

审计报告

XYZH/2012CDA3053-1

华西能源工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源工业公司）合并及母公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华西能源工业公司管理层的责任，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，华西能源工业公司合并及母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，公允反映了华西能源工业公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：谢宇春

中国 北京

二〇一三年三月十日

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：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,168,141,201.07	1,008,936,548.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	109,109,161.69	58,624,000.00
应收账款	1,136,085,367.72	963,282,307.67
预付款项	279,379,615.61	214,270,539.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	365,662.57	283,442.57
其他应收款	59,697,197.20	30,919,090.99
买入返售金融资产		
存货	1,155,670,386.72	987,407,207.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,908,448,592.58	3,263,723,135.80
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,021,349.20	1,833,126.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,851,361.62	40,455,376.32
投资性房地产		

固定资产	490,640,185.48	436,506,964.93
在建工程	422,524,646.88	175,609,853.62
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	64,270,965.44	73,714,916.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,581,029.57	26,636,318.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,073,889,538.19	754,756,556.06
资产总计	4,982,338,130.77	4,018,479,691.86
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	264,318,518.10
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	500,289,553.65	357,348,216.00
应付账款	1,105,241,821.37	789,289,491.02
预收款项	584,258,046.46	756,972,025.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,960,974.02	6,638,857.82
应交税费	-32,102,851.35	80,577,354.54
应付利息	6,425,830.13	608,400.00
应付股利		
其他应付款	33,784,372.92	29,877,242.23
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		

一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债	2,689,500.00	
流动负债合计	2,627,547,247.20	2,315,630,105.34
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	120,000,000.00
应付债券	598,885,917.61	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	28,862,545.54	24,696,210.03
递延所得税负债	220,237.68	192,004.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	707,968,700.83	144,888,214.29
负债合计	3,335,515,948.03	2,460,518,319.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	978,694,770.60	976,534,781.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,780,101.22	48,153,232.68
一般风险准备		
未分配利润	441,575,396.13	365,443,123.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,646,050,267.95	1,557,131,137.54
少数股东权益	771,914.79	830,234.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,646,822,182.74	1,557,961,372.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,982,338,130.77	4,018,479,691.86

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

2、母公司资产负债表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	1,167,914,880.99	994,572,861.33
交易性金融资产		
应收票据	109,109,161.69	57,454,000.00
应收账款	1,136,085,367.72	963,282,307.67
预付款项	272,239,444.70	211,197,475.03
应收利息		
应收股利	365,662.57	283,442.57
其他应收款	59,464,664.17	29,958,442.10
存货	1,152,916,096.29	980,449,997.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,898,095,278.13	3,237,198,526.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,021,349.20	1,833,126.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,820,410.38	76,424,425.08
投资性房地产		
固定资产	485,640,314.92	431,154,710.53
在建工程	422,524,646.88	175,609,853.62
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	53,740,038.74	62,869,633.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,577,434.31	26,632,722.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,080,324,194.43	774,524,472.38
资产总计	4,978,419,472.56	4,011,722,998.38
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	264,318,518.10

交易性金融负债		
应付票据	500,289,553.65	357,348,216.00
应付账款	1,103,039,169.50	787,749,293.56
预收款项	584,258,046.46	756,972,025.63
应付职工薪酬	6,927,980.29	6,605,590.49
应交税费	-32,147,297.84	80,552,931.93
应付利息	6,425,830.13	608,400.00
应付股利		
其他应付款	28,792,622.40	24,233,115.99
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债	2,689,500.00	
流动负债合计	2,620,275,404.59	2,308,388,091.70
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	120,000,000.00
应付债券	598,885,917.61	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	28,862,545.54	24,696,210.03
递延所得税负债	220,237.68	192,004.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	707,968,700.83	144,888,214.29
负债合计	3,328,244,105.42	2,453,276,305.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	978,487,006.98	976,327,017.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,780,101.22	48,153,232.68
一般风险准备		
未分配利润	445,908,258.94	366,966,442.11
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,650,175,367.14	1,558,446,692.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,978,419,472.56	4,011,722,998.38

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

3、合并利润表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,449,243,146.83	1,910,234,036.27
其中：营业收入	2,449,243,146.83	1,910,234,036.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,347,183,983.12	1,803,590,442.67
其中：营业成本	1,957,591,261.81	1,487,651,511.29
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	20,206,614.69	3,766,001.20
销售费用	77,342,538.37	69,323,302.20
管理费用	200,679,375.64	170,472,496.31
财务费用	45,255,285.69	25,904,408.48
资产减值损失	46,108,906.92	46,472,723.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-713,548.63	3,887,587.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,641,655.81	3,866,069.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	101,345,615.08	110,531,180.66
加：营业外收入	17,930,270.20	9,081,746.12

减：营业外支出	267,935.85	1,081,923.31
其中：非流动资产处置损失	59,987.62	133,888.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,007,949.43	118,531,003.47
减：所得税费用	15,607,128.30	16,075,751.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,400,821.13	102,455,252.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		102,459,655.14
归属于母公司所有者的净利润	103,459,141.03	102,459,655.14
少数股东损益	-58,319.90	-4,402.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6195	0.7974
（二）稀释每股收益	0.6195	0.7974
七、其他综合收益	2,159,989.38	-174,534.73
八、综合收益总额	105,560,810.51	102,280,717.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,619,130.41	102,285,120.41
归属于少数股东的综合收益总额	-58,319.90	-4,402.85

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,473,516,143.17	1,908,978,385.27
减：营业成本	1,975,906,318.27	1,490,206,291.66
营业税金及附加	20,129,724.74	3,624,552.30
销售费用	76,362,586.86	67,746,999.16
管理费用	197,377,066.62	167,893,599.39
财务费用	45,272,572.35	25,905,639.01
资产减值损失	46,108,906.92	46,474,272.55
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)	-13,177,117.45	3,887,587.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,204,014.70	3,866,069.26
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	99,181,849.96	111,014,618.26
加：营业外收入	22,925,638.03	8,553,589.99
减：营业外支出	267,583.86	1,081,123.31
其中：非流动资产处置损失	59,987.62	133,888.98
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	121,839,904.13	118,487,084.94
减：所得税费用	15,571,218.76	16,070,150.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	106,268,685.37	102,416,934.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6195	0.7974
（二）稀释每股收益	0.6195	0.7974
六、其他综合收益	2,159,989.38	-174,534.73
七、综合收益总额	108,428,674.75	102,242,400.05

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

5、合并现金流量表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,497,731,741.99	1,492,836,376.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	40,110,800.83	37,412,139.95
收到其他与经营活动有关的现金	69,994,750.95	54,321,223.35
经营活动现金流入小计	1,607,837,293.77	1,584,569,740.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,457,680,561.21	1,293,813,375.27
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	116,478,473.85	96,768,132.13
支付的各项税费	69,825,391.05	49,638,714.16
支付其他与经营活动有关的现金	90,219,159.15	174,515,164.13
经营活动现金流出小计	1,734,203,585.26	1,614,735,385.69
经营活动产生的现金流量净额	-126,366,291.49	-30,165,645.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	26,897.25	21,517.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,269,773.72	140,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,276,739.69	
收到其他与投资活动有关的现金	7,056,919.03	3,941,384.46
投资活动现金流入小计	42,630,329.69	4,102,902.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	304,160,505.21	197,586,927.31
投资支付的现金	33,600,000.00	11,093,400.00
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	337,760,505.21	208,680,327.31

投资活动产生的现金流量净额	-295,130,175.52	-204,577,425.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		664,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,163,090,000.00	326,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		120,156.67
筹资活动现金流入小计	1,163,090,000.00	990,640,156.67
偿还债务支付的现金	484,169,638.64	236,821,789.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,220,457.62	22,976,154.50
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	3,850,899.36	4,388,905.59
筹资活动现金流出小计	532,240,995.62	264,186,849.37
筹资活动产生的现金流量净额	630,849,004.38	726,453,307.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,403.26
五、现金及现金等价物净增加额	209,352,537.37	491,622,833.48
加：期初现金及现金等价物余额	904,863,178.47	413,240,344.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

6、母公司现金流量表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,495,330,869.90	1,492,230,725.88
收到的税费返还	39,661,633.65	36,887,583.82
收到其他与经营活动有关的现金	69,954,750.95	54,311,330.35
经营活动现金流入小计	1,604,947,254.50	1,583,429,640.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,458,760,805.83	1,296,853,949.06
支付给职工以及为职工支付的现	114,849,821.92	95,510,685.06

金		
支付的各项税费	69,180,820.36	48,844,192.31
支付其他与经营活动有关的现金	87,535,468.71	172,386,740.16
经营活动现金流出小计	1,730,326,916.82	1,613,595,566.59
经营活动产生的现金流量净额	-125,379,662.32	-30,165,926.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	26,897.25	21,517.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,269,773.72	140,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	7,036,584.32	3,936,432.49
投资活动现金流入小计	55,333,255.29	4,097,950.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,712,693.24	197,571,411.93
投资支付的现金	33,600,000.00	11,093,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	337,312,693.24	222,664,811.93
投资活动产生的现金流量净额	-281,979,437.95	-218,566,861.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		664,020,000.00
取得借款收到的现金	1,163,090,000.00	326,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		120,156.67
筹资活动现金流入小计	1,163,090,000.00	990,640,156.67
偿还债务支付的现金	484,169,638.64	236,821,789.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,220,457.62	22,976,154.50
支付其他与筹资活动有关的现金	3,850,899.36	4,388,905.59
筹资活动现金流出小计	532,240,995.62	264,186,849.37
筹资活动产生的现金流量净额	630,849,004.38	726,453,307.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,403.26

五、现金及现金等价物净增加额	223,489,904.11	477,633,115.86
加：期初现金及现金等价物余额	890,499,491.65	412,866,375.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,113,989,395.76	890,499,491.65

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,000,000.00	976,534,781.22			48,153,232.68		365,443,123.64		830,234.69	1,557,961,372.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,000,000.00	976,534,781.22			48,153,232.68		365,443,123.64		830,234.69	1,557,961,372.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,159,989.38			10,626,868.54		76,132,272.49		-58,319.90	88,860,810.51
(一) 净利润							103,459,141.03		-58,319.90	103,400,821.13
(二) 其他综合收益		2,159,989.38								2,159,989.38
上述(一)和(二)小计		2,159,989.38					103,459,141.03		-58,319.90	105,560,810.51
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					10,626,868.54		-27,326,868.54			-16,700,000.00

1. 提取盈余公积					10,626,868.54		-10,626,868.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,700,000.00			-16,700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				3,810,234.04						3,810,234.04
2. 本期使用				-3,810,234.04						-3,810,234.04
（七）其他										
四、本期期末余额	167,000,000.00	978,694,770.60			58,780,101.22		441,575,396.13		771,914.79	1,646,822,182.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	125,000,000.00	359,847,292.63			37,911,539.20		273,225,161.98		3,572,401.16	799,556,394.97
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	125,000,000.00	359,847,292.63			37,911,539.20		273,225,161.98		3,572,401.16	799,556,394.97

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,000,000.00	616,687,488.59			10,241,693.48		92,217,961.66		-2,742,166.47	758,404,977.26
（一）净利润							102,459,655.14		-4,402.85	102,455,252.29
（二）其他综合收益		-174,534.73								-174,534.73
上述（一）和（二）小计		-174,534.73							-4,402.85	102,280,717.56
（三）所有者投入和减少资本	42,000,000.00	616,654,259.70							-2,737,763.62	655,916,496.08
1. 所有者投入资本	42,000,000.00	616,654,259.70								658,654,259.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,737,763.62	-2,737,763.62
（四）利润分配					10,241,693.48		-10,241,693.48			
1. 提取盈余公积					10,241,693.48		-10,241,693.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		207,763.62								207,763.62
四、本期期末余额	167,000,000.00	976,534,781.22			48,153,232.68		365,443,123.64		830,234.69	1,557,961,372.23

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	167,000,000.00	976,327,017.60			48,153,232.68		366,966,442.11	1,558,446,692.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	167,000,000.00	976,327,017.60			48,153,232.68		366,966,442.11	1,558,446,692.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,159,989.38			10,626,868.54		78,941,816.83	91,728,674.75
（一）净利润							106,268,685.37	106,268,685.37
（二）其他综合收益		2,159,989.38						2,159,989.38
上述（一）和（二）小计		2,159,989.38					106,268,685.37	108,428,674.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,626,868.54		-27,326,868.54	-16,700,000.00
1. 提取盈余公积					10,626,868.54		-10,626,868.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,700,000.00	-16,700,000.00
4. 其他							0.00	0.00

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,000,00 0.00	978,487,00 6.98			58,780,101 .22		445,908,25 8.94	1,650,175, 367.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	125,000,00 0.00	359,847,29 2.63			37,911,539 .20		274,791,20 0.81	797,550,03 2.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	125,000,00 0.00	359,847,29 2.63			37,911,539 .20		274,791,20 0.81	797,550,03 2.64
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	42,000,000 .00	616,479,72 4.97			10,241,693 .48		92,175,241 .30	760,896,65 9.75
(一) 净利润							102,416,93 4.78	102,416,93 4.78
(二) 其他综合收益		-174,534.7 3						-174,534.7 3
上述(一)和(二)小计		-174,534.7 3					102,416,93 4.78	102,242,40 0.05
(三) 所有者投入和减少资本	42,000,000 .00	616,654,25 9.70						658,654,25 9.70
1. 所有者投入资本	42,000,000 .00	616,654,25 9.70						658,654,25 9.70
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					10,241,693.48		-10,241,693.48	
1. 提取盈余公积					10,241,693.48		-10,241,693.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,000,000.00	976,327,017.60			48,153,232.68		366,966,442.11	1,558,446,692.39

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲

三、公司基本情况

华西能源工业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由原华西能源工业公司有限公司（以下简称华西能源工业公司）整体变更设立的股份有限公司。华西能源工业公司为自然人黎仁超和赖红梅于2004年5月共同出资组建的有限责任公司，设立时公司名称为自贡东方锅炉工业集团有限公司，2007年1月变更为华西能源工业公司。根据2007年10月21日的发起人协议和2007年10月29日的股东大会决议，华西能源工业公司以截止2007年9月30日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司。变更后的企业法人营业执照注册号为51030000004462；注册地址为自贡市大安区黄家山66号；2010年12月1日，本公司因搬迁将注册地址变更为自贡市高新工业园区荣川路66号；法定代表人为黎仁超；注册资本和实收资本均为壹亿壹仟万元人民币。2010年5月，公司经增资及股权转让，注册资本变更为壹亿贰仟伍佰万元人民币。经营范围为电站锅炉、工业锅炉、特种锅炉制造、销售；压力容器设计、制造；普通货运；（以上范围在许可证核定范围及有效期内经营）。锅炉辅机、燃烧器及环保设备、钢结构、机械设备、吹灰器及管路系统的设计、制造、改造及销售；石油化工容器、轻工机械、电器机械、机组配套安装；专业生产耐火材料、耐磨材料、耐压材料、自控装置、电站阀门及电磁产品；工矿设备租赁、闲置设备调剂、边角余料的加工、销售，自营对外进出口贸易；电力工程施工总承包叁级，市政公用工程总承包（凭资质证书经营）；2010年6月经营范围新增对外承包工程（在资格证书核定范围内经营）。

2004年5月14日，自然人黎仁超和赖红梅以货币资金3,000万元共同出资设立原自贡东方锅炉工业公司有限公司，其中黎仁超出资1,650万元，占注册资本的55%，赖红梅出资1,350万元，占注册资本的45%，四川协合会计师事务所有限公司自贡分所〔川协合会自验（2004）第194号〕对上述实收资本进行了验证。2004年5月18日，取得四川省自贡市工商行政管理局核发的第5103002301708号企业法人营业执照。2005年3月30日，经自贡东方锅炉工业公司有限公司股东会决议同意，黎仁超和赖红梅分别以货币资金3,850万元和3,150万元共增加出资7,000万元。2005年4月26日，四川新大洲联合会计师事务所〔川新会验（2005）第036号〕对上述增资进行了验证。自贡东方锅炉工业公司有限公司在四川省自贡市工商行政管理局进行了变更登记，变更后的注册资本为10,000万元人民币，其中黎仁超出资5,500万元，占注册资本的55%，赖红梅出资4,500万元，占45%，本次增资后注册的股东及其股权比例不变。2007年1月26日，自贡东方锅炉工业公司有限公司更名为华西能源工业公司，并在四川省自贡市工商行政管理局办理了变更登记。

2007年9月7日，华西能源工业公司股东会审议通过了关于股东对外转让股权的决议，同意黎仁超、赖红梅于2007年9月7日分别与受让方签订的《股权转让协议》，转让其所持华西能源工业公司7.2162%股权即7,216,200.00元和25.4938%股权即25,493,800.00元。具体情况如下：

1、黎仁超转让7,216,200.00元股权，其中：将所持的0.9940%即994,000.00元股权转让予西藏金信投资有限公司，转让价格为894.60万元人民币；0.8283%即828,300.00元股权转让予北京怡广投资管理有限公司，转让价格为745.47万元人民币；0.9194%即919,400.00元股权转让予深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合

伙)，转让价格为827.46万元人民币；0.5867%即586,700.00元股权转让予中铁二局集团有限公司，转让价格为528.03万元人民币；0.5633%股权即563,300.00元股权转让予中联资本管理有限公司，转让价格为506.93万元人民币；0.1988%即198,800.00元股权转让予杨柳军，转让价格为178.90万元人民币；0.1657%即165,700.00元股权转让予王伟东，转让价格为149.10万元人民币；0.40%即400,000.00元股权转让予毛继红，转让价格为180.00万元人民币；转让予万思本和张伶各0.30%即300,000.00元股权，转让价格均为135.00万元人民币；转让予杨军、万华明和张平各0.18%即180,000.00元股权，转让价格均为81.00万元人民币；转让予黄有全和罗灿各0.20%即200,000.00元股权，转让价格均为90.00万元人民币；转让予罗军和林雨各0.26%股权即260,000.00元股权，转让价格均为117.00万元人民币；转让予万丽萍、周仲辉、林德宗、宋加义和杨斌兵各0.10%股权即100,000.00元股权，转让价格均为45.00万元人民币。

2、赖红梅转让公司25,493,800.00股权，其中：将所持5.0060%股权即5,006,000.00元股权转让予西藏金信投资有限公司，转让价格为4,505.40万元人民币；0.60%即600,000.00元股权转让予李传俊，转让价格为540万元人民币；4.1717%即4,171,700.00元股权转让予北京怡广投资管理有限公司，转让价格为3,754.53万元人民币；4.6306%即4,630,600.00元股权转让予深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙），转让价格为4,167.54万元人民币；0.8%即800,000.00元股权转让予任显忠，转让价格为720万元人民币；2.00%即2,000,000.00元股权转让予张淑兰，转让价格为1,800.00万元人民币；1.6133%即1,613,300.00元股权转让予中铁二局集团有限公司，转让价格为1,451.97万元人民币；1.0012%即1,001,200.00元股权转让予杨柳军，转让价格为901.10万元人民币；2%即2,000,000.00元股权转让予陆华，转让价格为1,800万元人民币；2.8367%即2,836,700.00元股权转让予中联资本管理有限公司，转让价格为2,553.07万元人民币；0.8343%即834,300.00元股权转让予王伟东，转让价格为750.90万元人民币。

2007年9月26日，根据《关于华西能源工业集团有限公司增资协议》和关于增资的股东会决议，华西能源工业公司增加注册资本人民币1,000万元，新股东认购价格为9.5元，其中1元作为注册资本金，其余8.5元计入资本公积。景鸿投资有限公司和上海杭信投资管理有限公司分别以货币资金认缴人民币2,000万元，其中210.5263万元人民币计入注册资本，其余1,789.4737万元人民币计入资本公积；成都泰德实业有限责任公司和四川省新宏实业有限公司分别以货币资金认缴人民币1,045万元，其中110万元人民币计入注册资本，其余935万元人民币计入资本公积；广东盈峰投资控股有限公司以货币资金认缴人民币2,500万元，其中263.1579万元人民币计入注册资本，其余2,236.8421万元人民币计入资本公积；张淑兰以货币资金认缴人民币910万元，其中95.7895万元人民币计入注册资本，其余814.2105万元人民币计入资本公积。2007年9月30日，原四川君和会计师事务所[君和验字（2007）第1010号]对上述增资进行了验证。2007年10月19日，华西能源工业公司在四川省自贡市工商行政管理局对上述股权转让和增资情况进行了变更登记，变更后注册资本为11,000万元人民币，营业执照号变更为510300000004462。

根据华西能源工业公司2007年10月21日的发起人协议和2007年10月29日的股东大会决议，华西能源工业公司以截止2007年9月30日经原四川君和会计师事务所[君和审字（2007）第1185号]审计的净资产316,784,733.76元按2.8799 : 1进行折股，整体变更为本公司，折合股本110,000,000.00元，其余206,784,733.76元计入资本公积。2007年10月25日，上述净资产折股经原四川君和会计师事务所[君和验字（2007）第1013

号]验证。2007年11月16日，在四川省自贡市工商行政管理局办理了变更登记，更名为华西能源工业股份有限公司，变更后注册资本仍为11,000万元人民币，营业执照号变更为51030000004462。

根据公司2010年4月30日召开的2009年度股东大会决议以及2010年5月8日公司与深圳市君丰恒泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）、北京怡广投资管理有限公司等26家增资方签订的《华西能源工业股份有限公司增资协议》和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币15,000,000.00元，由上述26家增资方于2010年5月18日之前一次缴足，变更后的注册资本人民币125,000,000.00元。本次增资已经信永中和会计师事务所成都分所XYZH/2009CDA3081号验资报告验证。

根据公司2010年4月30日召开的2009年度股东大会，审议通过了“关于黎仁超先生向方建华等十二名核心技术、管理人员转让部分公司股权的议案”。黎仁超于2010年5月15日分别与12名受让方签订《股权转让协议》，具体情况如下：

黎仁超转让1,400,000.00元股份，其中：将所持公司100,000.00元股份转让予方建华，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予陈耀华，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予李伟（身份证号：61010319660823****），转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予鲍赫赫，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予周倩，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予罗泽芳，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予杨泽清，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予刘利权，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予钟贵良，转让价格为500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予朱长忠，转让价格为500,000.00元人民币；300,000.00元股转让予李伟（身份证号：42010619701218****），转让价格为1,500,000.00元人民币；100,000.00元股转让予李悦鑫，转让价格为500,000.00元人民币。股份转让后的注册资本不变。

2010年8月16日，中铁二局公司有限公司将其持有的公司220万股股权转让给自然人张忠民，该交易事项已经天津产权交易中心出具产权交易凭证（NO.2010202）；2010年8月18日，西藏金信投资有限公司将其持有的公司682万股股权转让给拉萨市西鼎投资有限公司，该交易事项经西南联合产权交易所有限责任公司出具西南联交鉴(2010)G第14号产权交易鉴证书。

根据公司2010年第1次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准华西能源工业股份有限公司首次公开发行股票批复》[证监许可（2011）1675号]核准，本公司向社会公开发售人民币普通股股票（A股）4,200万股，每股面值人民币1元，发行价格人民币17元/股。其中网下向配售对象发行840万股已于2011年11月4日在保荐机构（主承销商）西南证券股份有限公司主持下发行完毕，网上资金申购定价发行3,360万股已于2011年11月4日成功发行，发行价格为17.00元/股。截至2011年11月9日，本公司募集资金总额为人民币714,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币55,345,740.30元，实际募集资金净额为人民币658,654,259.70元。其中，新增注册资本为42,000,000.00元，资本公积为616,654,259.70元，变更后的股本为167,000,000.00元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具XYZH/2011CDA3035号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于华西能源工业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]340号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“华西能源”，股票代码“002630”，

其中本次公开发行中网上定价发行的3,360 万股股票于2011 年 11 月11 日起在深圳证券交易所上市交易。网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日（即 2011 年 11 月 11 日）起锁定满三个月后，2012 年 2 月 13 日（星期一）上市流通，其中担任本公司董事的股东赖红梅于2012年8月30日离职，其所持股份19,506,200.00元2012年12月31日处于锁定期内。

截至2012年12月31日，黎仁超持有本公司46,383,800.00元的股份，占注册资本（股本）总额的27.77%，为公司第一大股东和实际控制人。

公司营业执照号为510112000064602，营业执照登记的公司住所为：自贡市高新工业园区荣川路66号；法定代表人：黎仁超；注册资本及实收资本均为167,000,000.00元；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；经营范围：许可经营项目：电站锅炉、工业锅炉、特种锅炉制造、销售；压力容器设计；普通货运（以上范围在许可证核定范围及有效期内经营）；一般经营项目：锅炉辅机、燃烧器及环保设备、钢结构、机械设备、吹灰器及管理系统的的设计、制造、改造及销售；石油化工容器、轻工机械、电器机械、机组配套安装；专业生产耐火材料、耐磨材料、耐压材料、自控装置、电站阀门及电磁产品；工矿设备租赁、闲置设备调剂、边角余料的加工及销售；自营对外进出口贸易；电力工程施工总承包叁级，市政公用工程总承包（凭资质证书经营）；对外承包工程（在资格证书核定范围内经营）。

公司所属行业为锅炉制造业（发电设备）和机械制造业，持有A级锅炉制造许可证和A级压力容器制造许可证、ASME（S、U）钢印证书，主要从事电站锅炉、工业锅炉、环保锅炉、压力容器等的制造、销售。产品主要用于供热、供汽、供电。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

2) 金融资产确认与计量。金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值。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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

报告日,如果持有的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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时,即使该金融资产没有终止确认,也应当将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对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。

4) 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且公司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;③该金融资产已转移,虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项是指应收账款及其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生减值的,计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指应收账款在其余额的 10%或 2,000 万元以上、其他应收款在其余额的 10%及以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项,以账龄为信用风险组合的划分依据
组合 2 无风险组合	其他方法	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合,如应收出口退税等

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%	
1—2 年	10%	
2—3 年	20%	
3—4 年	30%	
4—5 年	50%	
5 年以上	100%	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料、辅助材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出时：原材料（主料）采用先进先出法确定其实际成本、辅助材料采用加权平均法确定其实际成本，库存商品、生产成本以实际成本计价，按产品工号归集成本费用，低值易耗品采用“一次转销法”核算。年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有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长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率按照固定资产和无形资产核算的相关规定执行。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产包括房屋及建筑物、装饰装修、机器设备、电子设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	6	5%	15.83%
装饰装修	10	5%	9.5%
其他	5	5%	19%

(4) 其他说明

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按5年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

(4) 无形资产减值准备的计提

不适用。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项（指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债 ①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠计量。

(2) 预计负债的计量方法

A、预计负债的初始计量：在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后，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。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

B、预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

C、其他确认预计负债的情况：

- ①待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负

债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

②公司承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明公司承担了重组义务：a.有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；b.该重组计划已对外公告。重组是指公司制定和控制的，将显著改变企业组织形式，经营范围或经营方式的计划实施行为。

③被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

④根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》第十一条和该准则应用指南三.（一）.3的规定，被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

D、按照行业惯例，锅炉产品通过168小时试运行合格后有一年的质保期，根据公司以前年度实际情况和参照同业水平，按未到质保期的锅炉产品收入的0.5%计提产品质量保证金，作为预计负债在财务报表上列示。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本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，相应调整负债。

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。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）建造合同收入：①公司主营的电站锅炉、工业锅炉和特种锅炉等均是根据客户订单进行单独设计和制造。这些锅炉设备建造合同单台锅炉价格小于1,000万元的，收入按《企业会计准则第14号—收入》

的规定进行确认与计量。单台锅炉价格在1,000万元及以上且完工进度在20%及以上的，按《企业会计准则第15号—建造合同》的规定进行确认与计量，按完工百分比法确认合同收入和成本；单台锅炉价格在1,000万元及以上但完工进度小于20%的，不确认合同收入和成本。②建造合同完工进度的确定方法：公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为确定合同完工进度的方法。

合同项目满足《企业会计准则第15号—建造合同》第十九条和第二十条规定的条件时，合同结果方能可靠确定，对于不满足这些条件的，合同结果不能可靠估计的，分别情况按《企业会计准则第15号—建造合同》第二十五条的规定处理。对于预计合同成本可能超过合同收入的，预计超过的部分立即确认为当期损失。

合同涉及多台设备的，如果每台设备满足以下条件的，将总合同分解为单项设备进行核算：每台设备均有独立的建造计划；可以与客户就单台设备单独进行谈判，双方能够接受或拒绝与每台设备有关的合同条款；每台设备的收入和成本可以单独辨认。除此之外，按整个合同作为一个收入成本核算单位。

出现以下情况，将多个合同合并为一个项目合同进行收入成本核算：该组合同按一揽子交易签订；该组合同密切相关、每项合同实际上已构成一项综合利润工程的组成部分；该组合同同时或依次履行。

(2) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

(3) 资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，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，将两者的差额记录为未确认融资费用。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入减去进项税抵扣	17%
消费税		
营业税	应税劳务取得收入	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育附加	实缴流转税	2%
副食品价格调节基金	主营业务收入和其他业务收入	1%

2、税收优惠及批文

2008年12月15日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR200851000117的《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据《企业所得税法》、

《企业所得税法实施条例》有关规定，自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。公司于2011年10月12日通过了高新技术企业复审，领取了编号为GF201151000424的《高新技术企业证书》，有效期为3年。2012年5月13日通过2011年所得税优惠备案，本年企业所得税税率继续执行15%的优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 重庆东工实业有限公司（以下简称东工实业公司）成立于2005年7月15日。同年，公司出资1,800万元收购了其他股东持有的东工实业公司94.74%的股权，2006年12月26日东工实业公司在重庆市工商行政管理局办理了变更登记手续。变更后的企业法人营业执照注册号为渝永500383000008818，注册资本和实收资本均为1,900万元，其中本公司出资1,800万元，占注册资本的94.74%，夏兴慧出资100万元，占5.26%。

(2) 重庆市华西耐火材料有限公司（以下简称华西耐火材料公司），原名重庆市东锅耐火材料有限公司，是由公司和重庆万仕龙贸易发展有限公司出资设立的有限责任公司，2004年7月27日成立，注册资本和实收资本均为600万元，其中公司出资306万元，占注册资本的51%，重庆万仕龙贸易发展有限公司出资294万元，占49%。华西耐火材料公司的实收资本经重庆嘉润会计师事务所[重嘉验（2004）第0404号]验证。企业法人营业执照注册号为500106000017490，法定代表人为张伶，住所为重庆市沙坪坝区金银岩，经营范围为耐酸、耐磨材料生产、销售及相关技术服务；销售：锅炉配件、热处理炉配件、耐火材料、建筑材料；从事建筑相关业务。2009年2月23日，该公司名称由重庆市东锅耐火材料有限公司变更为华西耐火材料公司。2010年12月14日，经华西耐火材料公司股东会决议，同意重庆万仕龙贸易发展有限公司将其持有华西耐火材料公司49%的股权转让给本公司。2010年12月15日，重庆万仕龙贸易发展有限公司与公司签订股权转让协议，将其持有华西耐火材料公司49%的股权转让给公司，股权转让价格为人民币253万元。2011年1月21日华西耐火材料公司办理了工商变更登记手续。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆市华西耐火材料有限公司(2)	有限责任公司	重庆市	生产销售	6,000,000.00	耐酸、耐磨材料生产、销售及相关技术服务；销售：锅炉配件、热处理配件、耐火材料、建筑材料；从事建筑相关业务	4,679,444.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆东工实业有限公司(1)	有限责任公司	永川市	服务	19,000,000.00	销售化工产品及其原料、五金、交电, 普通机械设备、电器、办公用品、体育用品, 高新技术项目开发, 住宿、饮食、茶水	17,289,604.76		94.74%	94.74%	是	771,914.79	227,982.03	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

2012年4月17日, 公司与四川省能投华西生物质能开发有限公司签定《股权转让协议》, 将持有的自贡能投华西环保发电有限公司 100% 股权全部转让给四川省能投华西生物质能开发有限公司, 转让价格为 1,400.00 万元, 自贡能投华西环保发电有限公司本年度不再纳入合并范围。

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
自贡能投华西环保发电有限公司	13,098,790.07	-901,209.93

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
自贡能投华西环保发电有限公司	2012年04月17日	实收资本平价转让

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	258,999.76	--	--	441,073.01
人民币	--	--	258,999.76	--	--	441,073.01
银行存款：	--	--	853,922,089.13	--	--	594,303,240.16
人民币	--	--	853,919,126.18	--	--	594,300,246.90
美元	464.09	6.2855	2,917.04	474.03	6.3009	2,986.82
欧元	5.52	8.3176	45.90	0.79	8.1625	6.45
其他货币资金：	--	--	313,960,112.18	--	--	414,192,234.98
人民币	--	--	313,960,112.18	--	--	414,192,234.98
合计	--	--	1,168,141,201.07	--	--	1,008,936,548.15

其他货币资金年末余额中包括银行承兑汇票保证金100,507,145.22元，保函保证金210,352,966.96元，信用证保证金3,100,000.00元，在到期之前被限制使用。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	109,109,161.69	58,624,000.00
商业承兑汇票		
合计	109,109,161.69	58,624,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
化德县北辰冶金化工有限责任公司	2012年07月10日	2013年01月10日	10,000,000.00	
化德县北辰冶金化工有限责任公司	2012年07月10日	2013年01月10日	10,000,000.00	
化德县北辰冶金化工有限责任公司	2012年07月10日	2013年01月10日	10,000,000.00	
中铁二局股份有限公司	2012年08月23日	2013年02月23日	6,000,000.00	
镇江鼎胜铝业股份有限公司	2012年11月29日	2013年05月29日	3,000,000.00	
合计	--	--	39,000,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
峨眉山建龙材料有限公司	2012年11月29日	2013年05月29日	6,000,000.00	
中铁二局股份有限公司	2012年08月21日	2013年02月21日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2012年07月11日	2013年01月11日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2012年07月11日	2013年01月11日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2012年07月11日	2013年01月11日	5,000,000.00	
合计	--	--	26,000,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	283,442.57	1,000,000.00	917,780.00	365,662.57		
其中：	--	--	--	--	--	--
深圳东方锅炉控制有限公司	283,442.57	1,000,000.00	917,780.00	365,662.57		
账龄一年以上的应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	283,442.57	1,000,000.00	917,780.00	365,662.57	--	--

5、应收利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄组合	1,183,077.652.29	89.06%	181,087.195.24	15.31%	1,034,745,282.51	93.87%	131,925,534.29	12.75%
组合 2：无风险组合	134,094.910.67	10.09%			57,927.419.45	5.25%		
组合小计	1,317,172.562.96	99.15%	181,087.195.24	13.75%	1,092,672,701.96	99.12%	131,925,534.29	12.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	11,274.476.37	0.85%	11,274.476.37	100%	9,736,280.00	0.88%	7,201,140.00	73.96%

账款								
合计	1,328,447.0 39.33	--	192,361.67 1.61	--	1,102,408 ,981.96	--	139,126,674. 29	--

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	681,041,261.99	5%	34,052,063.10	636,073,789.26	5%	31,803,689.46
1年以内小计	681,041,261.99	5%	34,052,063.10	636,073,789.26	5%	31,803,689.46
1至2年	237,237,125.85	10%	23,723,712.59	213,706,336.37	10%	21,370,633.64
2至3年	122,929,314.47	20%	24,585,862.89	61,580,418.58	20%	12,316,083.72
3年以上						
3至4年	42,401,923.40	30%	12,720,577.02	40,487,942.28	30%	12,146,382.68
4至5年	26,926,093.89	50%	13,463,046.95	57,216,102.46	50%	28,608,051.23
5年以上	72,541,932.69	100%	72,541,932.69	25,680,693.56	100%	25,680,693.56
合计	1,183,077,652.29	--	181,087,195.24	1,034,745,282.51	--	131,925,534.29

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期后已经收回的应收账款不计提坏账准备	134,094,910.67	
合计	134,094,910.67	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南省永兴县综合利用电厂有限公司	5,070,280.00	5,070,280.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
重庆万盛煤化有限责任公司	4,666,000.00	4,666,000.00	100%	公司与重庆万盛煤化有限责任公司存在诉讼事项，公司基于谨慎性原则，对截至2012年末应收该公司的完工进度款及质保金共计466.60万元全额计提了坏账准备。

广西来宾东糖纸业有限公司	474,000.00	474,000.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
山东怡力铝电有限公司	1,064,196.37	1,064,196.37	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
合计	11,274,476.37	11,274,476.37	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青海盐湖工业集团股份有限公司	客户	81,562,054.60	1 年以内	6.14%
MIPP INTERNATIONAL LIMITED	客户	75,791,826.56	1 年以内	5.71%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	客户	68,054,242.97	1 年以内	5.12%
惠民新材料有限公司（已更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	客户	67,159,846.79	1 年以内	5.06%
新疆其亚铝电有限公司	客户	64,040,600.69	1 年以内	4.82%
合计	--	356,608,571.61	--	26.85%

(6) 应收关联方账款情况：无

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	55,964,928.23	84.76%	6,333,462.87	11.32%	32,357,652.70	72.91%	13,459,752.27	41.6%
组合 2：无风险组合	10,065,731.84	15.24%			12,021,190.56	27.09%		
组合小计	66,030,660.07	100%	6,333,462.87	9.59%	44,378,843.26	100%	13,459,752.27	30.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	66,030,660.07	--	6,333,462.87	--	44,378,843.26	--	13,459,752.27	--

其他应收款年末余额较年初增加21,651,816.81元，增幅48.79%，主要原因是新增应收关联方自贡能投华西环保发电有限公司履约保证金24,814,210.80元及转让不动产款15,026,699.04元所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						

1年以内	47,990,360.81	5%	2,396,743.78	5,757,222.43	5%	287,861.12
1年以内小计	47,990,360.81	5%	2,396,743.78	5,757,222.43	5%	287,861.12
1至2年	1,558,083.15	10%	155,137.06	1,029,591.90	10%	102,959.19
2至3年	600,001.90	20%	120,000.38	2,948,058.00	20%	589,611.60
3年以上						
3至4年	2,514,000.00	30%	754,000.00	1,189,801.45	30%	356,940.44
4至5年	789,801.45	50%	394,900.73	18,621,198.00	50%	9,310,599.00
5年以上	2,512,680.92	100%	2,512,680.92	2,811,780.92	100%	2,811,780.92
合计	55,964,928.23	--	6,333,462.87	32,357,652.70	--	13,459,752.27

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
备用金	8,564,700.71		
其他	1,501,031.13		
合计	10,065,731.84	--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

（4）本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	39,840,909.84	1年以内	60.34%
自贡市规划和建设局	非关联方	2,000,000.00	3-4年	3.03%
东方锅炉厂(回购嘉兴分厂)	非关联方	1,100,000.00	5年以上	1.67%
刘淑英	员工	956,479.11	1年以内	1.45%
赖丽玮	员工	900,000.00	1年以内	1.36%
合计	--	44,797,388.95	--	67.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	39,840,909.84	60.34%
四川省能投华西生物质能开发有限公司	联营企业	62,018.06	0.09%
合计	--	39,902,927.90	60.43%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	225,400,441.87	80.68%	186,398,494.27	86.99%
1至2年	35,425,128.98	12.68%	17,772,829.23	8.3%

2至3年	8,544,829.23	3.06%	6,468,889.06	3.02%
3年以上	10,009,215.53	3.58%	3,630,326.47	1.69%
合计	279,379,615.61	--	214,270,539.03	--

预付款项本年末余额较年初增加65,109,076.58元，增加幅度为30.93%，主要是材料采购款和工程款增加所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京北重汽轮机有限责任公司	供应商	36,614,551.89	1年以内	材料款
成都华西阀门有限公司	供应商	12,392,654.80	1年以内	材料款
沈阳透平机械股份有限公司	供应商	10,881,831.00	1年以内	材料款
四川星星建设集团有限公司	供应商	15,900,000.00	1年以内	自贡垃圾项目施工及安装
中铁二十三局集团第八工程有限公司	供应商	10,562,298.40	1年以内	枣阳安能工程款
合计	--	86,351,336.09	--	--

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	276,201,401.92		276,201,401.92	269,610,597.66		269,610,597.66
在产品	300,109,607.74		300,109,607.74	150,448,901.12		150,448,901.12
库存商品	1,957,664.51		1,957,664.51	1,437,386.42		1,437,386.42
周转材料	1,855,580.44		1,855,580.44	1,100,431.52		1,100,431.52
消耗性生物资产						
在途物资				654,928.59		654,928.59
委托加工物资				22,530.62		22,530.62
建造合同形成的存货	575,546,132.11		575,546,132.11	564,132,431.46		564,132,431.46
合计	1,155,670,386.72		1,155,670,386.72	987,407,207.39		987,407,207.39

(2) 存货跌价准备

无。

存货的说明

本年末存货余额较年初增加168,263,179.33元，增加幅度为17.04%，主要是以建造合同确认收入但完工比例小于20%的项目形成的在产品增加所致，具体为TRN ENERGY PVT.LTD项目在产品较年初增加168,075,189.81元。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他	2,021,349.20	1,833,126.40
合计	2,021,349.20	1,833,126.40

公司持有2007年5月上市的交通银行股份有限公司（股票代码601328）法人股股票331,330股，2007年为限售流通股。根据财政部《企业会计准则解释第1号》和2008年1月21日发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》相关规定，企业持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权，应划分为可供出售金融资产，上市公司限售股权的公允价值通常应以其公开交易的流通股股票的公开报价为基础确定。2010年12月31日，公司所持交通银行股份累计分红和利息收入计183,076.46元，根据《交通银行股份有限公司2010年度A股配股发行公告》，公司将上述分红和利息收入用于配股，按照配股价4.5元/股，共配股40,652股，使用资金182,934.00元。2011年7月20日每股派发红股0.1股，公司获取红股37,198股；截止2011年12月30日（2011年12月31日为星期六）公司共持有交通银行股份409,180股；截止2012年12月31日，公司持有的交通银行股份数无变化，2012年12月31日交通银行流通股收盘价为4.94元，期末公允价值为2,021,349.20元，扣除成本后按15%所得税税率计算的递延所得税负债为220,237.68元。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳东方锅炉控制有限公司	20%	20%	291,567,351.38	134,102,248.86	157,465,102.52	187,780,647.78	6,670,220.91
四川省能投华西生物质能开发有限公司	42%	42%	224,711,965.17	131,796,965.18	92,914,999.99	15,000.00	-7,085,000.01

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算											
自贡市大安区农村信用合作联社		10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.24%	0.24%				
自贡市北环建设开发有限责任公司		23,380.00	23,380.00		23,380.00	0.04%	0.04%				
四川省川南高等公路开发股份有限公司		100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.01%	0.01%				
四川西南机械工业联营集团公司		60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.68%	0.68%				
自贡市商业银行股份有限公司		786,400.00	786,400.00		786,400.00	0.28%	0.28%				
权益法核算											
深圳东方锅炉控制有限公司		20,000.00	31,158.97	334,044.19	31,493.02	20%	20%				

四川省能投华西 生物质能开发有 限公司		42,000,00 0.00	8,400,000 .00	19,061,94 1.11	27,461,94 1.11	42%	42%			
合计	--	62,979,78 0.00	40,538,75 6.32	19,395,98 5.30	59,934,74 1.62	--	--	--		

长期股权投资的说明

长期股权投资本年增加20,395,985.30元，包括：（1）按照权益法核算确认对深圳东方锅炉控制有限公司的投资收益1,334,044.19元；（2）新增对联营企业四川省能投华西生物质能开发有限公司投资33,600,000.00元，相应增加长期股权投资，按照权益法核算确认对四川省能投华西生物质能开发有限公司的投资收益-14,538,058.89元。

长期股权投资本年减少1,000,000.00元，是本公司联营企业东方锅炉控制公司宣布分配现金股利，减少公司对其长期股权投资1,000,000.00元。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	513,320,457.68	83,461,022.12		11,284,127.57	585,497,352.23
其中：房屋及建筑物	360,799,490.63	41,526,591.94		10,608,424.00	391,717,658.57
机器设备	120,520,429.80	40,724,124.41		170,230.00	161,074,324.21
运输工具					
装饰装修	5,823,100.00	63,285.00			5,886,385.00
电子设备	11,166,459.61	618,548.48		291,023.57	11,493,984.52
运输设备	14,595,914.13	300,757.29		204,250.00	14,692,421.42
其他	415,063.51	227,715.00		10,200.00	632,578.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	76,613,492.75		23,511,906.47	5,468,232.47	94,657,166.75
其中：房屋及建筑物	24,998,580.28		9,566,579.49	4,668,005.32	29,897,154.45
机器设备	34,138,231.51		10,390,220.38	115,530.08	44,412,921.81
运输工具					
装饰装修	3,429,256.75		564,113.02	189,200.00	3,804,169.77

电子设备	4,936,621.34		1,478,291.41	287,565.42	6,127,347.33
运输设备	9,004,298.45		1,428,435.23	191,342.87	10,241,390.81
其他	106,504.42		84,266.94	16,588.78	174,182.58
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	436,706,964.93		--		490,840,185.48
其中：房屋及建筑物	335,800,910.35		--		361,820,504.12
机器设备	86,382,198.29		--		116,661,402.40
运输工具			--		
装饰装修	2,393,843.25		--		2,082,215.23
电子设备	6,229,838.27		--		5,366,637.19
运输设备	5,591,615.68		--		4,451,030.61
其他	308,559.09		--		458,395.93
四、减值准备合计	200,000.00		--		200,000.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
装饰装修			--		
电子设备			--		
运输设备	200,000.00		--		200,000.00
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	436,506,964.93		--		490,640,185.48
其中：房屋及建筑物	335,800,910.35		--		361,820,504.12
机器设备	86,382,198.29		--		116,661,402.40
运输工具			--		
装饰装修	2,393,843.25		--		2,082,215.23
电子设备	6,229,838.27		--		5,366,637.19
运输设备	5,391,615.68		--		4,251,030.61
其他	308,559.09		--		458,395.93

本期折旧额23,511,906.47元；本期由在建工程转入固定资产原价为82,896,911.82元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术营销中心与特种锅炉研制基地项目	420,732,264.26		420,732,264.26	167,620,079.58		167,620,079.58
自贡垃圾综合焚烧发电工程				6,444,800.00		6,444,800.00
玉林项目	31,300.00		31,300.00	31,300.00		31,300.00
在安装机器设备	1,761,082.62		1,761,082.62	1,513,674.04		1,513,674.04
合计	422,524,646.88		422,524,646.88	175,609,853.62		175,609,853.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
汽包加工制造基地改造项目*	240,000,000.00		4,634,937.97	4,634,937.97		93.63%	已完工验收				银行借款、自筹	
垃圾炉排研发制造基地	165,000,000.00		75,275,471.46	75,275,471.46		97.37%	已完工				募集	
技术营销中心与特种锅炉研制基地项目	480,000,000.00	167,620,079.58	253,112,184.68			87.65%					募集	420,732,264.26
合计	885,000,000.00	167,620,079.58	333,022,594.11	79,910,409.43		--	--			--	--	420,732,264.26

在建工程项目变动情况的说明

*该项目预计总投资2.4亿元人民币，实际完工总投资2.2亿元人民币，2012年末已经办理工程决算，全部转入固定资产。本年无用于资本化的借款费用。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	79,687,850.90	16,000.00	7,844,994.56	71,858,856.34
土地使用权	78,935,714.14		7,844,994.56	71,090,719.58
软件	752,136.76	16,000.00		768,136.76
二、累计摊销合计	5,972,934.32	1,911,397.79	296,441.21	7,587,890.90
土地使用权	5,614,815.02	1,759,637.24	296,441.21	7,078,011.05
软件	358,119.30	151,760.55		509,879.85
三、无形资产账面净值合计	73,714,916.58	-1,895,397.79	7,548,553.35	64,270,965.44
土地使用权	73,320,899.12			64,012,708.53
软件	394,017.46			258,256.91
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	73,714,916.58	-1,895,397.79	7,548,553.35	64,270,965.44
土地使用权	73,320,899.12			64,012,708.53
软件	394,017.46			258,256.91

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	29,848,222.74	22,931,886.71
开办费		
可抵扣亏损		
其他流动负债（政府补助）	403,425.00	
预计负债(质保金)	4,329,381.83	3,704,431.50
小计	34,581,029.57	26,636,318.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可供出售金融资产公允价值变动	220,237.68	192,004.26
小计	220,237.68	192,004.26

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	1,468,251.20	1,280,028.40
小计	1,468,251.20	1,280,028.40
可抵扣差异项目		
资产减值准备	198,978,514.48	152,879,244.73
预计负债(质保金)	28,862,545.54	24,696,210.00
其他流动负债（政府补助）	2,689,500.00	
小计	230,530,560.02	177,575,454.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	34,581,029.57		26,636,318.21	
递延所得税负债	220,237.68		192,004.26	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	152,586,426.56	46,108,906.92	199.00		198,695,134.48
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	83,380.00				83,380.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	200,000.00				200,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	152,869,806.56	46,108,906.92	199.00		198,978,514.48

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	190,000,000.00	92,818,518.10
抵押、保证借款	230,000,000.00	151,500,000.00
合计	420,000,000.00	264,318,518.10

(2) 年末借款具体情况

贷款银行	借款期限	金额	性质	备注
中信银行成都走马街支行	2012.9.3-2013.9.3	20,000,000.00	抵押、保证	*1
	2012.6.29-2013.6.29	60,000,000.00	抵押、保证	
中国农业银行自贡分行	2012.5.21-2013.5.21	15,000,000.00	信用借款	*2
	2012.6.14-2013.6.14	25,000,000.00	信用借款	
	2012.6.21-2013.6.21	30,000,000.00	信用借款	
	2012.7.23-2013.7.23	20,000,000.00	信用借款	
	2012.8.30-2013.8.30	30,000,000.00	信用借款	
	2012.10.8-2013.10.8	20,000,000.00	信用借款	
中国工商银行自贡分行	2012.3.13-2013.2.1	20,000,000.00	信用借款	*3
	2012.3.20-2013.2.27	20,000,000.00	信用借款	
建行自贡市分行	2012.7.31-2013.7.31	10,000,000.00	信用借款	*4
中国银行自贡分行	2012.7.31-2013.7.31	50,000,000.00	保证、抵押	*5
	2012.8.31-2013.8.31	50,000,000.00	保证、抵押	*6
	2012.9.27-2013.9.27	50,000,000.00	保证、抵押	
合计		420,000,000.00		

短期借款分类的说明

1、2012年6月公司与中信银行成都分行签订合同编号为（2012）信银蓉走综字第217084号综合授信合同，授予公司11,000万元的信用额度，信用额度可用于下列一种或多种业务类型：贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函或隐含认可的其他授信业务。该授信协议由黎仁超签订（2012）信银蓉走最高额保字第217084号最高额保证合同提供担保，同时由公司签订（2010）信银蓉走最抵字第017008-1号最高额抵押合同提供抵押。授信期间为2012年6月29日至2013年6月29日；

2012年6月29日，公司与中信银行成都分行签订编号为（2012）信银蓉走贷字第217084号的《人民币流动资金借款合同》，向该行借款6,000万元，借款期限为2012年6月29日至2013年6月29日。2012年8月31日，公司与中信银行成都分行签订了编号为（2012）信银蓉走贷字第217091号《人民币流动资金借款合同》，该行向公司提供2,000万元借款，期限自2012年9月3日至2013年9月3日。

2、2012年10月16日，中国农业银行自贡分行授予公司2012年存量授信人民币75,000万元，其中短期流动资金贷款、银行承兑汇票、国内非融资性保函、国内信用证10,000万元，国际贸易融资、涉外保函人民币65,000万元，授信期限为一年。2012年5月17日，公司与中国农业银行自贡分行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000016），该行向公司提供出口打包贷款，担保方式为信用，公司取得了1,500万元的借款，借款期限自2012年5月21日起至2013年5月21日。2012年6月14日，公司与该行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000024），从该行取得2,500万元借款，期限自2012年6月14日起至2013年6月14日。2012年6月19日，公司与该行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000026），从该行取得3,000万元借款，期限自2012年6月21日起至2013年6月21日。2012年7月18日，公司与该行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000027），从该行取得2,000万元借款，期限自2012年7月23日起至2013年7月23日。2012年8月30日，公司与该行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000036），从该行取得3,000万元借款，期限自2012年8月31日起至2013年8月31日。2012年10月8日，公司与该行签订《出口打包贷款合同》（编号：51060320120000037），从该行取得2,000万元借款，期限自2012年10月8日起至2013年10月8日。

3、中国工商银行自贡分行2012年授予公司信用额度30,000万元，全部为非专项授信额度（流动资金贷款限额为7,000万元），授信期限截止2013年5月16日。2012年2月28日，公司与中国工商银行自贡分行签订了单份金额为2,000万元的2012年（法客）字0026号和0027号《流动资金借款合同》，公司取得了4,000万元的流动资金借款，期限分别为2012年3月13日至2013年2月1日和2012年3月20日至2013年2月27日。

4、2012年12月28日，中国建设银行自贡分行授予公司一般授信额度40,000万元，期限为1年；其中保证额度14,500万元、银行承兑额度3,500万元、一类贸易融资额度21,000万元、流动资金贷款额度1,000万元。2012年7月30日，公司与该行签订了编号为（2012）年建自工流第004号的《人民币流动资金借款合同》，向该行借款1,000万元，期限自2012年7月31日至2013年7月31日。

5、2012年7月19日，公司与中国银行自贡分行签订编号为ZS12060013的授信额度协议，授予公司93,000万元的信用额度，其中银行承兑汇票额度为5,000万元、保函额度（包括投标、预付款、履约、质量保函）为68,000万元、贸易融资额度为5,000万元、订单融资和打包贷款专项额度为15,000万元；该授信协议由黎仁超签订ZSB12060012号最高额保证合同、赖红梅签订ZSB12060013号最高额保证合同提供保证，担保金额均为108,000万元，同时由本公司签订ZZD08050004号和ZZD12090005号最高额抵押合同及编号为ZZD09030001号的最高额抵押补充协议书；授信协议截止2013年6月20日。

2012年7月31日，公司与中国银行自贡分行签订了2012年自中银协融字001号的《协议融资合同》，取得了5,000万元的订单融资借款，借款期限为2012年7月31日至2013年7月31日。2012年8月31日，公司与中国银行自贡分行签订了2012年自中银协融字002号的《协议融资合同》，取得了5,000万元的订单融资借款，借款期限为2012年8月31日至2013年8月31日。2012年9月26日，公司与中国银行自贡分行签订了2012年自中银协融字003号的《协议融资合同》，取得了5,000万元的订单融资借款，借款期限为2012年9月27日至2013年9月27日。

截止2012年12月31日，无已到期未偿还短期借款。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	40,000,000.00	
银行承兑汇票	460,289,553.65	357,348,216.00
合计	500,289,553.65	357,348,216.00

下一会计期间将到期的金额 500,289,553.65 元。

应付票据本年末余额较年初余额增加142,941,337.65元，增加幅度为40.00%，主要是本年公司生产经营规模扩大增加应付票据支付货款所致。

年末应付票据中不含应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

应付票据具体情况：

序号	银行名称	开具票据金额	备注
1	中国工商银行自贡分行	134,750,397.00	*1)
2	华夏银行成都分行	145,703,096.00	*2)
3	中国建设银行自贡分行	30,000,000.00	*3)
4	中国银行自贡分行	62,048,372.55	*4)
5	中国农业银行自贡分行	74,500,000.00	*5)
6	中信银行成都分行	13,287,688.10	*6)
7	中国农业银行自贡分行	32,000,000.00	商业承兑汇票
8	中国银行自贡自流井支行	8,000,000.00	商业承兑汇票
合计		500,289,553.65	

*1) 中国工商银行自贡分行2012年授予公司信用额度30,000万元，全部为非专项授信额度（流动资金贷款限额为7,000万元），授信期限截止2013年5月16日。截止2012年12月31日，公司在该行开具的尚未结清的银行承兑汇票金额为134,750,397.00元。

*2) 2012年12月11日，公司与华夏银行股份有限公司成都分行签订《最高额融资合同》，公司取得的最高融资额度为人民币三亿元整；2012年11月05日，华夏银行股份有限公司成都分行（华银复[2012]1275）授予公司新的信用额度30,000万元，授信期限为一年，其中组合净额20,250万元。组合额度项下分项额度为可循环银行承兑汇票授信15,000万元；保函授信15,000万元；为履约保函、投标保函、付款保函、预付款保函、工程维修保函、质量保函公用额度15,000万元。2012年12月11日，黎仁超先生与该行签订编号为CD03（高融）20120039-黎仁超的《个人最高额保证合同》，为公司取得的上述授信额度提供担保，担保债权最高金额为叁亿元整，担保期限为2012年12月11日至2013年12月11日。截止2012年12月31日，公司在该行开具的尚未结清的银行承兑汇票金额金额为145,703,096.00元。

*3) 2012年12月28日，中国建设银行自贡分行授予公司一般授信额度400,000,000.00元，期限为1年；其中保证额度14,500万元、银行承兑额度3,500万元、一类贸易融资额度21,000万元、流动资金贷款额度1,000万元。截止2012年12月31日，公司在该行开具尚未结清的银行承兑汇票金额为3,000万元。

*4) 2012年7月公司与中国银行自贡分行签订编号为ZS12060013的授信额度协议，授予公司九亿三千万的信用额度，其中银行承兑汇票额度为伍仟万元、保函额度（包括投标、预付款、履约、质量保函）为六亿八千万、贸易融资额度为伍仟万元、订单融资和打包贷款专项额度为一亿五千万；该授信协议由黎仁超签订ZZB12060012号最高额保证合同、赖红梅签订ZZB12060013号最高额保证合同提供保证，同时由公司签订ZZD08050004号最高额抵押合同及编号为ZZD09030001号的最高额抵押补充协议书；授信协议截止2013年6月20日。截止2012年12月31日，公司在该行开具的尚未结清的银行承兑汇票金额为

62,048,372.55元。

*5) 2012年10月16日, 中国农业银行自贡分行授予公司2012年存量授信人民币75,000万元并核定国际贸易融资额度65,000万元, 期限为一年。其中短期流动资金贷款、银行承兑汇票、国内非融资性保函、国内信用证10,000万元, 可相互调剂使用; 国际贸易融资和涉外保函人民币65,000万元。截止2012年12月31日, 公司在该行开具的尚未结清的银行承兑汇票的金额为7,450万元。

*6) 2012年6月公司与中信银行成都分行签订合同编号为(2012)信银蓉走综字第217084号综合授信合同, 授予公司11,000万元的信用额度, 信用额度可用于下列一种或多种业务类型: 贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、进口押汇、出口押汇、开立担保函或隐含认可的其他授信业务, 授信期间为2012年6月29日至2013年6月29日。截止2012年12月31日, 公司在该行开具的尚未结清的银行承兑汇票的金额为13,287,688.10元。

32、应付账款

应收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以上	98,107,678.90	104,865,800.07
1年以下	1,007,134,142.47	684,423,690.95
合计	1,105,241,821.37	789,289,491.02

33、预收账款

预收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以上	322,124,431.79	181,692,122.34
1年以下	262,133,614.67	575,279,903.29
合计	584,258,046.46	756,972,025.63

34、应付职工薪酬

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,500,000.00	82,958,161.30	82,456,361.30	5,001,800.00
二、职工福利费	5,582.00	6,019,019.25	6,024,601.25	
三、社会保险费	263,965.41	17,235,703.23	17,491,411.35	8,257.29
其中: 医疗保险费	9,382.30	5,248,532.63	5,255,483.53	2,431.40
基本养老保险费	2,400.00	10,827,113.76	10,824,593.16	4,920.60

失业保险费	252,123.11	532,709.65	784,646.73	186.03
工伤保险费	60.00	326,346.94	325,707.85	699.09
生育保险费		296,824.25	296,804.08	20.17
社会保障金		4,176.00	4,176.00	
四、住房公积金	11,047.00	4,123,852.33	3,789,945.21	344,954.12
五、辞退福利	1,246,256.79	395,183.51	514,204.12	1,127,236.18
工会经费和职工教育经费	612,006.62	2,814,916.31	2,948,196.50	478,726.43
合计	6,638,857.82	113,546,835.93	113,224,719.73	6,960,974.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-51,158,995.72	65,465,757.39
消费税		
营业税	22,441.35	30,116.00
企业所得税	12,095,521.79	11,970,636.44
个人所得税	89,976.87	100,400.87
城市维护建设税	3,072,586.63	552,942.52
印花税	427,126.64	554,374.74
教育费附加	1,316,822.86	236,975.37
地方教育费附加	877,881.88	602.32
副食品价格调节基金	1,153,786.35	1,665,548.89
合计	-32,102,851.35	80,577,354.54

本年应交税费年末余额比年初减少的主要原因：本年收入增长，采购同时增长，且本年设备采购增加，故本年可抵扣进项税增加；另在建工程增加使得可抵扣进项税增加。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		

借款利息	6,425,830.13	608,400.00
合计	6,425,830.13	608,400.00

应付利息本年末较年初增加5,817,430.13元，增幅为956.19%，主要是本年应付银行借款利息增加所致。

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	15,859,247.92	16,313,124.24
1年以下	17,925,125.00	13,564,117.99
合计	33,784,372.92	29,877,242.23

(2) 金额较大的其他应付款

年末大额其他应付款

单位名称	年末余额	占年末余额比例%	账龄	款项内容
中海集团物流有限公司	14,193,852.03	42.01	1年以内	其中：3,000,000.00元为投标保证金；11,193,852.03元为本年未付的C&F运费
重庆鼎超物资有限公司	3,791,177.00	11.22	2-3年	往来款
水电设备分公司处置差额	3,304,749.64	9.78	3年以上	*
东方锅炉集团股份有限公司	3,032,698.40	8.98	3年以上	往来款
合计	24,322,477.07	71.99		

*2007年9月15日，公司以零元的价格卖出水电设备分公司的全部资产、负债和未履行完毕的合同，2007年11月12日和26日，在四川省威远县国家税务局和地方税务局税务注销，2007年12月10日，公司在四川省威远县工商行政管理局办理了水电设备分公司的工商注销手续[川工商威企销(2007)字第24号]。由于尚未完全取得债权人的书面同意，为谨慎起见，将处置收益暂列其他应付款，待取得债权人的书面同意或合同履行完毕后再转为处置收益。

水电设备分公司处置日(2007年8月31日)净资产-3,304,749.64元，2007年年初至处置日(2007年1—8月)净利润-2,261,885.36元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	24,696,210.03	4,166,335.51		28,862,545.54
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	24,696,210.03	4,166,335.51		28,862,545.54

按照行业惯例，锅炉产品通过168小时试运行合格后有一年的质保期，根据公司以前年度实际情况和参照同业水平，按未到质保期的锅炉产品收入的0.5%计提产品质量保证金。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		30,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
自贡垃圾焚烧发电厂项目	2,689,500.00	
合计	2,689,500.00	

其他流动负债说明

其他流动负债本年末余额2,689,500.00元为财政厅、省经信委核定下达自贡市2012年第一批技术改造资金，拨款给公司5,000,000.00元用于自贡垃圾焚烧发电厂项目。该项目本年完工比例为46.21%，结转收益金额为2,310,500.00元，预计2013年项目完工，2013年摊销金额 2,689,500.00元记入其他流动负债。

42、长期借款

长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	80,000,000.00	120,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	120,000,000.00

长期借款分类的说明

2011年6月30日，公司与中国银行自贡分行签订《授信额度协议》（编号：ZS11060004），该行向公司提供50,000万元的授信额度，其中：贸易融资额度2,000万元，预付款、履约、投标、质量保函额度48,000万元，期限自2011年6月30日起至2012年6月16日。2012年7月19日，公司与中国银行自贡分行签订（编号：ZS12060013）的《授信额度协议》，该行授予公司93,000万元的信用额度，其中银行承兑汇票额度为5,000万元、保函额度（包括投标、预付款、履约、质量保函）为68,000万元、贸易融资额度为5,000万元、订单融资和打包贷款专项额度为15,000万元，协议截止2013年6月20日；由黎仁超和赖红梅分别与该行签订最高额保证合同，同时公司与该行签订《最高额抵押合同》提供担保。

2009年6月16日，公司与该行签订编号为ZP09050028的《人民币借款合同（中/长期）》，约定借款金额为1.5亿元，借款用途：“汽包加工制造基地改造项目建设”，2012年至2014年每期末前分别还款3,000万元、4,000万元、4,000万元，2015年6月15日前还款4,000万元，由公司项目用地及项目建成后的固定资产设置抵押。2009年6月15日，黎仁超和赖红梅与中国银行自贡分行分别签订编号为[ZB09020002]和[ZB09020003]的最高额保证合同，对公司在2015年12月31日之前发生的授信业务提供4亿元的最高额连带责任保证。2009年6月16日，华夏阀门有限公司与该行签订编号为ZB09060007的《担保合同》，为公司与该行签订的1.5亿元《人民币借款合同（中/长期）》提供连带担保责任。

公司于2010年5月20日与该行签订最高额抵押合同（编号：ZZD10050004），以板仓工业集中区A1-08地块（土地使用权证编号：自国用（2008）第013682号）向该行作为抵押，最高抵押金额为29,625,900.00元，对2009年6月16日至2017年6月15日发生的债权承担担保责任。同时华夏阀门有限公司为《人民币借款合同（中/长期）》（编号：ZP09050028号）提供连带担保责任，与该行于2009年6月16日签订了《担保合同》（编号：ZB09060007）。2012年7月19日，黎仁超和刘继华与该行签订《最高额保证合同》（编号：ZZB12060012号）、赖红梅和刘长刚与该行签订《最高额保证合同》（编号：ZZB12060013号）为公司自2011年6月1日起至2015年12月31日签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，最高担保金额均为108,000万元。双方约定还款时间为2012.12.31以前3,000万元；2013.12.31以前4,000万元；2014.12.31以前4,000万；2015.6.15以前4,000万。截止2012年12月31日，公司2012年12月31日以前应归还的3,000万元和2013年12月31日以前应归还的4,000万元已归还。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 华西债	100	2012 年 11 月 05 日	5 年	600,000,000		5,600,000		5,600,000	598,885,917.61

公司6亿元公司债券扣除发行费用后实际募集资金593,090,000.00元，初始确认应付债券本金600,000,000.00元、利息调整-6,910,000.00元；2012年末应付债券本金余额600,000,000.00元，利息调整余额-6,714,082.39元，应付利息余额5,600,000.00元。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,000,000.00						167,000,000.00

48、库存股

无。

49、专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		3,810,234.04	3,810,234.04	
维简费				
合计		3,810,234.04	3,810,234.04	

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	950,938,993.46			950,938,993.46
其他资本公积	25,595,787.76	2,159,989.38		27,755,777.14
合计	976,534,781.22	2,159,989.38		978,694,770.60

其他资本公积本期增加2,159,989.38元，原因是：（1）根据国家发改委办公厅发改办能源（2009）1126号文件，对公司下达2009年能源装备项目中央预算内投资计划2,000万元，专项用于公司节能环保型锅炉制造基地建设项目。2009年公司收到1,800万元，2012年收到200.00万元，按照中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法财建（2005）355号第十四条的规定，对经营性建设项目的投资补助作为资本公积管理，本年度增加其他资本公积200.00万元。（2）另159,989.38元，是公司持有的交通银行股票按2008年《企业会计准则实施问题专家工作组意见》转入可供出售金融资产，根据2012年12月31日交通银行的流通股收盘价计算的公允价值减去持股成本及相应的确认的递延所得税负债后的金额确认为资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,153,232.68	10,626,868.54		58,780,101.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,153,232.68	10,626,868.54		58,780,101.22

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	365,443,123.64	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	365,443,123.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,459,141.03	--

减：提取法定盈余公积	10,626,868.54	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,700,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	441,575,396.13	--

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,434,279,246.40	1,904,356,742.11
其他业务收入	14,963,900.43	5,877,294.16
营业成本	1,957,591,261.81	1,487,651,511.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅炉制造业	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20	1,904,356,742.11	1,485,164,118.33
合计	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20	1,904,356,742.11	1,485,164,118.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
①特种锅炉	650,018,111.82	538,135,418.30	650,070,952.82	507,968,797.86
②煤粉锅炉	1,259,571,822.52	991,136,431.50	1,204,109,849.50	938,473,658.75
③锅炉配套产品	103,198,994.94	89,905,813.22	50,175,939.79	38,721,661.72
④总承包项目	421,490,317.12	332,924,027.18		
合计	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20	1,904,356,742.11	1,485,164,118.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外地区	681,940,009.55	550,338,221.70	360,007,284.66	258,408,125.11
国内地区	1,752,339,236.85	1,401,763,468.50	1,544,349,457.45	1,226,755,993.22
合计	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20	1,904,356,742.11	1,485,164,118.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
IOT Infrastructure & Energy Services Limited	387,749,672.82	15.83
新疆其亚铝电有限公司	305,940,014.07	12.49
滨州北海新材料有限公司	233,523,124.25	9.53
惠民新材料有限公司（更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	182,413,862.19	7.45
韩国现代绿色电力高炉煤气电厂	168,224,497.51	6.87
合计	1,277,851,170.84	52.17

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	IOT Infrastructure & Energy Services Limited	556,669,022.00	305,226,211.54	82,523,461.28	368,370,903.40
	新疆其亚铝电有限公司	400,000,000.00	244,250,270.41	61,689,743.66	194,906,496.33
	小计	956,669,022.00	549,476,481.95	144,213,204.94	563,277,399.73

注：披露单项合同本期确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

消费税			
营业税	408,732.49	392,042.07	5%、3%
城市维护建设税	9,877,251.07	876,385.36	7%
教育费附加	4,232,073.71	151,663.46	3%
资源税			
地方教育费附加	3,214,771.07	432,836.92	2%
副食品价格调节基金	2,473,786.35	1,908,978.39	1‰
其他		4,095.00	
合计	20,206,614.69	3,766,001.20	--

营业税金及附加本年较上年增加16,440,613.49元，增幅超过30%，主要原因：本年出口销售增长，当期免抵的增值税税额增长，计税基础增长促使城建税、教育费附加、地方教育费附加增长。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,135,569.09	4,580,274.30
招待费	1,684,980.82	1,926,082.70
办公费	712,574.10	702,309.13
咨询服务费	70,500.00	8,106,979.31
职工薪酬	7,144,870.88	11,230,162.62
产品维护费	31,723,165.55	21,429,019.20
质量三包费	28,693,043.08	17,983,566.84
其他	2,177,834.85	3,364,908.10
合计	77,342,538.37	69,323,302.20

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,457,035.07	41,360,612.06
折旧费	12,921,778.35	10,459,229.37
办公费	4,460,813.14	4,236,544.79
差旅费	11,056,856.50	8,133,471.52
运输费	1,957,565.33	1,323,014.43
租赁费	1,578,608.30	1,692,758.50

修理费	621,737.25	966,441.91
咨询费中介机构费	3,510,792.43	4,047,554.96
业务招待费	5,943,617.37	7,211,775.13
税费	6,883,139.07	5,892,847.84
技术开发费	77,714,338.40	62,914,350.41
安全生产费用	3,909,621.69	
广告宣传费	7,100,483.90	10,919,164.95
其他	14,562,988.84	11,314,730.44
合计	200,679,375.64	170,472,496.31

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,646,148.50	23,460,967.07
利息收入	-7,056,919.03	-3,941,384.46
加：汇兑损失	5,003,436.57	-310,935.85
加：其他支出	7,662,619.65	6,695,761.72
合计	45,255,285.69	25,904,408.48

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	26,897.25	21,517.80
权益法核算的长期股权投资收益	-1,641,655.81	3,866,069.26
处置长期股权投资产生的投资收益	901,209.93	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-713,548.63	3,887,587.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
自贡市商业银行股份有限公司	26,897.25	21,517.80	
合计	26,897.25	21,517.80	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川省能投华西物质能开发有限公司	-2,975,700.00		四川省能投华西物质能开发有限公司本年实现净利润-7,085,000.01元，按持股比例计算应确认投资收益-2,975,700.00元。
深圳东方锅炉控制有限公司	1,334,044.19	3,866,069.26	利润减少
合计	-1,641,655.81	3,866,069.26	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,108,906.92	46,449,343.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		23,380.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	46,108,906.92	46,472,723.19

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,633,514.42	121,021.65	7,633,514.42
其中：固定资产处置利得	7,633,514.42	121,021.65	7,633,514.42
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,467,320.00	7,952,476.13	8,467,320.00
罚款、违约金收入	631,944.14	50,109.03	631,944.14
其他*	1,197,491.64	958,139.31	1,197,491.64
合计	17,930,270.20	9,081,746.12	17,930,270.20

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
大安区凤凰乡发放科技扶持资金	200,000.00		
鼓励扩大出口清算补助资金	20,000.00		
工业经济首季"开门红"奖补资金暨大企业大集团战略性新产品补助资金	1,500,000.00		
2011年战略性新兴产业发展促进资金剩余60%资金	230,000.00		
自贡市2012年度科技进步奖	25,000.00		
2012年第一批省重大技术装备新研制和技术改造资金项目计划款项	800,000.00		
四川省知识产权局2012年第二批省级专利资助资金	1,300.00		
公司上市补助资金	700,000.00		
上市企业奖励资金	2,000,000.00		
2012年外贸发展促进资金	680,000.00		

四川省知识产权局 2012 年第三批省级专利资助资金	520.00		
四川省 2012 年第一批技术改造资金--自贡垃圾焚烧发电厂项目	2,310,500.00		
合计	8,467,320.00	7,952,476.13	--

营业外收入说明

64、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	59,987.62	133,888.98	59,987.62
其中：固定资产处置损失	59,987.62	133,888.98	59,987.62
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	193,275.00	5,000.00	193,275.00
罚款、违约金支出	1,904.97	152,366.48	1,904.97
其他	12,768.26	790,667.85	12,768.26
合计	267,935.85	1,081,923.31	267,935.85

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,551,839.66	23,925,626.66
递延所得税调整	-7,944,711.36	-7,849,875.48
合计	15,607,128.30	16,075,751.18

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	103,459,141.03	102,459,655.14
归属于母公司的非经常性损益	2	14,968,102.61	6,747,113.78
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	88,491,038.42	95,712,541.36
年初股份总数	4	167,000,000.00	125,000,000.00

公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		42,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		1.0000
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	167,000,000.00	128,500,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.6195	0.7974
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.5299	0.7448
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.6195	0.7974
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.5299	0.7448

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	188,222.80	-205,334.98
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	28,233.42	-30,800.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	159,989.38	-174,534.73
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	2,000,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,000,000.00	
合计	2,159,989.38	-174,534.73

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	6,156,820.00
自贡市垃圾焚烧发电厂项目	5,000,000.00
节能型锅炉制造基地建设项目	2,000,000.00
违约金	40,000.00
罚没收入	4,607.69
其他	81,273.58
押金	40,000.00
一年以上的保函保证金	56,672,049.68
合计	69,994,750.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	2,682,864.05
公益性捐赠支出	193,275.00

服务费用	428,198.86
保证金	22,999,801.59
差旅费	16,212,888.53
办公费	5,127,313.74
招待费	1,535,607.51
劳保费	568,764.55
修理费	1,499,718.57
咨询费	157,605.00
汽油费	2,104,253.67
会务费	456,231.48
广告费	5,454,876.79
财产保险费	603,549.03
董事会费	215,409.38
动能费	1,117,349.37
检测费	356,188.00
劳务咨询费	2,367,992.43
排污费、绿化费	1,489,645.98
企业宣传费	1,360,443.86
审计费	730,000.00
运输费	2,045,223.10
律师费(诉讼费)	331,000.00
租赁费	1,615,571.47
劳务费	805,121.83
压力容器取证	113,234.65
其他	3,702,096.05
技术开发费	4,311,228.46
业务招待费	516,422.53
备用金	1,118,710.13
物品消耗	451,576.29
维修费	296,688.65
汽车费	162,192.70
文宣费	213,600.00
法院冻结银行存款	6,524,165.23
其他	350,350.67

合计	90,219,159.15
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	7,056,919.03
合计	7,056,919.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资费用	3,850,899.36
合计	3,850,899.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	103,400,821.13	102,455,252.29
加：资产减值准备	46,108,906.92	46,472,723.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,511,906.47	18,714,380.29
无形资产摊销	1,911,397.79	1,631,134.92
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,573,526.80	12,867.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,440,128.83	21,782,747.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-713,548.63	-3,887,587.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,944,711.36	-7,849,875.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,233.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,263,179.33	-223,821,821.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,001,449.76	-467,054,570.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,728,729.83	481,379,103.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,366,291.49	-30,165,645.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47
减：现金的期初余额	904,863,178.47	413,240,344.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	209,352,537.37	491,622,833.48

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	14,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,723,260.31	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,276,739.69	
4. 处置子公司的净资产	13,098,790.07	
流动资产	12,806,060.31	
非流动资产	415,535.82	
流动负债	122,806.06	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,114,215,715.84	904,863,178.47
其中：库存现金	258,999.76	441,073.01
可随时用于支付的银行存款	739,243,753.57	587,777,195.54
可随时用于支付的其他货币资金	374,712,962.51	316,644,909.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47

现金流量表补充资料的说明

由于保函保证金在到期之前被限制使用且期限较长，到期日超过资产负债表日1年以上的不符合现金及等价物的确认标准，在编制现金流量表时，以货币资金余额扣除到期日超过资产负债表日1年以上的保函保证金后作为现金，具体情况如下：

项目	本金额	上年金额
----	-----	------

货币资金年末余额	1,168,141,201.07	1,008,936,548.15
减：超过报表日1年以上履约保函保证金年末余额	47,401,320.00	104,073,369.68
减：冻结的银行存款	6,524,165.23	
现金年末余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47

在编制现金流量表时，将超过资产负债表日1年以上保函保证金年末余额和年初余额之差作为存出的保函保证金，在支付或收到的其他与经营活动有关的现金中单列反映。

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆市华西耐火材料有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	张伶	生产、销售	6,000,000.00	100%	100%	762694168
重庆东工实业有限公司	控股子公司	有限公司	永川市	李大江	服务	19,000,000.00	94.74%	94.74%	771799527

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳东方锅炉控制有限公司	有限责任公司	深圳市	贺建强	生产销售	10,000,000.00	20%	20%		76198432-3
四川省能投华西生物	有限责任	自贡市	刘雪林	能源产业	100,000,000	42%	42%		58837053-8

质能开发有限公司	公司				.00				
----------	----	--	--	--	-----	--	--	--	--

注：没有组织机构代码的可以不填写。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
自贡能投华西环保发电有限公司	联营企业四川省能投华西生物质能开发有限公司子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳东方锅炉控制有限公司	采购商品	比值比价, 根据市场原则, 同等条件下关联方优先。	386,324.79	0.03%	6,290.60	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司(母公司确认收入金额)			58,173,524.63			
自贡能投华西环保发电有限公司(合并层面顺流交易抵消)			-24,432,880.34			
合计			33,740,644.29	1.38%		

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

- 1) 本公司与四川省能投华西生物质能开发有限公司签订协议, 将自流井五星街黄桷坪居委会1组的东

脑大楼9楼机房和辅楼1-4楼部分楼层出租给四川能投，租赁面积为507.58平方米，租赁期限为2012.5.1-2013.4.30，租金为29元/平方米/月，每季度租金合计44,159.50元。因本年将东脑大楼的房屋出售，所以只确认三个月44,159.50元的租金收入。

2) 本公司与自贡能投华西环保发电有限公司签订协议，将自流井五星街黄桷坪居委会1组的东脑大楼辅楼1层至4层部分楼层出租给自贡能投，租赁面积为484.83平方米，租赁期限为2012.5.1-2013.4.30，租金为29元/平方米/月，每季度租金合计42,180.20元。因本年将东脑大楼的房屋出售，所以只确认三个月42,180.20元的租金收入。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

公司于2012年4月17日与四川省能投华西生物质能开发有限公司签定《股权转让协议》，将公司持有的自贡能投华西环保发电有限公司100%股权全部转让给四川省能投华西生物质能开发有限公司，转让价格为1,400.00万元，股权转让后四川省能投华西生物质能开发有限公司持有自贡能投华西环保发电有限公司100%的股权，公司于2012年4月19日收到1,400.00万元股权转让款。

公司于2012年8月2日与四川能投华西生物质能开发有限公司签订房屋买卖合同，合同约定本公司将自有的东脑大楼、东脑辅楼、车库及房产所在地的土地使用权转让给四川能投华西生物质能开发有限公司，房产和土地坐落于自流井五星街黄桷坪居委会1组，东脑大楼面积为6,475.95平方米，房产证号为自房权证市交字第00143971、第00143961、第00143957、第00143959、第00143953、第00143955、第00143951、第00143973；东脑辅楼面积为1,152.15平方米，房产证号为自房权证市交字第00143985；车库面积158.21平方米，房产证号为自房权证市交字第00143963房产账面价值为598.45万元；土地面积为2,335平方米，土地证号为自国用（2007）第024445号，土地账面价值为98,142.43元。转让价经四川中衡安信房地产估价有限公司出具房地产估价报告（川中安房评05D[2012]-003号），以评估价1,977.36万元（实际价格取整）转让，除去相关税费和手续费，转让净收益11,433,520.40元转入营业外收入。该转让净收益属于投资企业向其联营企业出售资产的顺流交易，合并报表时以本公司占四川能投华西生物质能开发有限公司的42%持股比例进行抵销，抵销金额为4,802,078.57元。

公司于2012年8月2日与自贡能投华西环保发电有限公司签订土地转让协议，合同约定将自贡市沿滩区九洪乡莲花村九组、十组的土地转让给自贡能投华西环保发电有限公司，土地面积62,603平方米，土地证号为自国用（2011）第111100号，土地账面价值为745.04万元，土地转让价经四川兴中平房地产土地资产评估有限公司出具《土地估价》报告（川中地评A[2012]33号），以评估价1,575.91万元的价格转让。将在建工程自贡项目(垃圾焚烧发电厂)一并转让给自贡能投华西环保发电有限公司，此在建项目价值为7,478,722.69元，合同约定卖价为9,940,842.41元，其中6,594,242.41元为项目前期各种服务费用，已由四川省能投华西生物质能开发有限公司聘请的评估机构验证，因其相关费用发生在项目前期的筹建中，已计入当期费用，本年不确认净收益；其余3,346,600.00元为除去在建工程前期费用的转让价。至此，本公司向自贡能投华西环保发电有限公司转让资产共计19,105,700.00元，除去相关税费和手续费，转让净收益1,529,658.20元计入营业外收入，该净收益属于投资企业向其联营企业出售资产的顺流交易，合并报表时以

本公司占四川能投华西生物质能开发有限公司（自贡能投华西环保发电有限公司的母公司）的42%持股比例进行抵销，抵销金额为 642,456.44元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

无。

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	深圳东方锅炉控制有限公司	70,000.00	535,780.00

九、股份支付

无。

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 公司与重庆万盛煤化有限责任公司（以下简称万盛煤化）于2008年11月11日签订了《年产60万吨醋酸（I期20万吨）工程（循环流化床锅炉制造采购）合同》（合同编号W-SC081111-00065号），合同约定：公司向万盛煤化提供三台规格型号为130t/h-9.8循环流化床锅炉。2009年5月公司与万盛煤化签订《年产60万吨醋酸（I期20万吨）工程循环流化床锅炉制造采购合同的补充协议》，协议确定将万盛煤化采购的三台型号为130t/h-9.8循环流化床锅炉变更为两台，合同总价相应由3,499.00万元变更为2,333.00万元。截至目前公司已累计收到合同价款1,866.40万元，占合同金额的比例为80%，尚有466.60万元的合同价款未收回。2011年7月27日，万盛煤化以锅炉设备运行不达标为由，向重庆市第五中级人民法院（以下简称重庆五中院）提起诉讼，要求判决公司赔偿4,199.40万元，2011年8月15日公司收到重庆五中院转来的《民事起诉状》。2011年11月11日，本案第一次开庭，双方均向法院提交了申请，要求对锅炉系统性能不达标的原因进行鉴定。在庭审同时，公司改造的2#炉已经基本完成，各项数据达到技术协议约定，1#炉的改造正在进行中。庭上，双方均表示了和解的意愿。考虑到双方均有和解的意愿且有关改造正在进行，法官中止了本案的审理，法院让涉案双方在2012年3月之前和解，若届时不能和解而双方不申请延期，法院将委托有关机构进行鉴定。截止目前，该诉讼没有实质进展，1#炉改造已完成，并已投入运行，各项性能指标满足设计要求。双方尚在协商和解中。

(2) 公司与云南南磷集团寻甸磷电有限公司（下称寻甸磷电公司）、云南南磷集团股份有限公司（下称南磷集团公司）承揽合同纠纷案，诉讼标的额828万元。2005年3月，公司与寻甸磷电公司签订了锅炉订货合同，约定公司向寻甸磷电公司提供1台260t/h燃煤高温高压循环流化床锅炉，合同总金额2,760万元。2005年3月，公司与南磷集团公司、云南省电力设计院就上述锅炉订货合同签订了《技术协议》，详细规定了锅炉主要技术要求、锅炉结构要求、锅炉性能要求等定做要求。上述协议签订后，公司依约履行了全部合同义务，锅炉已于2006年12月正式投入运行。寻甸磷电公司、南磷集团公司无故拖欠公司货款828万元。针对上述问题，公司于2012年8月向自贡市中级人民法院提起了诉讼，诉请法院判令寻甸磷电公司、南磷集团公司支付828万元货款，并承担延期付款给公司造成的经济损失，自贡市中级人民法院已依法受理了此案，目前此案正在审理中。

(3)公司与沅江市金太阳公司纸业有限公司(下称金太阳公司)承揽合同纠纷案,诉讼标的额4,807,211元。公司与金太阳公司于2006年12月4日签订了《沅江市金太阳公司纸业有限公司DGJ40/3.82循环流化床锅炉合同书》,约定由公司向金太阳公司提供一台DGJ40/3.82循环流化床锅炉,合同总价款210万元,合同签订后,公司依约履行了全部合同义务,金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款806,000元;公司与金太阳公司于2006年12月4日签订了《湖南金太阳公司纸业有限公司日处理苇浆黑液固形物量180吨碱回收锅炉合同书》,约定由公司向金太阳公司提供一台日处理180吨苇浆黑液固形物碱回收锅炉一台,合同价款568万元,合同签订后,公司依约履行了全部合同义务,金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款2,139,000元;公司与金太阳公司于2007年8月15日签订了《沅江市金太阳公司纸业有限公司DGJ75/3.82循环流化床锅炉合同书》,约定由公司向金太阳公司提供一台DGJ75/3.82循环流化床锅炉,合同签订后,公司依约履行了合同义务,金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款1,847,000元;另外,在公司与金太阳公司签订的两份配件合同项下,金太阳公司尚欠公司合同款15,211元。针对上述欠款问题,公司于2012年9月依法向自贡市中级人民法院提起了诉讼,目前此案正在审理中。

2. 除上述或有事项外,截至2012年12月31日,公司无其他需披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	16,700,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,700,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

(1) 报告期内未发生融资租赁事项。

(2) 报告期内作为经营租赁出租人租出重大资产的情况：无。

(3) 作为经营租赁出（承）租人参与的主要经营租赁的情况：

1) 公司与四川省能投华西生物质能开发有限公司签订协议，将自流井五星街黄桷坪居委会 1 组的东脑大楼 9 楼机房和辅楼 1-4 楼部分楼层出租给四川能投，租赁面积为 507.58 平方米，租赁期限为 2012 年 5 月 1 日-2013 年 4 月 30 日，租金为 29 元/平方米/月，每季度租金合计 44,159.50 元，已在本年确认 44,159.50 元的收入，因本年将东脑大楼的房屋出售，所以只确认一个季度的收入。

2) 公司与自贡能投华西环保发电有限公司签订协议，将自流井五星街黄桷坪居委会的 1 组的东脑大楼辅楼 1 层至 4 层部分楼层出租给自贡能投，租赁面积为 484.83 平方米，租赁期限为 2012 年 5 月 1 日-2013 年 4 月 30 日，租金为 29 元/平方米/月，每季度租金合计 42,180.20 元，已在本年确认 42,180.20 元的收入，因本年将东脑大楼的房屋出售，所以只确认一个季度的收入。

3) 公司与自贡大安东旭汽车修理厂在 2009 年 6 月 1 日继续签订协议，将东脑大楼后面的场地租给自贡大安东旭汽车修理厂作为修车使用，租赁时间为：2009 年 6 月 1 日-2010 年 5 月 31 日。2010 年 6 月 5 日续签合同，期间为 2010-6-1 至 2011-5-31，租金为 1,800 元/月，水电费 250 元/月，两项合计为 2,050 元/月。每月水电费超出 250.00 元的部分由自贡大安东旭汽车修理厂自行承担。2012 年 6 月续签合同，期间为 2012 年 6 月 1 日-2013 年 5 月 3 日，租金约定跟上年度一致。在 2009 收到 24,600 元的租赁款，2010 收到 18,450 元的租赁费，2011 年收到 18,450 元的租赁费，2012 年收到 18,450 元的租赁费。

4) 公司与成都华西阀门有限公司签订房屋租赁协议，将本公司位于自流井区五星街黄桷坪居委会的集箱厂房（房产证号：自房权证市交字第 00147217）租赁给华西门阀，租赁期限为 2011 年 5 月 11 日-2012 年 5 月 11 日，本期续签，期限为 2012 年 5 月 11 日-2013 年 5 月 10 日，合同约定租赁费每月为 11,930.80 元，年租金为 143,169.60 元，水电气及其他费用全由华西阀门有限公司自行承担，本年收到 262,476.7 的租赁费。

5) 公司与中国银行股份有限公司自贡分行签订了房屋租赁协议，将公司位于自贡市高新区工业园去荣川路 66 号的一栋二层出租给中行自贡分行，合同约定租赁期限为 2012 年 11 月 1 日-2017 年 10 月 31 日，租金为每月 50 元/平方米，首年租金合计 324,252.00 元/年，租金从第二年起每年按 5% 递增至合同结束，由于本期公司才将板仓二期所有自房屋建筑转固，还未办理完权证，本公司承诺在 2013 年 4 月 1 日之前办妥房产证等相应手续，本期已确认 324,252.00 元租赁收入，且开具了相关发票。

6) 2008 年 11 月 13 日，公司与自贡金属材料配送有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁使用自贡金属材料配送有限责任公司所属的 1170 平方米的厂房；租金为每月 13,000 元人民币；租赁期限自 2008 年

11月15日起至2009年11月14日止。2009年11月10日，公司与自贡金属材料配送有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁使用自贡金属材料配送有限责任公司所属的1430平方米的厂房，租金为每月13,000元，租赁期限自2009年11月15日起至2010年11月14日止。2010年11月2日，续签合同，租赁期限自2010年11月15日起至2011年11月14日止，租赁面积为1430平方米，价格为13000元/月。2011年10月26日，续签合同，租赁期限自2011年11月15日起至2012年11月14日止，租赁面积不变，价格为14,300元/月。2012年11月9日，续签合同，合同期限为2012年11月15日起至2013年5月15日止，租赁面积不变，价格为14300元/月。

7) 2009年7月16日，公司与四川川工泵业有限公司签订仓储合同，租赁期限2009年8月12日至2010年2月11日，仓储面积1,578平方米，价格9元/M².月。2010年2月10日，续签合同，租赁期限2010年2月12日至2011年2月11日，仓储面积不变，价格为12元/M².月。2011年2月23日，续签合同，租赁期限2011年2月12日至2012年2月11日，仓储面积和价格不变。2012年2月8日，续签合同，租赁期限2012年2月12日至2013年2月11日，仓储面积和价格不变。

8) 2008年9月10日，公司与自贡宏远电器设备配套有限公司签订合同，租赁使用自贡宏远电器设备配套有限公司所属的1400平方米的库房；租金为每月11,200元人民币；租赁期限自2008年9月10日起至2010年9月9日止。2010年9月2日续签合同保管期限：从2010年9月10日至2012年9月9日，保管期间价格按每月9元/平方米，半年一次支付，半年为75,600.00元，本年未与自贡宏远电器设备配套有限公司续签合同。

9) 2009年2月18日，公司与成都麦柯实业发展有限公司签订《房屋租赁协议》，成都麦柯实业发展有限公司将其位于成都市高新区九兴大道5号“麦柯大楼”第五层租赁给本公司，租赁期限为2009年5月1日至2011年4月30日，租金为36,754.56元/月。2011年2月22日，续签合同，租赁期限2011年5月1日至2012年10月31日，租赁场地不变，租金为44,794.62元/月。2012年8月16日，续签合同，租赁期限为2012年11月1日至2013年4月30日，租赁场地不变，租金为44,794.62元/月。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他

(1) 技术营销中心与特种锅炉研制基地项目

该项目为募集资金投入项目，预计总投资为48,000万元，其中固定资产投资40,000万元，铺底流动资金8,000万元。2006年8月18日，公司与成都龙泉驿区人民政府签订《项目建设协议书》，约定公司总部大楼及总装生产基地在成都龙泉驿区建设，建设用地379亩。2008年1月8日，公司与成都经济技术开发区管理委员会签订补充协议，将原用净地350亩在原有项目用地位置的基础上缩减为净地195.30亩。通过挂牌出让方式，公司以12.6万元/亩竞得龙泉驿区柏合镇经开新区土地137,546.467平方米，其中出让面积126,295.8平方米。2008年9月4日，公司与成都市龙泉驿区国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，土地用途为工业，出让年限为50年，土地使用权价款为23,869,906.20元。出让人同意在2009年3月1日前将出让宗地

交付公司，交付土地时宗地内为拆迁后未场平土地。公司于2010年3月15日取得土地使用权证书。2011年12月6日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于“技术营销中心与特种锅炉研制基地项目”由设立全资子公司实施改为设立分公司实施的议案》，公司将“技术营销中心与特种锅炉研制基地项目”的实施主体由设立全资子公司“华西能源工程有限公司”实施改为设立分公司“华西能源龙泉工程分公司”实施。截止2012年12月31日，为该项目支付的募集资金累计金额为433,7480,792.07元。

(2) 垃圾炉排研发制造基地建设项目情况

该项目为募集资金投入项目，预计总投资为16,500万元，其中固定资产投资15,000万元，铺底流动资金1,500万元，公司已在自贡市高新区板仓工业园区新征地62亩，将建联合厂房、材料处理厂房、热处理炉、配电室、材料实验室等30,012平方米；新建厂区道路、广场、停车场、绿化等设施。项目完成后，将形成年新增生产日处理垃圾（300T，400T，500T，600T）垃圾焚烧炉炉排20台能力。2009年5月20日，公司与自贡市国土资源局签订A1-09-1号62亩土地出让成交确认书，成交价为755.7012万元。截止2010年12月31日，公司已全额支付土地出让金并于2010年12月22日取得土地使用权证书。截止2012年12月31日，为该项目支付的募集资金累计金额为158,514,500.95元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	1,183,077,652.29	89.06 %	181,087,195.24	15.31 %	1,034,745,282.51	93.87 %	131,925,534.29	12.75 %
组合 2: 无风险组合	134,094,910.67	10.09 %			57,927,419.45	5.25 %		
组合小计	1,317,172,562.96	99.15 %	181,087,195.24	13.75 %	1,092,672,701.96	99.12 %	131,925,534.29	12.07 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,274,476.37	0.85 %	11,274,476.37	100 %	9,736,280.00	0.88 %	7,201,140.00	73.96 %
合计	1,328,447,039.33	--	192,361,671.61	--	1,102,408,981.96	--	139,126,674.29	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	681,041,261.99	5%	34,052,063.10	636,073,789.26	5%	31,803,689.46
1 年以内小计						
1 至 2 年	237,237,125.85	10%	23,723,712.59	213,706,336.37	10%	21,370,633.64
2 至 3 年	122,929,314.47	20%	24,585,862.89	61,580,418.58	20%	12,316,083.72
3 年以上						
3 至 4 年	42,401,923.40	30%	12,720,577.02	40,487,942.28	30%	12,146,382.68
4 至 5 年	26,926,093.89	50%	13,463,046.95	57,216,102.46	50%	28,608,051.23
5 年以上	72,541,932.69	100%	72,541,932.69	25,680,693.56	100%	25,680,693.56
合计	1,183,077,652.29	--	181,087,195.24	1,034,745,282.51	--	131,925,534.29

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期后已经收回的应收账款不计提坏账准备	133,798,543.52	
合计	133,798,543.52	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南省永兴县综合利用电厂有限公司	5,070,280.00	5,070,280.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
重庆万盛煤化有限责任公司*	4,666,000.00	4,666,000.00	100%	公司与重庆万盛煤化有限责任公司存在诉讼事项，公司基于谨慎性原则，对截至 2012

				年末应收该公司的完工进度款及质保金共计 466.60 万元全额计提了坏账准备。
广西来宾东糖纸业有限公司	474,000.00	474,000.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
山东怡力铝电有限公司	1,064,196.37	1,064,196.37	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
合计	11,274,476.37	11,274,476.37	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青海盐湖工业集团股份有限公司	客户	81,562,054.60	1 年以内	6.14%
MIPP INTERNATIONAL LIMITED	客户	75,791,826.56	1 年以内	5.71%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	客户	68,054,242.97	1 年以内	5.12%
惠民新材料有限公司（更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	客户	67,159,846.79	1 年以内	5.06%
新疆其亚铝电有限公司	客户	64,040,600.69	1 年以内	4.82%
合计	--	356,608,571.61	--	26.85%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 应收关联方账款情况

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	55,761,417.94	84.76 %	6,319,131.61	11.33 %	32,076,729.55	73.9%	13,445,222.01	41.92 %
组合 2：无风险组合	10,022,377.84	15.24 %			11,326,934.56	26.1%		
组合小计	65,783,795.78	100%	6,319,131.61	9.61%	43,403,664.11	100%	13,445,222.01	30.98 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	65,783,795.78	--	6,319,131.61	--	43,403,664.11	--	13,445,222.01	--

其他应收款年末余额较年初增加22,380,131.67元，增幅51.56%，主要原因系新增应收关联方自贡能投华西环保发电有限公司履约保证金24,814,210.80元及应收转让不动产款15,026,699.04元所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	47,934,875.67	5%	2,396,743.78	5,478,597.28	5%	273,929.86
1 年以内小计						

1至2年	1,412,058.00	10%	141,205.80	1,029,591.90	10%	102,959.19
2至3年	600,001.90	20%	120,000.38	2,946,058.00	20%	589,211.60
3年以上						
3至4年	2,512,000.00	30%	753,600.00	1,189,801.45	30%	356,940.44
4至5年	789,801.45	50%	394,900.73	18,621,000.00	50%	9,310,500.00
5年以上	2,512,680.92	100%	2,512,680.92	2,811,680.92	100%	2,811,680.92
合计	55,761,417.94	--	6,319,131.61	32,076,729.55	--	13,445,222.01

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
备用金	8,521,346.71		
其他	1,501,031.13		
合计	10,022,377.84	--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

（4）本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	39,840,909.84	1年以内	60.56%
自贡市规划和建设局	非关联方	2,000,000.00	3-4年	3.04%
东方锅炉厂（回购嘉兴分厂）	非关联方	1,100,000.00	5年以上	1.67%
刘淑英	员工	956,479.11	1年以内	1.45%
赖丽玮	员工	900,000.00	1年以内	1.37%
合计	--	44,797,388.95	--	68.09%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	39,840,909.84	60.56%
合计	--	39,840,909.84	60.56%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算											
重庆市华西耐火材料有限公司		4,679,444.00	4,679,444.00		4,679,444.00	100%	100%				
重庆东工实业有限公司		17,289,604.76	17,289,604.76		17,289,604.76	94.74%	94.74%				
自贡市大安区农村信用合作联社		10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.24%	0.24%				
自贡市北环建设开发有限责任公司		23,380.00	23,380.00		23,380.00	0.04%	0.04%				
四川省川南高等级公路开发股份有限公司		100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.01%	0.01%				
四川西南机械工业联营集团公司		60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.68%	0.68%				
自贡市商业银行		786,400.00	786,400.00		786,400.00	0.28%	0.28%				

股份有限公司		0	0		0						
自贡能投华西环保发电有限公司			14,000,000.00	-14,000,000.00		100%	100%				
权益法核算											
深圳东方锅炉控制有限公司		20,000,000.00	31,158,976.32	334,044.19	31,493,020.51	20%	20%				
四川省能投华西生物质能开发有限公司		42,000,000.00	8,400,000.00	19,061,941.11	27,461,941.11	42%	42%				
合计	--	84,948,828.76	76,507,805.08	5,395,985.30	81,903,790.38	--	--	--			

长期股权投资本年增加20,395,985.30元，包括：（1）按照权益法核算确认对深圳东方锅炉控制有限公司的投资收益1,334,044.19元；（2）新增对联营企业四川省能投华西生物质能开发有限公司投资33,600,000.00元，相应增加长期股权投资，按照权益法核算确认对四川省能投华西生物质能开发有限公司的投资收益-14,538,058.89元。

长期股权投资本年减少15,000,000.00元，包括：（1）联营企业深圳东方锅炉控制公司宣布分配现金股利减少1,000,000.00元；（2）本年将自贡能投华西环保发电有限公司的股权14,000,000.00元转让给四川能投华西生物质能开发有限公司。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,458,712,126.74	1,903,101,091.11
其他业务收入	14,804,016.43	5,877,294.16
合计	2,473,516,143.17	1,908,978,385.27
营业成本	1,975,906,318.27	1,490,206,291.66

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅炉制造业	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66	1,903,101,091.11	1,487,718,898.70
合计	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66	1,903,101,091.11	1,487,718,898.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
①特种锅炉	650,018,111.82	538,135,418.30	650,070,952.82	507,968,797.86
②煤粉锅炉	1,259,571,822.52	991,136,431.50	1,204,109,849.50	938,473,658.75
③锅炉配套产品	103,198,994.94	89,905,813.22	48,920,288.79	41,276,442.09
④总承包项目	445,923,197.46	351,239,083.64		
合计	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66	1,903,101,091.11	1,487,718,898.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外地区	681,940,009.55	550,338,221.70	360,007,284.66	258,408,125.11
国内地区	1,776,772,117.19	1,420,078,524.96	1,543,093,806.45	1,229,310,773.59
合计	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66	1,903,101,091.11	1,487,718,898.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
IOT Infrastructure & Energy Services Limited	387,749,672.82	15.68
新疆其亚铝电有限公司	305,940,014.07	12.37
滨州市滨北新材料有限公司	233,523,124.25	9.44
惠民新材料有限公司（更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	182,413,862.19	7.37
韩国现代绿色电力高炉煤气电厂	168,224,497.51	6.80
合计	1,277,851,170.84	51.66

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	26,897.25	21,517.80
权益法核算的长期股权投资收益	-13,204,014.70	3,866,069.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-13,177,117.45	3,887,587.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
自贡市商业银行股份有限公司	26,897.25	21,517.80	
合计	26,897.25	21,517.80	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川省能投华西物质能开发有限公司	-14,538,058.89		本年实现净利润为-7,085,000.01元，按本公司对其持股比例计算应确认投资收益-2,975,700.00元；再按本公司对其持股比例抵销本公司向四川省能投华西物质能开发有限公司及其子公司自贡能投华西环保发电有限公司销售产品及转让土地、房产未实现内部交易销售毛利11,562,358.89元后，投资收益为-14,538,058.89元。
深圳东方锅炉控制有限公司	1,334,044.19	3,866,069.26	利润减少
合计			--

投资收益的说明

6、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	106,268,685.37	102,416,934.78

加：资产减值准备	106,268,685.37	102,416,934.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,108,906.92	46,474,272.55
无形资产摊销	22,899,112.75	17,833,064.65
长期待摊费用摊销	1,597,041.71	1,316,778.84
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-13,018,061.81	12,867.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	36,460,463.54	21,787,699.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,177,117.45	-3,887,587.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,944,711.36	-7,850,286.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,233.42	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,466,098.99	-221,887,129.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-336,189,252.18	-463,589,489.55
其他	177,698,900.86	477,206,947.62
经营活动产生的现金流量净额	-125,379,662.32	-30,165,926.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,113,989,395.76	890,499,491.65
减：现金的期初余额	890,499,491.65	412,866,375.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	223,489,904.11	477,633,115.86

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十五、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52%	0.53	0.53

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2012年末	2011年末	变化比例	变动原因
应收票据	10,910.92	5,862.40	86.12	本年在建项目增加，票据结算增加
预付款项	27,937.96	21,427.05	30.39	主要是龙泉项目设备采购款和工程款增加所致
其他应收款	5,969.72	3,091.91	93.08	主要原因系新增应收关联方自贡能投华西环保发电有限公司投标保证金24,814,210.80元及转让不动产款15,026,699.04元所致
长期股权投资	5,985.14	4,045.54	47.94	对联营企业四川省能投华西生物质能开发有限公司增资
在建工程	42,252.46	17,560.99	140.60	龙泉技术营销中心与特种锅炉研制基地项目在建投资增加
递延所得税资产	3,458.10	2,663.63	29.83	坏账准备增加所致
短期借款	42,000.00	26,431.85	58.90	流动资金需求增加
应付票据	50,028.96	35,734.82	40.00	项目增加，使得采购增加，应付票据增加
应付账款	110,494.55	78,928.95	39.99	项目增加，使得采购增加，应付账款增加
应交税费	-3,210.29	8,057.74	-139.84	进项税增加，使应交增值税减少
应付利息	642.58	60.84	956.18	借款增加所致
长期借款	8,000.00	12,000.00	-33.33	归还到期借款使长期借款减少
营业收入	244,924.31	191,023.40	28.22	出口收入增加所致
营业成本	195,759.13	148,765.15	31.59	出口收入增加所致
营业税金及附加	2,020.66	376.60	436.55	本年出口销售增长，当期免抵的增值税税额增长，计税基础增长促使城建税、教育费附加、地方教育费附加增长
财务费用	4,525.53	2,590.44	74.70	长短期借款及应付债券增加使利息支出增加所致
投资收益	-71.35	388.76	-118.35	联营企业利润下降或亏损所致
营业外收入	1,793.03	908.17	97.43	固定资产出售所致

十六、财务报告批准

本财务报告于2013年3月10日由本公司董事会批准报出。