瓦房店市永宁机械厂	非关联方	950,000.00	注(2)	5.88%	尚未达到结算时点
上海楚屏贸易有限公司	非关联方	820,000.00	一年以内	5.08%	尚未达到结算时点
东方电气集团东风电机有限公司	非关联方	650,000.00	二至三年	4.02%	尚未达到结算时点
贺德克液压技术（上海）有限公司	非关联方	610,683.24	一年以内	3.78%	尚未达到结算时点
合计		<b>5,124,783.24</b>		<b>31.72%</b>	



注(1): 其中一年以内 4,260.00 元, 一至二年 1,816,290.00 元, 二至三年 273,550.00 元;

注(2): 其中一至二年 380,000.00 元, 二至三年 570,000.00 元。

### 3、其他说明:

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。

## (五) 应收利息

### 1、应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	697,024.02
合计		697,024.02

## (六) 其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,642,918.51	100.00%	2,360,596.24	27.31%	6,282,322.27	8,692,754.77	100.00%	1,782,731.26	20.51%	6,910,023.51
合计	8,642,918.51	100.00%	2,360,596.24	27.31%	6,282,322.27	8,692,754.77	100.00%	1,782,731.26	20.51%	6,910,023.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

	3,853,357.25	192,667.86	5.00%
1 年以内小计	3,853,357.25	192,667.86	5.00%
1 至 2 年	1,425,885.48	142,588.55	10.00%
2 至 3 年	1,001,811.73	300,543.52	30.00%
3 至 4 年	1,416,804.90	850,082.94	60.00%
4 至 5 年	351,728.91	281,383.13	80.00%
5 年以上	593,330.24	593,330.24	100.00%
合计	8,642,918.51	2,360,596.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 577,864.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

无

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,371,333.51	5,317,896.77
保证金	2,271,585.00	3,374,858.00
合计	8,642,918.51	8,692,754.77

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川明诚机电设备有限公司	往来款	1,125,000.00	三至四年	13.02%	675,000.00

北京国电工程招标有限公司	保证金	735,217.00	一年以内	8.51%	36,760.85
自贡川润机床有限公司	往来款	693,225.07	二至三年	8.02%	207,967.52
陕西运维电力股份有限公司	往来款	636,820.60	一至二年	7.37%	63,682.06
洛阳双源热电有限责任公司	往来款	430,000.00	一至二年	4.98%	43,000.00
合计	--	3,620,262.67	--	41.90%	1,026,410.43

## 6、涉及政府补助的应收款项

无

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、其他说明

期末余额中无应收本公司关联方及持有本公司 5% 以上股权股东款项。

### (七) 存货

#### 1、存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,392,525.43	1,506,495.83	58,886,029.60	78,112,160.92	2,180,556.06	75,931,604.86
在产品	74,923,425.84	10,029,065.63	64,894,360.21	121,810,017.38	1,922,598.52	119,887,418.86
库存商品	16,406,773.58	1,937,288.86	14,469,484.72	18,664,131.06		18,664,131.06
低值易耗品	1,961,158.24		1,961,158.24	2,001,146.38		2,001,146.38
自制半成品	1,224,195.60		1,224,195.60	1,274,529.43		1,274,529.43
发出商品	39,347,653.22	742,448.21	38,605,205.01	44,537,167.56		44,537,167.56
委托加工物资				252,224.11		252,224.11
合计	194,255,731.91	14,215,298.53	180,040,433.38	266,651,376.84	4,103,154.58	262,548,222.26

## 2、存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,180,556.06	425,489.47		1,099,549.70		1,506,495.83
在产品	1,922,598.52	9,650,274.26		1,543,807.15		10,029,065.63
库存商品		1,937,288.86				1,937,288.86
发出商品		742,448.21				742,448.21
合计	4,103,154.58	12,755,500.80		2,643,356.85		14,215,298.53

注(1): 本期计提的存货跌价准备系由于工艺改进和产品升级对积存原辅材料计提存货跌价准备、对亏损合同涉及的在产品库存商品及发出商品计提存货跌价准备所致;

注(2): 积压原辅材料根据近期采购市价确认可变现净值, 在产品根据合同售价减去已发生的成本、将要发生成本以及相关税费后的金额确认可变现净值。

### (八) 可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	10,589,248.03		10,589,248.03	10,589,248.03		10,589,248.03
按成本计量的	10,589,248.03		10,589,248.03	10,589,248.03		10,589,248.03
合计	10,589,248.03		10,589,248.03	10,589,248.03		10,589,248.03

#### 2、期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆赛迪重工设备有限公司	10,384,976.03			10,384,976.03					8.75%	
自贡市大安区农村合作信用联社	204,272.00			204,272.00					0.28%	73,306.68
合计	10,589,248.03			10,589,248.03					--	73,306.68

(九) 长期应收款

1、长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	27,000,000.00		27,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	
合计	27,000,000.00		27,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	--

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(十) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	404,071,143.14	313,172,677.30	7,908,952.96	20,542,553.06	745,695,326.46
2.本期增加金额	7,604,871.05	11,043,849.43	1,624,645.35	415,745.72	20,689,111.55
(1) 购置	7,604,871.05	11,043,849.43	1,624,645.35	415,745.72	20,689,111.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,073,890.25	1,254,143.00	245,089.47	5,573,122.72
(1) 处置或报废		4,073,890.25	1,254,143.00	245,089.47	5,573,122.72
4.期末余额	411,676,014.19	320,142,636.48	8,279,455.31	20,713,209.31	760,811,315.29
二、累计折旧					
1.期初余额	85,615,606.82	99,173,197.62	5,082,084.07	14,403,376.32	204,274,264.83

2.本期增加金额	17,643,319.03	28,345,449.99	873,644.74	2,938,236.99	49,800,650.75
(1) 计提	17,643,319.03	28,345,449.99	873,644.74	2,938,236.99	49,800,650.75
3.本期减少金额		2,081,206.68	111,110.28	1,634,440.87	3,826,757.83
(1) 处置或报废		2,081,206.68	111,110.28	1,634,440.87	3,826,757.83
4.期末余额	103,258,925.85	125,437,440.93	5,844,618.53	15,707,172.44	250,248,157.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		4,333,075.51			4,333,075.51
(1) 计提		4,333,075.51			4,333,075.51
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,333,075.51			4,333,075.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	308,417,088.34	190,372,120.04	2,434,836.78	5,006,036.87	506,230,082.03
2.期初账面价值	318,455,536.32	213,999,479.68	2,826,868.89	6,139,176.74	541,421,061.63

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	74,363,568.46	31,386,435.23	4,333,075.51	38,644,057.72	

## 3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,565,859.74
合计	6,565,859.74

## 4、未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	2,136,839.58	产权证书正在办理中
风电科研孵化楼	24,695,641.50	产权证书正在办理中

联合厂房	34,939,523.05	产权证书正在办理中
多层厂房	29,534,046.17	产权证书正在办理中
联合厂房（二）	8,173,600.75	产权证书正在办理中

（十一）在建工程

1、在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	14,784.00		14,784.00			
合计	14,784.00		14,784.00			

2、重大在建工程项目本期变动情况

无

（十二）无形资产

1、无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	管理软件	土地使用权三期	合计
一、账面原值					
1.期初余额	51,061,650.38	154,284.73	4,906,700.67	12,929,563.16	69,052,198.94
2.本期增加金额	340,700.00		435,897.45		776,597.45
(1) 购置	340,700.00		435,897.45		776,597.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	51,402,350.38	154,284.73	5,342,598.12	12,929,563.16	69,828,796.39
二、累计摊销					
1.期初余额	7,310,004.35	154,284.73	3,095,200.34	818,872.30	11,378,361.72

2.本期增加金额	1,047,514.48		279,612.56	258,591.25	1,585,718.29
(1) 计提	1,047,514.48		279,612.56	258,591.25	1,585,718.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,357,518.83	154,284.73	3,374,812.90	1,077,463.55	12,964,080.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,044,831.55		1,967,785.22	11,852,099.61	56,864,716.38
2.期初账面价值	43,751,646.03		1,811,500.33	12,110,690.86	57,673,837.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	79,199,094.23	13,577,808.20	46,681,389.37	7,847,803.84
存货跌价准备	14,215,298.53	2,132,294.78	4,103,154.58	615,473.19
内部交易未实现利润	127,073.20	19,060.98	2,227,739.50	334,160.92
递延收益	13,923,514.84	2,228,492.75	15,798,649.90	2,499,797.49
可抵扣亏损	117,297,209.75	21,589,838.52	42,555,962.89	8,843,810.62
固定资产跌价准备	4,333,075.51	649,961.33		
合计	229,095,266.06	40,197,456.56	111,366,896.24	20,141,046.06



2、未经抵销的递延所得税负债

无

3、未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		173.25
可抵扣亏损	1,195,068.19	1,230,710.24
合计	1,195,068.19	1,230,883.49

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年			
2017 年			
2018 年	231,751.67	267,525.92	
2019 年	963,184.32	963,184.32	
2020 年	132.20		
合计	1,195,068.19	1,230,710.24	--

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		500,000.00
信用借款	59,000,000.00	137,000,000.00
合计	59,000,000.00	137,500,000.00

(十五) 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	6,898,000.00	12,672,869.21
银行承兑汇票	131,917,197.00	73,714,913.93
合计	138,815,197.00	86,387,783.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (十六) 应付账款

### 1、应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	209,941,562.55	239,832,081.81
一至二年	32,887,370.60	21,060,563.37
二至三年	7,784,472.58	6,023,986.24
三至四年	4,384,129.61	4,248,528.56
四至五年	2,456,044.20	1,026,089.08
五年以上	4,415,220.48	4,031,828.87
合计	261,868,800.02	276,223,077.93

### 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都昊特新能源技术股份有限公司	3,870,124.00	尚未支付
成都市金河除尘净化设备有限责任公司	1,246,000.00	尚未支付
成都航利电气有限公司	1,243,100.00	尚未支付
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	1,062,500.00	尚未支付
四川东方高新能源工程有限公司	1,027,137.80	尚未支付
合计	8,448,861.80	--

### 3、其他说明

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及无应付本公司关联方单位的款项。

(十七) 预收款项

1、预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	28,063,403.75	44,469,679.17
一至二年	2,628,394.09	29,183,292.47
二至三年	9,837,512.23	217,824.40
三至四年	37,680.00	9,060.00
四至五年	9,060.00	
合计	40,576,050.07	73,879,856.04

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湛江华资农垦糖业发展有限公司广丰分公司	6,693,162.40	尚未达到确认收入时点
重庆京庆重型机械有限公司	2,200,000.00	尚未达到确认收入时点
大同市云中水泥有限责任公司	1,152,000.00	尚未达到确认收入时点
合计	10,045,162.40	--

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,586,190.40	96,802,196.28	100,235,446.52	4,152,940.16
二、离职后福利-设定提存计划		8,507,844.10	8,507,844.10	
三、辞退福利		4,863,967.00	4,863,967.00	
合计	7,586,190.40	110,174,007.38	113,607,257.62	4,152,940.16

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,586,190.40	78,708,274.49	82,141,524.73	4,152,940.16

2、职工福利费		4,770,055.74	4,770,055.74	
3、社会保险费		4,889,595.47	4,889,595.47	
其中：医疗保险费		4,226,723.66	4,226,723.66	
工伤保险费		423,405.65	423,405.65	
生育保险费		239,466.16	239,466.16	
4、住房公积金		3,855,680.19	3,855,680.19	
5、工会经费和职工教育经费		4,578,590.39	4,578,590.39	
合计	7,586,190.40	96,802,196.28	100,235,446.52	4,152,940.16

### 3、设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,876,765.61	7,876,765.61	
2、失业保险费		631,078.49	631,078.49	
合计		8,507,844.10	8,507,844.10	

### (十九) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,159,104.38	3,275,463.51
营业税	617.25	3,512.55
企业所得税	4,264,977.49	2,675,004.47
个人所得税	151,162.00	181,106.00
城市维护建设税	1,012,934.58	562,775.88
房产税	4,719.48	11,704.06
土地使用税	0.06	0.02
印花税	27,989.30	34,597.20
教育费附加	473,188.77	272,434.43
地方教育费附加	315,459.20	181,622.94
合计	12,410,152.51	7,198,221.06

### (二十) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款应付利息		2,940,922.95
合计		2,940,922.95

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,146,159.11	3,866,089.25
收取的押金、保证金	1,754,123.15	4,069,739.15
其他	17,828.00	242,131.97
合计	5,918,110.26	8,177,960.37

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川金桥物流有限公司	600,000.00	款项为保证金，目前仍在合作
合计	600,000.00	--

(二十二) 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,566,011.13	570,000.00	3,822,082.71	62,313,928.42	
合计	65,566,011.13	570,000.00	3,822,082.71	62,313,928.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	5,727,361.23		1,376,947.65		4,350,413.58	与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项 目	853,799.84		312,874.82		540,925.02	与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术 改造项目	2,623,680.55		617,706.66		2,005,973.89	与资产相关
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	与资产相关

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	528,000.00		66,000.00		462,000.00	与资产相关
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
余热发电装备工艺技术创新改造项目	4,093,169.51		1,388,208.82		2,704,960.69	与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	7,240,000.00				7,240,000.00	与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	24,500,000.00				24,500,000.00	与资产相关
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	12,300,000.00				12,300,000.00	与资产相关
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
高效螺旋绕管多股流换热器研制	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目	500,000.00		60,344.76		439,655.24	与资产相关
高炉炉渣综合利用成套技术装备国产化研制	800,000.00				800,000.00	与资产相关
2014 年度省级专利实施与促进专项资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
四川省 2014 年第一批科技计划项目资金（高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目）	500,000.00				500,000.00	与资产相关
2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目（高效螺旋绕管多股流换热器）	400,000.00				400,000.00	与资产相关
余热锅炉生产线技术改造		350,000.00			350,000.00	与资产相关
高效螺旋绕管多股流换热器产业化		60,000.00			60,000.00	与资产相关
市财政划付 2015 年省专利实施与促进专项资金		100,000.00			100,000.00	与收益相关
市财政划付 2015 年高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目专项资金		60,000.00			60,000.00	与资产相关
合计	65,566,011.13	570,000.00	3,822,082.71		62,313,928.42	--

说明：

注(1)：本公司 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 1,376,947.65 元，尚未摊销金额为 4,350,413.58 元；

注(2)：本公司的冶金/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。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 312,874.82 元，尚未摊销金额为 540,925.02 元；

注(3): 本公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目被列入 2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划中 (川发改投资[2011]1098 号、自发发改[2011]494 号), 获得中央预算内投资计划拨款 3,220,000.00 元。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 617,706.66 元, 尚未摊销金额为 2,005,973.89 元;

注(4): 本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, 项目经四川省科技厅于 2014 年 9 月 12 日出具验收意见予以验收, 其中 50,000.00 元材料费用支出计入与收益相关政府补助, 剩余 550,000.00 元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 66,000.00 元, 尚未摊销金额为 462,000.00 元;

注(6): 本公司的锅炉、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(7): 本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 1,388,208.82 元, 尚未摊销金额为 2,704,960.69 元;

注(8): 本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省 2011 年战略性新兴产业发展促进项目 (成财建 (2011) 182 号、成财建 (2012) 108 号、川办函 (2011) 199 号、川财建 (2012) 165 号) 拨款 7,240,000.00 元;

注(9): 本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目获得国家发改委 2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造项目中央预算内投资 24,500,000.00 元 (郫发改 (2012) 107 号、成发改投资 (2012) 881 号、川发改投资 (2012) 753 号、发改办能源 (2012) 1805 号);

注(10): 本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的年产 500 台大型液压设备技术改造项目获得四川省 2012 年产业振兴和技术改造项目 (成经信发 (2012) 89 号、川发改投资 1070 号) 中央预算内投资 12,300,000.00 元;

注(11): 本公司的燃气轮机高效节能换热器产业化项目被列入四川省 2013 年科技计划项目 (川财教 [2013]18 号), 获得自贡市财政局拨款 300,000.00 元;

注(12): 本公司的高效螺旋绕管多股流换热器研制项目(自发改发[2013]469号)获得四川自贡高新技术产业园管理委员会拨款 2,000,000.00 元;

注(13): 本公司的大型全断面隧道掘进机(TBM)液压润滑系统研制项目被列入 2013 年度四川省产业技术研发与开发专项资金项目(川财建(2013)159号,自财建(2013)88号),获得自贡市财政局拨款 500,000.00 元,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 60,344.76 元,尚未摊销金额为 439,655.24 元;

注(14): 本公司的高炉炉渣综合利用成套技术装备国产化研制项目被列入四川省省级财政创新驱动发展专项资金项目(川财建[2014]128号,川财建[2014]60号,川财建[2014]113号),获得自贡市财政局拨款 800,000.00 元;

注(15): 本公司 2014 年度省级专利实施与促进专项资金(川财建(2014)16号),获得自贡市财政局拨款 100,000.00 元;

注(16): 本公司高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目被列入四川省 2014 年第一批科技计划项目资金预算(川财教[2014]16号,自财教[2014]50号),获得高新区经贸发展局拨款 500,000.00 元;

注(17): 本公司高效螺旋绕管多股流换热器项目被列入 2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目(川办发[2012]22号,自高经发[2014]28号),获得自贡高新管委会经贸发展局拨款 400,000.00 元。

注(18): 本公司的余热锅炉生产线技术改造项目(自高经发[2015]013号),获高新区管委会经贸发展局、财政局拨款 350,000.00 元;

注(19): 本公司的高效螺旋绕管多股流换热器产业化项目(自财教[2015]71号),获自贡市财政局、自贡市科学技术和知识产权局拨款 60,000.00 元;

注(20): 本公司 2015 年省专利实施与促进专项资金(川知发[2015]38号),获四川省知识产权局拨款 100,000.00 元;

注(21): 本公司的高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目(自财教[2015]71号),获自贡市财政局拨款 60,000.00 元。

### (二十三) 股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	419,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419,700,000.00



(二十四) 资本公积

单位：元

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

(二十五) 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-77.57	-708.12			-708.12		-785.69
外币财务报表折算差额	-77.57	-708.12			-708.12		-785.69
其他综合收益合计	-77.57	-708.12			-708.12		-785.69

其他说明：

全资子公司川润（香港）国际有限公司的记账本位币为港币，本期在合并财务报表时将其转换成人民币形成了-708.12 元的外币财务报表折算差额。

(二十六) 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,458,029.24	805,556.69		23,263,585.93
合计	22,458,029.24	805,556.69		23,263,585.93

(二十七) 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,085,834.24	131,118,721.42
调整后期初未分配利润	141,085,834.24	131,118,721.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-67,865,903.67	10,607,301.47

减：提取法定盈余公积	805,556.69	640,188.65
期末未分配利润	72,414,373.88	141,085,834.24

(二十八) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	780,197,975.87	652,877,747.83	839,978,268.24	689,479,883.67
其他业务	9,095,920.96	16,361,813.28	4,901,740.26	2,532,410.25
合计	789,293,896.83	669,239,561.11	844,880,008.50	692,012,293.92

(二十九) 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	236,006.54	143,925.64
城市维护建设税	2,745,364.76	1,386,432.90
教育费附加	1,362,278.20	691,738.17
地方教育费附加	908,172.16	461,158.78
合计	5,251,821.66	2,683,255.49

(三十) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	8,746,977.82	11,732,450.43
交通差旅费	6,281,800.35	7,362,893.47
业务招待费	3,562,980.84	3,634,124.64
售后服务费	25,905,526.71	10,994,850.53
运输费	11,216,385.79	14,200,931.00
办公费	1,234,480.74	1,401,227.97
广告宣传费	222,265.82	347,379.22
会务费	21,048.00	125,380.30
折旧费	351,331.23	315,547.60
劳动保护费	141,512.28	328,659.31
低值易耗品摊销	2,664.75	26,060.58

水电气及物管费	65,288.97	125,491.40
维修费	12,219.62	84,204.41
租赁费	562,501.00	630,766.00
咨询费	392,425.96	588,922.61
其他	1,487,200.01	946,394.58
合计	60,206,609.89	52,845,284.05

**(三十一) 管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	38,361,469.80	37,940,382.19
劳务费	1,718,502.78	2,552,257.60
职工教育经费及工会经费	2,862,872.25	2,407,765.47
交通差旅费	2,757,212.12	2,541,989.69
业务招待费	520,484.96	710,806.21
办公费	3,266,592.90	3,548,976.85
广告宣传费	246,119.13	313,823.01
会务费	31,510.15	40,957.69
税金	8,521,070.01	7,651,044.44
劳动保护费	122,064.26	146,220.65
运输费	140,124.64	34,562.41
租赁费	43,989.00	43,404.00
折旧费	10,346,956.10	10,558,957.46
无形资产摊销	1,543,476.70	1,365,410.67
低值易耗品摊销	107,364.49	158,452.26
物业费	1,647,569.50	1,005,953.00
产品检验检测费	1,402,987.03	1,445,585.28
研发费用	15,753,133.65	15,705,105.22
维修费	2,769,284.35	444,023.73
咨询费	1,234,242.73	832,179.08
其他	2,169,627.74	1,203,853.19
合计	95,566,654.29	90,651,710.10

(三十二) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,715,530.24	12,696,934.10
减：利息收入	8,684,705.62	15,264,510.67
其中：资金占用费	5,076,923.08	7,626,230.73
汇兑净损益	-4,510,953.08	-58,240.44
手续费	571,392.30	1,519,525.76
其他	420,180.30	353,085.56
合计	-6,488,555.86	-753,205.69

(三十三) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	32,517,531.61	12,175,507.14
存货跌价损失	12,755,500.80	3,733,666.55
固定资产减值损失	4,333,075.51	
合计	49,606,107.92	15,909,173.69

(三十四) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	73,306.68	
其他		1,522,115.55
合计	73,306.68	1,522,115.55

(三十五) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	28,025.16	4,291,959.51	28,025.16
其中：固定资产处置利得	28,025.16	4,291,959.51	28,025.16
政府补助	6,203,103.71	10,585,141.60	6,203,103.71
其他	1,754,469.90	3,326,119.44	1,754,469.90

合计	7,985,598.77	18,203,220.55	7,985,598.77
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,376,947.65	974,450.64	与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	312,874.82		与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	617,706.66		与资产相关
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	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	66,000.00	22,000.00	与资产相关
余热发电装备工艺技术创新改造项目	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,388,208.82	802,598.28	与资产相关
大型全断面隧道掘进机 (TBM) 液压润滑系统研制项目	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,344.76		与资产相关
省财政 2010 年省新兴产业发展专项资金	财政拨款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		161,572.56	与资产相关
2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资补助资金	财政拨款	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		367,500.12	与资产相关
2014 年外经贸发展促进资金	自贡市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	16,000.00		与收益相关
技改及研发补助	自贡市财政局、自贡市商贸局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,600,000.00		与收益相关
就业服务管理局稳岗补贴	自贡市人力资源和社会保障局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	321,821.00		与收益相关
专利资助费	自贡市财政局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,000.00		与收益相关

2015 年高校毕业生就业见习补贴	自贡高新区管委会	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	43,200.00		与收益相关
市场开拓专项资金	自贡市经济和信息化委员会	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
科技扶持基金	郫县经济与科学技术局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
非国家级创新载体建设	成都市经济和信息化委员会	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
科协调研服务	科学技术协会	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
专利实施奖励	自贡高新区管委会	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	137,000.00		与收益相关
专利奖激励	自贡市财政局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2014 年外经贸发展促进资金	自贡市财政局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
专利资助金	四川省知识产权局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,020.00	与收益相关
以奖代补扶持资金	自贡高新技术产业园区管理委员会经贸发展局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		450,000.00	与收益相关
专利申请和实施奖励	自贡市科学技术局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		43,000.00	与收益相关
技术装备创新研制专项补贴资金	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化	自贡市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
日产 2000-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节	自贡市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关

能锅炉产业化								
2014 年外经贸发展促进资金	自贡市商务局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
专利实施与促进专项资金	自贡市财政局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
高炉炉渣余热利用成套技术装备研制	郫县科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,420,000.00	与收益相关
2014 年非国家经创新载体建设项目资金	成财企（2014）88 号 成都市财政局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
成都市科学技术局款项	成都市科学技术局	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
郫县科学技术学会补助款	郫县科学技术学会	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
郫县财政国库集中收付中心划款-贷款贴息	郫县财政国库集中收付中心	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		359,000.00	与收益相关
郫县财政国库集中收付中心财政补贴	郫县财政国库集中收付中心	补助	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
五级双作用伸缩油缸研制款项	郫县科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,870,000.00	与收益相关
2014 年科协系统优秀金桥工程项目奖	自贡市财政局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
科技配套奖	郫县财政国库集中收付中心	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
科技进步奖	郫县财政国库集中收付中心	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
出口奖励款	自贡市财政局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
自贡市 2013 年开门红奖励	自贡市财政局	奖励	符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关

			得的补助					
合计	--	--	--	--	--	6,203,103.71	10,585,141.60	--

### (三十六) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	163,118.12	3,953.16	163,118.12
其中：固定资产处置损失	163,118.12	3,953.16	163,118.12
对外捐赠		10,000.00	
收款折让损失	1,472,830.63		1,472,830.63
赔偿费	4,099,966.30	568,905.88	4,099,966.30
其他	82,407.20	100.00	82,407.20
合计	5,818,322.25	582,959.04	5,818,322.25

### (三十七) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,074,595.19	6,066,200.03
递延所得税费用	-20,056,410.50	-5,999,627.50
合计	-13,981,815.31	66,572.53

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-81,847,718.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,394,932.43
子公司适用不同税率的影响	-944,348.87
调整以前期间所得税的影响	142,234.42
非应税收入的影响	-6,362.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	730,005.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,943.56



本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	500,531.80
所得税费用	-13,981,815.31

### （三十八）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	4,304,806.56	3,805,048.15
营业外收入	2,637,590.06	7,216,922.65
往来款项	38,387,462.34	68,389,556.33
应收利息		4,935,011.63
递延收益	570,000.00	2,000,000.00
履约保证金	27,417,566.64	16,912,101.97
合计	73,317,425.60	103,258,640.73

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	37,367,992.84	38,444,629.61
管理费用	26,718,249.70	16,351,049.22
财务费用	814,840.10	1,872,611.32
营业外支出	1,870.00	27,707.00
往来款项	14,718,604.28	33,375,685.07
履约保证金	16,493,045.96	4,000,000.00
合计	96,114,602.88	94,071,682.22

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金占用费		8,782,000.00
投资收益		1,522,115.55
汇兑损益		4,672.05

合计		10,308,787.60
----	--	---------------

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-67,865,903.67	10,607,301.47
加：资产减值准备	49,606,107.92	15,909,173.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,800,650.75	45,928,714.95
无形资产摊销	1,585,718.29	1,524,813.45
长期待摊费用摊销		74,666.56
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）	135,092.96	-4,288,006.35
财务费用（收益以“-”号填列）	5,715,530.24	5,070,703.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,306.68	-1,522,115.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,056,410.50	-5,999,627.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	77,265,440.30	-9,951,540.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,393,575.15	-34,456,566.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,569,904.80	-67,412,402.66
经营活动产生的现金流量净额	-5,710,750.74	-44,514,885.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,298,054.63	254,964,028.77
减：现金的期初余额	254,964,028.77	393,603,682.70
现金及现金等价物净增加额	-100,665,974.14	-138,639,653.93

#### 2、现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	154,298,054.63	254,964,028.77
其中：库存现金	1,317,830.66	1,848,285.70
可随时用于支付的银行存款	152,980,223.97	253,115,743.07
二、期末现金及现金等价物余额	154,298,054.63	254,964,028.77
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	49,976,162.64	51,306,206.07

#### （四十）所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,976,162.64	见本附注七、（1）
应收票据	80,646,820.00	见本附注七、（2）
合计	130,622,982.64	--

#### （四十一）外币货币性项目

##### 1、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	10,594,884.13
其中：美元	1,624,629.37	6.4936	10,549,693.28
欧元	7.32	7.0952	51.93
港币	53,879.20	0.83778	45,138.92
应收账款	--	--	57,196,613.38
其中：美元	8,808,151.62	6.4936	57,196,613.38
欧元			
港币			
应付账款			6,693,048.66
其中：美元	994,657.36	6.4936	6,458,907.06
欧元	33,000.00	7.0952	234,141.60
港币			

2、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川川润动力设备有限公司	自贡	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	100.00%		设立
四川川润液压润滑设备有限公司	成都	成都	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等	100.00%		设立
四川川润环保能源科技有限公司	自贡	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	100.00%		设立
川润（香港）国际有限公司	香港	香港	润滑液压设备、锅炉、压力容器等相关产品销售；工程总包、技术服务、运营维护及设备改造服务、成套技术及服务。	100.00%		设立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

##### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款 24.82%源于前五大客户（2014 年 12 月 31 日应收账款 20.08%源于前五大客户），本公司不存在重大的信用集中风险。

### （3）、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理，合理把握固定资产投资节奏,持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### （2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	企业类型	实际控制人对本企业的持股比例	实际控制人对本企业的表决权比例
罗丽华	本公司股东	自然人	21.01%	21.01%
钟利钢	本公司股东	自然人	6.80%	6.80%
罗永忠	本公司股东	自然人	6.23%	6.23%
罗全	本公司股东	自然人	3.26%	3.26%
罗永清	本公司股东	自然人	0.64%	0.64%
钟智刚	本公司股东	自然人	0.31%	0.31%

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

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

### (三) 关联交易情况

#### 1、关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	511.13	471.49

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 35,861,982.63

元。

## 2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

### （二）利润分配情况

无

## 十三、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了液压润滑设备、锅炉及配件两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配路资源、评价业绩。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配项目。

分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、其他负债等，但不包括递延所得税负债及其他未分配项目。

分部经营成果是指各个分部产生的收入，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。本公司并没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

## 2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	液压润滑设备	锅炉及配件	未分配项目	合计
分部收入	487,604,954.96	300,647,676.83	1,041,265.04	789,293,896.83
分部费用	460,409,477.42	393,305,928.05	19,666,793.54	873,382,199.01
分部利润（注）	27,195,477.54	-92,658,251.22	-18,625,528.50	-84,088,302.18
分部资产	927,230,406.84	671,354,636.49	139,554,588.20	1,738,139,631.53
分部负债	344,117,930.34	213,706,955.42	27,230,292.68	585,055,178.44
其他项目：				
主营业务收入	486,691,204.14	293,506,771.73		780,197,975.87
主营业务成本	370,132,435.07	282,745,312.76		652,877,747.83

注：分部利润与财务报表营业利润总额的衔接如下：

项目	金额
分部利润	-84,088,302.18
加：投资收益	73,306.68
营业利润	-84,014,995.50

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,366,000.01	29.95%	9,310,000.01	81.91%	2,056,000.00	1,086,000.00	2.44%	868,800.00	80.00%	217,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,584,897.28	70.05%	7,564,502.60	28.45%	19,020,394.68	43,475,810.33	97.56%	7,274,286.41	16.73%	36,201,523.92
合计	37,950,897.29	100.00%	16,874,502.61	44.46%	21,076,394.68	44,561,810.33	100.00%	8,143,086.41	18.27%	36,418,723.92

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。



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00%	注(2)
湛江甘饴糖业有限公司	10,280,000.01	8,224,000.01	80.00%	注(3)
合计	11,366,000.01	9,310,000.01	--	--

注(2)：2012年4月25日，本公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司1,790,000.00元、1,161,000.00元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按限定期限履行债权支付义务。根据2012年11月8日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2012)大民二初字第99号、第100号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于2013年6月30日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。武汉国测诺德新能源有限公司还款后，公司冲抵双方相应的合同款项。2013年由大安法院划付代管资金收回1,010,000.00元，2014年由四川新海润泵业有限公司收回855,000.00元，截至2015年12月31日，应收账款余额为1,086,000.00元，账龄为四至五年，考虑预计可收回情况具有不确定性，故按照100%比例计提坏账准备。

注(3)：湛江甘饴糖业有限公司系一家外贸公司，因其未按合同履行支付义务，2015年度未向本公司支付任何款项，本公司已将该案件移交公司法务部处理，并拟提起法律诉讼。截止2015年12月31日，应收账款余额为10,280,000.01元，账龄为一至二年4,513,030.89元，二至三年5,766,969.12元。鉴于该客户已有债务涉及民事诉讼，且可执行的财产具有不确定性，故按照80%比例计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	10,382,759.72	519,137.99	5.00%
1年以内小计	10,382,759.72	519,137.99	5.00%
1至2年	3,060,476.63	306,047.66	10.00%
2至3年	6,684,208.85	2,005,262.66	30.00%
3至4年	3,436,603.55	2,061,962.13	60.00%
4至5年	1,743,781.85	1,395,025.48	80.00%
5年以上	1,277,066.68	1,277,066.68	100.00%

合计	26,584,897.28	7,564,502.60	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,731,416.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、本期实际核销的应收账款情况

无

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,614,479.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,490,575.97 元。

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、其他说明

期末应收账款中，无应收本公司关联方单位的款项。

### (二) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	215,437,691.80	100.00%	11,119,290.44	5.16%	204,318,401.36	240,247,505.59	100.00%	12,279,631.57	5.11%	227,967,874.02
合计	215,437,691.80	100.00%	11,119,290.44	5.16%	204,318,401.36	240,247,505.59	100.00%	12,279,631.57	5.11%	227,967,874.02

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	210,090,804.06	10,504,540.20	5.00%
1 年以内小计	210,090,804.06	10,504,540.20	5.00%
1 至 2 年	5,209,566.32	520,956.63	10.00%
2 至 3 年	60,916.66	18,275.00	30.00%
3 至 4 年	1,300.00	780.00	60.00%
4 至 5 年	1,830.76	1,464.61	80.00%
5 年以上	73,274.00	73,274.00	100.00%
合计	215,437,691.80	11,119,290.44	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,160,341.13 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### 3、本期实际核销的其他应收款情况

无

### 4、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	215,392,691.80	239,942,505.59
保证金	45,000.00	305,000.00
合计	215,437,691.80	240,247,505.59

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川川润动力设备有限公司	往来款	215,039,622.69	注(2)	99.82%	11,008,361.46
陈林	往来款	73,336.66	注(3)	0.03%	19,517.00
川润（香港）国际有限公司	往来款	61,660.61	注(4)	0.03%	5,990.88
国网四川省电力公司自贡供电公司	往来款	58,439.93	一年以内	0.03%	2,922.00
西安陕鼓动力股份有限公司	保证金	30,000.00	五年以上	0.01%	30,000.00
合计	--	215,263,059.89	--	99.92%	11,066,791.34

注(2)：其中一年以内 209,912,016.08 元，一至二年 5,127,606.61 元；

注(3)：其中一至二年 12,420.00 元，二至三年 60,916.66 元；

注(4)：其中一年以内 3,503.58 元，一至二年 58,157.03 元。

### 6、涉及政府补助的应收款项

无

### 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、其他说明

期末余额中应收本公司关联方款项明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款总额比例	欠款时间	坏账准备期末余额
四川川润动力设备有限公司	往来款	215,039,622.69	99.82%	注(2)	11,008,361.46
川润（香港）国际有限公司	往来款	61,660.61	0.03%	注(4)	5,990.88
<b>合计</b>		<b>215,101,283.30</b>	<b>99.85%</b>		<b>11,014,352.34</b>

### （三）长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	908,528,940.60		908,528,940.60	908,528,940.60		908,528,940.60
合计	908,528,940.60		908,528,940.60	908,528,940.60		908,528,940.60

### 1、对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川川润液压润滑设备有限公司	595,361,548.36			595,361,548.36		
四川川润动力设备有限公司	303,167,392.24			303,167,392.24		
四川川润环保能源科技公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	908,528,940.60			908,528,940.60		

### （四）营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,613,895.49	16,195,595.65	75,850,595.14	73,379,545.50
其他业务	1,041,265.04	353,829.24	1,577,640.59	539,388.90
合计	18,655,160.53	16,549,424.89	77,428,235.73	73,918,934.40

### （五）投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	30,889.17	
合计	27,030,889.17	25,000,000.00

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-135,092.96	
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）	6,203,103.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,076,923.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,900,734.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,256,507.72	
合计	<b>5,987,691.88</b>	--

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

适用  不适用

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.72%	-0.1617	-0.1617
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.22%	-0.1760	-0.1760

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

(四) 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	-33.30%	主要系本期偿还短期借款所致
应收票据	56.79%	主要系期末应收银行承兑汇票增多所致
预付款项	-73.29%	主要系本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司预付款项大幅减少所致
应收利息	-100.00%	主要系报告期定期存款减少并全额收回利息所致
存货	-31.43%	主要系本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司新增订单较少，原材料备货及在制品投入下降所致
长期应收款	-50.00%	主要系将于1年内收款长期应收款转入应收账款所致
递延所得税资产	99.58%	主要系本期可抵扣亏损及可抵扣的坏账准备增加所致
短期借款	-57.09%	主要系本期偿还贷款所致
应付票据	60.69%	主要系本期使用票据支付货款增加所致
预收账款	-45.08%	主要系根据合同确认收入，结转预收账款增加所致
应付职工薪酬	-45.26%	主要系因期末人员减少，计提工资减少所致
应交税费	72.41%	主要系期末应交增值税及液压公司应交企业所得税增加所致
应付利息	-100.00%	主要系本期支付了上年末短期借款利息所致
营业税金及附加	95.73%	主要系本期流转税增加所致
财务费用	-761.46%	主要系汇兑净收益增加所致
资产减值损失	211.79%	主要系本期计提的坏账准备、存货跌价准备及固定资产跌价准备增加所致
投资收益	-95.18%	主要系上期远期结售汇到期业务平仓产生收益较大所致
营业外收入	-56.13%	主要系本期处置固定资产利得及计入当期损益的政府补助减少所致
营业外支出	898.07%	主要系本期赔偿款及收款折让损失增多所致
所得税费用	-21,102.38%	主要系本期计提的递延所得税费用增多所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长罗永忠先生签名的2015年年度报告原件。
- 五、第四届董事会第二次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川润股份有限公司

法定代表人：罗永忠

二〇一六年三月十六日