

成都天保重型装备股份有限公司
2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月
审 计 报 告

索引	页码
审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-8
母公司资产负债表	9-10
母公司利润表	11
母公司现金流量表	12
母公司股东权益变动表	13-16
财务报表附注	17-98



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2013CDA4003-1

成都天保重型装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都天保重型装备股份有限公司（以下简称天保公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月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天保公司管理层的责任，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

我们的责任是在实施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。

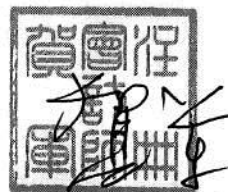
三、 审计意见

我们认为，天保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，公允反映了天保公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年七月二十六日



合并资产负债表

会合01表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

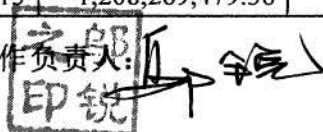
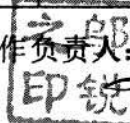
单位：元

资产	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金		95,582,903.41	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	八2	45,029,402.00	31,986,300.32	14,772,730.00	6,800,000.00
应收账款	八3	221,245,532.02	172,703,411.02	143,926,315.01	132,751,565.15
预付款项	八4	50,781,584.82	52,101,841.59	50,646,573.88	31,830,568.48
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					
其他应收款	八5	42,744,735.86	44,437,890.27	38,210,139.85	26,255,604.04
买入返售金融资产					
存货	八6	294,610,923.97	267,690,868.67	164,522,205.76	118,237,162.08
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		749,995,082.08	706,856,076.69	576,884,458.20	399,398,635.72
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八7	935,200.00	935,200.00	935,200.00	935,200.00
投资性房地产					
固定资产	八8	373,349,461.29	376,411,620.65	321,235,306.89	139,115,527.59
在建工程	八9	78,955,422.07	72,967,698.98	92,397,281.10	174,028,722.59
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	八10	46,587,930.56	47,285,443.07	48,517,507.34	48,797,098.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	八11	4,206,517.13	3,813,439.97	3,076,196.27	2,144,753.49
其他非流动资产					
非流动资产合计		504,034,531.05	501,413,402.67	466,161,491.60	365,021,302.05
资产总计		1,254,029,613.13	1,208,269,479.36	1,043,045,949.80	764,419,937.77

公司法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




合并资产负债表（续）

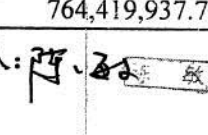
会合01表

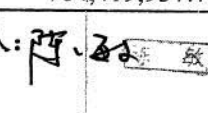
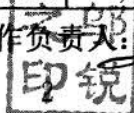
编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款	八13	390,830,912.51	412,173,095.12	224,984,553.98	183,324,532.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	八14	34,986,400.00	46,814,000.00	117,180,000.00	63,929,883.00
应付账款	八15	104,442,672.12	96,886,768.65	72,318,781.85	53,723,132.89
预收款项	八16	84,756,903.82	83,359,373.99	68,851,807.21	44,596,297.35
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	八17				
应交税费	八18	9,378,692.84	9,633,354.23	9,420,154.50	14,664,523.59
应付利息	八19	3,218,210.65	1,400,000.00	1,400,000.00	
应付股利					
其他应付款	八20	25,763,092.65	3,671,467.97	6,224,385.14	13,763,883.12
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	八21	53,042,597.63	69,496,241.75	43,717,504.41	45,982,428.92
其他流动负债					
流动负债合计		706,419,482.22	723,434,301.71	544,097,187.09	419,984,680.87
非流动负债：					
长期借款	八22	144,000,000.00	88,000,000.00	118,000,000.00	74,000,000.00
应付债券	八23	49,019,333.31	48,020,133.33	47,274,900.00	
长期应付款	八24	15,776,034.72	26,512,752.35	43,056,384.97	14,801,336.26
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	八25	15,052,331.29	15,597,892.41	16,682,339.89	13,378,437.08
非流动负债合计		223,847,699.32	178,130,778.09	225,013,624.86	102,179,773.34
负债合计		930,267,181.54	901,565,079.80	769,110,811.95	522,164,454.21
股东权益：					
股本	八26	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00
资本公积	八27	99,018,541.57	99,018,541.57	99,018,541.57	99,018,541.57
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	八28	12,315,744.24	12,315,744.24	9,051,793.76	6,208,373.96
一般风险准备					
未分配利润	八29	126,557,873.58	110,686,525.32	81,238,127.09	53,358,182.32
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		314,923,738.39	299,052,390.13	266,340,041.42	235,616,676.85
少数股东权益	八30	8,838,693.20	7,652,009.43	7,595,096.43	6,638,806.71
股东权益合计		323,762,431.59	306,704,399.56	273,935,137.85	242,255,483.56
负债和股东权益总计		1,254,029,613.13	1,208,269,479.36	1,043,045,949.80	764,419,937.77

公司法定代表人：  主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并利润表

会合02表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

单位：元

	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业总收入		174,428,061.71	340,780,214.61	305,726,908.96	266,125,691.41
其中：营业收入	八31	174,428,061.71	340,780,214.61	305,726,908.96	266,125,691.41
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		154,816,566.09	304,671,406.41	269,574,285.11	233,730,104.65
其中：营业成本	八31	103,136,643.19	213,125,045.99	198,209,280.98	178,613,533.91
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	八32	1,348,509.05	1,895,267.83	2,890,496.11	767,058.30
销售费用	八33	6,571,488.77	14,821,995.54	13,222,800.38	11,619,625.21
管理费用	八34	17,675,832.30	30,097,976.40	28,540,055.78	22,082,838.93
财务费用	八35	24,390,266.08	40,411,722.99	21,968,960.05	14,992,676.16
资产减值损失	八36	1,693,826.70	4,319,397.66	4,742,691.81	5,654,372.14
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）	八37		34,000.00	48,076.75	13,461.49
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）		19,611,495.62	36,142,808.20	36,200,700.60	32,409,048.25
加：营业外收入	八38	628,260.19	2,925,356.10	1,777,547.43	2,680,012.26
减：营业外支出	八39	61,819.59	63,385.70	78,560.58	127,586.31
其中：非流动资产处置损失		6,483.26	48,205.65	42,038.11	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,177,936.22	39,004,778.60	37,899,687.45	34,961,474.20
减：所得税费用	八40	3,619,904.19	6,235,516.89	6,220,033.16	4,546,939.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,558,032.03	32,769,261.71	31,679,654.29	30,414,534.59
归属于母公司所有者的净利润		15,871,348.26	32,712,348.71	30,723,364.57	28,691,148.02
少数股东损益		686,683.77	56,913.00	956,289.72	1,723,386.57
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.2060	0.4247	0.3988	0.3725
（二）稀释每股收益		0.2060	0.4247	0.3988	0.3725
七、其他综合收益	八41				
八、综合收益总额		16,558,032.03	32,769,261.71	31,679,654.29	30,414,534.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,871,348.26	32,712,348.71	30,723,364.57	28,691,148.02
归属于少数股东的综合收益总额		686,683.77	56,913.00	956,289.72	1,723,386.57

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合03表

编制单位：成都天保工程机械股份有限公司

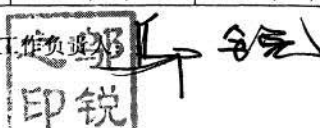
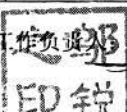
单位：元

项目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		77,884,000.60	180,643,469.04	289,527,781.22	232,893,376.62
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		1,163,960.93	1,942,878.04		
收到其他与经营活动有关的现金	八42	2,359,068.79	6,652,082.60	4,335,009.98	5,882,238.57
经营活动现金流入小计		81,407,030.32	189,238,429.68	293,862,791.20	238,775,615.19
购买商品、接受劳务支付的现金		80,072,537.23	137,215,723.79	160,225,985.76	161,434,610.50
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		31,558,518.93	58,276,189.64	50,253,259.74	41,640,818.15
支付的各项税费		13,765,686.39	20,245,816.97	30,498,095.53	15,178,173.15
支付其他与经营活动有关的现金	八42	10,825,346.80	25,468,871.27	16,872,068.32	16,543,732.96
经营活动现金流出小计		136,222,089.35	241,206,601.67	257,849,409.35	234,797,334.76
经营活动产生的现金流量净额		-54,815,059.03	-51,968,171.99	36,013,381.85	3,978,280.43
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			34,000.00	48,076.75	13,461.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,996.00	12,000.00	5,000.00	
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	八42			4,200,000.00	
投资活动现金流入小计		10,996.00	46,000.00	4,253,076.75	13,461.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,008,314.87	91,114,974.66	56,274,623.48	56,039,520.23
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	八42				
投资活动现金流出小计		8,008,314.87	91,114,974.66	56,274,623.48	56,039,520.23
投资活动产生的现金流量净额		-7,997,318.87	-91,068,974.66	-52,021,546.73	-56,026,058.74
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		500,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		277,166,052.51	567,854,530.88	323,087,449.98	222,097,589.99
发行债券收到的现金				50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八42	30,000,000.00	25,000,000.00	53,799,450.00	19,611,942.00
筹资活动现金流入小计		307,666,052.51	592,854,530.88	426,886,899.98	241,709,531.99
偿还债务支付的现金		242,508,235.12	386,663,504.97	238,411,486.00	134,788,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,252,632.82	34,319,922.92	21,699,045.86	15,800,365.21
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	八42	24,425,005.06	55,563,637.92	68,456,894.92	19,917,492.20
筹资活动现金流出小计		287,185,873.00	476,547,065.81	328,567,426.78	170,506,857.40
筹资活动产生的现金流量净额		20,480,179.51	116,307,465.07	98,319,473.20	71,202,674.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,663.02	-141,047.30	-1,028,550.59	51,575.55
五、现金及现金等价物净增加额		-42,352,861.41	-26,870,728.88	81,282,757.73	19,206,471.83
加：期初现金及现金等价物余额		137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97	64,317,264.14
六、期末现金及现金等价物余额		95,582,903.41	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97

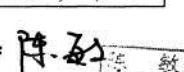

公司法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2013年1-6月


会合04表
单位：元

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

项目	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	归属于母公司 股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			12,315,744.24		110,686,525.32		299,052,390.13	7,652,009.43	306,704,399.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	77,031,579.00	99,018,541.57			12,315,744.24		110,686,525.32		299,052,390.13	7,652,009.43	306,704,399.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）净利润							15,871,348.26		15,871,348.26	1,186,683.77	17,058,032.03
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							15,871,348.26		15,871,348.26	686,683.77	16,558,032.03
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4. 其他											
上述（一）和（二）小计							15,871,348.26		15,871,348.26	686,683.77	16,558,032.03
（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											
1. 提取盈余公积										500,000.00	500,000.00
2. 提取一般风险准备										500,000.00	500,000.00
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. 本期计提							776,807.16				
2. 本期使用							776,807.16				
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			12,315,744.24		126,557,873.58		314,923,738.39	8,838,693.20	323,762,431.59

公司法定代表人： 印锐

主管会计工作负责人： 印锐

会计机构负责人： 印锐

合并股东权益变动表

2012年度

单位：元

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

项目	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	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			9,051,793.76		81,238,127.09		266,340,041.42	7,595,096.43	273,935,137.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	77,031,579.00	99,018,541.57			9,051,793.76		81,238,127.09		266,340,041.42	7,595,096.43	273,935,137.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,263,950.48		29,448,398.23		32,712,348.71	56,913.00	32,769,261.71
（一）净利润							32,712,348.71		32,712,348.71	56,913.00	32,769,261.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4. 其他											
上述（一）和（二）小计											
（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											
1. 提取盈余公积					3,263,950.48		-3,263,950.48				
2. 提取一般风险准备					3,263,950.48		-3,263,950.48				
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. 本期计提											
2. 本期使用											
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			12,315,744.24		110,686,525.32		299,052,390.13	7,652,009.43	306,704,399.56

公司法定代表人：刘永华

主管会计工作负责人：陈锐

会计机构负责人：陈锐



合并股东权益变动表

2011年度

单位：元

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

项目	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	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			6,208,373.96		53,358,182.32		235,616,676.85	6,638,806.71	242,255,483.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	77,031,579.00	99,018,541.57			6,208,373.96		53,358,182.32		235,616,676.85	6,638,806.71	242,255,483.56
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,843,419.80		27,879,944.77		30,723,364.57	956,289.72	31,679,654.29
（一）净利润							30,723,364.57		30,723,364.57	956,289.72	31,679,654.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4. 其他											
上述（一）和（二）小计							30,723,364.57		30,723,364.57	956,289.72	31,679,654.29
（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											
1. 提取盈余公积					2,843,419.80		-2,843,419.80				
2. 提取一般风险准备					2,843,419.80		-2,843,419.80				
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. 本期计提											
2. 本期使用											
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			9,051,793.76		81,238,127.09		266,340,041.42	7,595,096.43	273,935,137.85



公司法定代表人：刘永平



主管会计：陈锐

会计机构负责人：陈锐



合并股东权益变动表

2010年度

单位：元

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

项目	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	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			3,546,445.07		27,328,963.19		206,925,528.83	4,915,420.14	211,840,948.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	77,031,579.00	99,018,541.57			3,546,445.07		27,328,963.19		206,925,528.83	4,915,420.14	211,840,948.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,661,928.89		26,029,219.13		28,691,148.02	1,723,386.57	30,414,534.59
（一）净利润							28,691,148.02		28,691,148.02	1,723,386.57	30,414,534.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4. 其他											
上述（一）和（二）小计							28,691,148.02		28,691,148.02	1,723,386.57	30,414,534.59
（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					2,661,928.89		-2,661,928.89				
1. 提取盈余公积					2,661,928.89		-2,661,928.89				
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. 本期计提											
2. 本期使用											
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,018,541.57			6,208,373.96		53,358,182.32		235,616,676.85	6,638,806.71	242,255,483.56

公司法定代表人：刘新华

主管会计工作负责人：陈永

会计机构负责人：陈永

陈永



母公司资产负债表

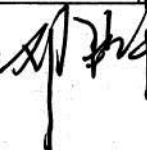
会企01表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

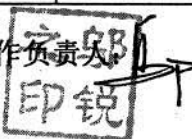
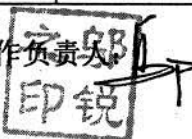
单位：元

资	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金		94,570,091.46	136,336,697.25	162,892,123.71	82,641,981.03
交易性金融资产					
应收票据		44,951,720.00	31,786,300.32	14,772,730.00	26,411,942.00
应收账款	十五1	212,716,169.46	164,828,254.09	138,409,297.18	105,163,405.74
预付款项		42,796,218.60	44,039,924.79	43,743,718.76	31,290,976.77
应收利息					
应收股利					
其他应收款	十五2	39,022,182.02	42,593,158.17	37,145,830.31	22,347,890.72
存货		288,456,099.60	262,216,455.34	163,235,973.38	117,403,519.56
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		722,512,481.14	681,800,789.96	560,199,673.34	385,259,715.82
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五3	10,535,200.00	6,035,200.00	6,035,200.00	6,035,200.00
投资性房地产					
固定资产		370,430,689.21	374,870,166.49	318,939,049.17	136,542,510.51
在建工程		78,955,422.07	72,967,698.98	92,397,281.10	174,028,722.59
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		46,587,930.56	47,285,443.07	48,517,507.34	48,797,098.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		2,908,564.61	2,706,949.70	2,304,801.94	1,593,833.25
其他非流动资产					
非流动资产合计		509,417,806.45	503,865,458.24	468,193,839.55	366,997,364.73
资产总计		1,231,930,287.59	1,185,666,248.20	1,028,393,512.89	752,257,080.55

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

会企01表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款		380,830,912.51	402,173,095.12	224,984,553.98	183,324,532.00
交易性金融负债					
应付票据		34,986,400.00	46,814,000.00	117,180,000.00	63,929,883.00
应付账款		104,213,676.12	96,703,477.85	73,583,121.04	53,441,289.23
预收款项		87,652,703.82	83,359,373.99	66,543,394.31	44,506,297.35
应付职工薪酬					
应交税费		8,432,454.53	9,367,755.37	8,220,896.39	11,556,008.88
应付利息		3,218,210.65	1,400,000.00	1,400,000.00	
应付股利					
其他应付款		25,343,389.17	3,669,373.07	5,837,769.78	13,858,417.69
一年内到期的非流动负债		53,042,597.63	69,496,241.75	43,717,504.41	45,982,428.92
其他流动负债					
流动负债合计		697,720,344.43	712,983,317.15	541,467,239.91	416,598,857.07
非流动负债：					
长期借款		144,000,000.00	88,000,000.00	118,000,000.00	74,000,000.00
应付债券		49,019,333.31	48,020,133.33	47,274,900.00	
长期应付款		15,776,034.72	26,512,752.35	43,056,384.97	14,801,336.26
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债		15,052,331.29	15,597,892.41	16,682,339.89	13,378,437.08
非流动负债合计		223,847,699.32	178,130,778.09	225,013,624.86	102,179,773.34
负债合计		921,568,043.75	891,114,095.24	766,480,864.77	518,778,630.41
股东权益：					
股本		77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00
资本公积		99,009,857.44	99,009,857.44	99,009,857.44	99,009,857.44
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		12,315,744.24	12,315,744.24	9,051,793.76	6,208,373.96
未分配利润		122,005,063.16	106,194,972.28	76,819,417.92	51,228,639.74
股东权益合计		310,362,243.84	294,552,152.96	261,912,648.12	233,478,450.14
负债和股东权益总计		1,231,930,287.59	1,185,666,248.20	1,028,393,512.89	752,257,080.55

公司法定代表人：邓永刚

主管会计工作负责人：陈锐

会计机构负责人：陈锐

母公司利润表

会企02表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司



单位：元

项	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	十五4	171,896,519.78	326,807,164.63	289,538,988.57	252,648,067.93
减：营业成本	十五4	107,098,854.16	208,596,124.49	193,592,802.61	177,648,026.14
营业税金及附加		1,320,481.77	1,854,629.91	2,344,582.89	760,439.20
销售费用		4,187,954.37	10,417,005.55	8,374,110.81	7,662,706.86
管理费用		15,807,320.00	28,121,438.96	26,484,468.33	20,003,295.37
财务费用		24,003,880.07	39,365,766.27	22,094,486.82	14,991,098.26
资产减值损失		1,344,099.37	2,680,985.07	4,739,791.27	4,146,809.18
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）	十五5		34,000.00	48,076.75	13,461.49
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）		18,133,930.04	35,805,214.38	31,956,822.59	27,449,154.41
加：营业外收入		628,260.19	2,925,356.10	1,777,547.43	2,680,012.26
减：营业外支出		61,719.59	63,263.73	76,508.77	67,350.31
其中：非流动资产处置损失		6,483.26	48,205.65	42,038.11	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,700,470.64	38,667,306.75	33,657,861.25	30,061,816.36
减：所得税费用		2,890,379.76	6,027,801.91	5,223,663.27	3,442,527.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,810,090.88	32,639,504.84	28,434,197.98	26,619,288.93
五、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		15,810,090.88	32,639,504.84	28,434,197.98	26,619,288.93


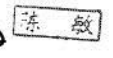
公司法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司


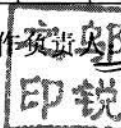
单位：元

项目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		72,940,199.90	158,133,608.56	257,758,430.00	219,416,554.88
收到的税费返还		1,163,960.93	1,942,878.04		
收到其他与经营活动有关的现金		2,121,358.04	6,164,627.57	2,113,180.79	4,366,886.05
经营活动现金流入小计		76,225,518.87	166,241,114.17	259,871,610.79	223,783,440.93
购买商品、接受劳务支付的现金		75,574,702.18	114,682,953.16	139,371,426.00	155,777,006.50
支付给职工以及为职工支付的现金		29,702,455.32	55,051,486.05	47,229,831.77	39,898,164.85
支付的各项税费		13,319,042.05	18,495,964.79	23,765,759.23	14,543,998.02
支付其他与经营活动有关的现金		7,319,227.44	20,856,814.80	14,765,195.30	9,080,601.32
经营活动现金流出小计		125,915,426.99	209,087,218.80	225,132,212.30	219,299,770.69
经营活动产生的现金流量净额		-49,689,908.12	-42,846,104.63	34,739,398.49	4,483,670.24
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			34,000.00	48,076.75	13,461.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,996.00	12,000.00	5,000.00	
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				4,200,000.00	
投资活动现金流入小计		10,996.00	46,000.00	4,253,076.75	13,461.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,939,896.07	91,048,441.33	56,033,504.00	55,829,872.58
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		4,500,000.00			
投资活动现金流出小计		12,439,896.07	91,048,441.33	56,033,504.00	55,829,872.58
投资活动产生的现金流量净额		-12,428,900.07	-91,002,441.33	-51,780,427.25	-55,816,411.09
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		277,166,052.51	557,854,530.88	323,087,449.98	222,097,589.99
发行债券收到的现金				50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	25,000,000.00	53,799,450.00	19,611,942.00
筹资活动现金流入小计		307,166,052.51	582,854,530.88	426,886,899.98	241,709,531.99
偿还债务支付的现金		242,508,235.12	386,663,504.97	238,411,486.00	134,788,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,860,031.47	33,214,068.34	21,699,045.86	15,800,365.21
支付其他与筹资活动有关的现金		24,425,005.06	55,542,820.62	68,456,894.92	19,917,492.20
筹资活动现金流出小计		286,793,271.65	475,420,393.93	328,567,426.78	170,506,857.40
筹资活动产生的现金流量净额		20,372,780.86	107,434,136.95	98,319,473.20	71,202,674.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,578.46	-141,017.45	-1,028,301.76	51,735.21
五、现金及现金等价物净增加额		-41,766,605.79	-26,555,426.46	80,250,142.68	19,921,668.95
加：期初现金及现金等价物余额		136,336,697.25	162,892,123.71	82,641,981.03	62,720,312.08
六、期末现金及现金等价物余额		94,570,091.46	136,336,697.25	162,892,123.71	82,641,981.03

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

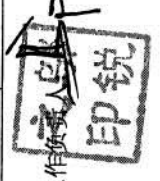
2013年1-6月

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			12,315,744.24	106,194,972.28	294,552,152.96
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	77,031,579.00	99,009,857.44			12,315,744.24	106,194,972.28	294,552,152.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						15,810,090.88	15,810,090.88
(一) 净利润						15,810,090.88	15,810,090.88
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税的影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计						15,810,090.88	15,810,090.88
(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							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期计提				776,807.16			
2. 本期使用				776,807.16			
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			12,315,744.24	122,005,063.16	310,362,243.84



公司法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2012年度

会企04表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			9,051,793.76	76,819,417.92	261,912,648.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	77,031,579.00	99,009,857.44			9,051,793.76	76,819,417.92	261,912,648.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,263,950.48	29,375,554.36	32,639,504.84
(一) 净利润						32,639,504.84	32,639,504.84
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税的影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计							
(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							
1. 提取盈余公积					3,263,950.48	-3,263,950.48	
2. 对所有者(或股东)的分配					3,263,950.48	-3,263,950.48	
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期计提							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			12,315,744.24	106,194,972.28	294,552,152.96



编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

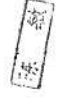
公司法定代表人：邓华



主管会计工作负责人：邓华



会计机构负责人：陈永



母公司股东权益变动表

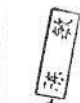
2011年度

会企04表

编制单位：成都天保重型装备股份有限公司

单位：元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			6,208,373.96	51,228,639.74	233,478,450.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	77,031,579.00	99,009,857.44			6,208,373.96	51,228,639.74	233,478,450.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,843,419.80	25,590,778.18	28,434,197.98
(一) 净利润						28,434,197.98	28,434,197.98
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税的影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计						28,434,197.98	28,434,197.98
(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							
1. 提取盈余公积					2,843,419.80	-2,843,419.80	
2. 对所有者(或股东)的分配					2,843,419.80	-2,843,419.80	
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期计提							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			9,051,793.76	76,819,417.92	261,912,648.12



公司法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：陈锐

会计机构负责人：陈锐

母公司股东权益变动表

2010年度

单位：元

编制单位：成都大康重装备股份有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			3,546,445.07	27,271,279.70	206,859,161.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	77,031,579.00	99,009,857.44			3,546,445.07	27,271,279.70	206,859,161.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,661,928.89	23,957,360.04	26,619,288.93
(一) 净利润						26,619,288.93	26,619,288.93
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税的影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计						26,619,288.93	26,619,288.93
(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							
1. 提取盈余公积					2,661,928.89	-2,661,928.89	
2. 对所有者(或股东)的分配					2,661,928.89	-2,661,928.89	
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期计提							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	77,031,579.00	99,009,857.44			6,208,373.96	51,228,639.74	233,478,450.14

公司法定代表人：



主管会计：



会计机构负责人：



陈磊

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

成都天保重型装备股份有限公司(以下简称本公司或公司)目前《企业法人营业执照》注册号为510113000006350,注册资本和实收资本(股本)均为人民币77,031,579.00元,住所为成都市青白江区大同镇(工业园区内),法定代表人为邓亲华,公司类型为股份有限公司。公司经营范围为:电站成套设备、电站环保及节能设备的技术开发、生产制造及配套供应;电站技术改造及技术咨询;电站自动化产品的技术开发及销售;离心机及其他分离设备的设计、开发、生产制造及服务;石油化工机械、D2级压力容器(在有效许可证核定范围内经营)、制碱成套设备的设计及制造。批发零售:金属材料(不含国家限制品种)、建筑材料、五金交电、化工原料(不含危险品);经营企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司主要产品包括分离机械设备系列产品和水轮发电机组成套、部套设备,公司产品设备主要应用在节能环保及清洁能源领域。

本公司目前占地约360亩,职工人数900余人。本公司先后获得“中国优秀民营企业”、“安全质量标准化机械制造企业”、“2007年四川省成长型中小企业”、“四川省质量信得过产品”、“成都市成长型科技型企业”、“成都市AA+级守信用企业”、“成都市公共信用AAA级企业”、“2007年度成都市AA级守合同重信用企业”、“2009年度、2010年度、2011年度省级守合同重信用企业”、“2005、2006、2007年青白江区纳税大户”、“A级纳税信用等级纳税人”、“2008-2009年度成都企业文化建设先进单位”、“四川省建设创新型企业试点企业”等荣誉。2005年9月,本公司被成都市科学技术局认定为“高新技术企业”,2008年12月,本公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为“高新技术企业”(2011年10月12日复审后重新取得“高新技术企业”证书)。2008年7月本公司技术中心被认定为“成都市企业技术中心”,2009年10月本公司技术中心被认定为“四川省企业技术中心”。本公司取得了中国质量认证中心“质量管理体系认证证书”、“环境管理体系认证证书”、“职业健康安全管理体系认证证书”、大华国信资信评估公司“AA+级资信等级证书”、中启计量体系认证中心“测量管理体系认证证书”。2011年12月20日,成都市人力资源和社会保障局、成都市总工会、成都企业联合会、成都企业家协会、成都市工商业联合会授予本公司“成都市模范劳动关系和谐企业”称号。2012年10月,本公司“锻烧炉、中小型水轮发电机组及部套、卧式螺旋沉降式离心机系列产品、二、三级推料离心机、真空转鼓过滤机、水合机”被列入2012年成都市地方名优产品推荐目录。

2. 公司历史沿革

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司前身为成都天保机械制造有限公司(以下简称天保机械公司)。天保机械公司是由自然人邓亲华和叶玉茹共同投资设立的有限责任公司,于2001年12月21日经成都市青白江工商行政管理局登记成立,取得注册号为5101132000275的企业法人营业执照。天保机械公司成立时的注册资本为人民币50.00万元,之后经过多次增资扩股和股权转让,各股东历次出资情况如下:

(1) 2001年12月19日,邓亲华以货币资金45.00万元出资、叶玉茹以货币资金5.00万元出资,出资经成都德维会计师事务所[成德验(2001)字第038号]验资报告验证。

(2) 2002年8月30日,邓亲华以货币资金270.00万元出资、叶玉茹以货币资金30.00万元出资,出资经四川蜀华会计师事务所[川蜀华会师验(2002)第126号]验资报告验证。

(3) 2003年8月8日,邓亲华以净资产37.61万元出资,出资经四川中衡会计师事务所[川中衡会(2003)第773号]验资报告验证。

(4) 2004年12月31日,邓亲华以债权412.39万元出资,出资经四川蜀华会计师事务所[川蜀华会师验(2005)第8号]验资报告验证。

(5) 2006年3月16日,邓亲华以货币资金349.30万元和实物资产650.70万元出资,出资经四川恒和联合会计师事务所[川恒会验(2006)第018号]验资报告验证。

(6) 2007年11月13日,根据《关于成都天保机械制造有限公司之增资协议书》和修改后的章程,天津亿润成长投资行(有限合伙)等新增股东按每股认购价7.22元以货币资金对天保机械公司投资4,200.00万元,计入实收资本581.538万元、资本公积3,618.462万元。其中:天津亿润成长投资行(有限合伙)以货币资金认缴出资10,000,000.00元(实收资本1,384,620.00元、资本公积8,615,380.00元)、深圳市创东方投资有限公司以货币资金认缴出资10,000,000.00元(实收资本1,384,620.00元、资本公积8,615,380.00元)、深圳市孚威创业投资有限公司以货币资金认缴出资5,500,000.00元(实收资本761,540.00元、资本公积4,738,460.00元)、北京德诚盛景投资有限公司以货币资金认缴出资5,500,000.00元(实收资本761,540.00元、资本公积4,738,460.00元)、江德华以货币资金认缴出资8,300,000.00元(实收资本1,149,220.00元、资本公积7,150,780.00元)、李琳以货币资金认缴出资1,500,000.00元(实收资本207,690.00元、资本公积1,292,310.00元)、金妮以货币资金认缴出资1,200,000.00元(实收资本166,150.00元、资本公积1,033,850.00元)。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字(2007)第1015号]验资报告验证。

(7) 2008年3月14日,股东邓亲华分别与邓翔、王军、龙良军、游真明、沈振华、刘让清、王青宗、陈道江和袁丁九位自然人签订《股权转让协议》,将其持有的天保机械公司股权1,530,000.00元分别转让给前述九位自然人。2008年3月17日,深圳市创东方投资有限公司与深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)签订《股权转让协议书》,深

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

圳市创东方投资有限公司将其所持有的天保机械公司股权1,384,620.00元转让给深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)。

(8) 2008年3月20日,根据《关于成都天保机械制造有限公司之增资协议书》和修改后的章程,成都博源创业投资中心(有限合伙)等新增股东按每股认购价7.22元以货币资金对天保机械公司投资800.00万元,计入实收资本110.732万元、资本公积689.268万元。其中:成都博源创业投资中心(有限合伙)以货币资金认缴出资6,300,000.00元(实收资本872,010.00元、资本公积5,427,990.00元)、邝启宇以货币资金认缴出资1,700,000.00元(实收资本235,310.00元、资本公积1,464,690.00元)。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字(2008)第1004号]验资报告验证。

(9) 根据2008年6月6日临时股东会《关于将成都天保机械制造有限公司整体变更为股份有限公司的决议》,天保机械公司以2008年3月31日为基准日进行整体改制。截止2008年3月31日,天保机械公司经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和审字(2008)第1209号]审计报告审计后的净资产为114,455,419.44元(其中资产总额为285,259,537.62元、负债总额为170,804,118.18元),折合为60,000,000股,每股1元。将净资产114,455,419.44元中的60,000,000.00元计入股本,余额54,455,419.44元计入资本公积,出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字(2008)第1010号]验资报告验证。天保机械公司于2008年7月4日整体变更登记为股份有限公司,名称变更为现名,并取得成都市工商行政管理局核发的注册号为5101132000275的《企业法人营业执照》,变更登记为股份有限公司时的注册资本为人民币6,000.00万元。

(10) 2008年8月13日,根据《成都天保重型装备股份有限公司之增资协议书》和修改后的章程,成都创新风险投资有限公司等新增股东按每股认购价3.796元以货币资金对本公司投资5,003.128万元,计入股本1,318.00万元、资本公积3,685.128万元。其中:成都创新风险投资有限公司以货币资金认缴出资28,014,480.00元(股本7,380,000.00元、资本公积20,634,480.00元)、成都博源兴邦投资合伙企业(有限合伙)以货币资金认缴出资10,021,440.00元(股本2,640,000.00元、资本公积7,381,440.00元)、湖南宏宝源投资管理有限公司以货币资金认缴出资3,947,840.00元(股本1,040,000.00元、资本公积2,907,840.00元)、成都博源创业投资中心(有限合伙)以货币资金认缴出资2,733,120.00元(股本720,000.00元、资本公积2,013,120.00元)、姜小力以货币资金认缴出资2,960,880.00元(股本780,000.00元、资本公积2,180,880.00元)、邝启宇以货币资金认缴出资2,353,520.00元(股本620,000.00元、资本公积1,733,520.00元)。出资经四川君和会计师事务所有限责任公司[君和验字(2008)第1013号]验资报告验证。

(11) 2009年12月10日及21日,根据《成都天保重型装备股份有限公司转股和增资认购协议》和修改后的章程,新增股东安德里茨(中国)有限公司(以下简称中国安德里茨,原名为佛山安德里茨技术有限公司,2012年3月9日变更为现名)按每股认购价3.00元以货币资金对本公司投资1,155.4737万元,其中股本385.1579万元、资本公积

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

770.3158万元;同时股东邓亲华向中国安德里茨转让股份3,851,579股。新增资本分两期出资,2009年12月10日第一期出资额为2,310,948.00元(股本770,316.00元、资本公积1,540,632.00元),出资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH/2009CDA6016号]验资报告验证;2009年12月21日第二期出资额为9,243,789.00元(股本3,081,263.00元、资本公积6,162,526.00元),出资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH/2009CDA6017号]验资报告验证。上述股份工商变更登记手续于2009年12月29日办理完毕,取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510113000006350《企业法人营业执照》,变更登记后的注册资本和实收资本(股本)均为人民币77,031,579.00元。

(12)因股东刘让清去世,其持有的本公司72,000.00元股份由其合法继承人马莉、刘颖、刘哲超、马栋梁继承,继承人于2010年2月2日签订“继承协议书”并经成都市青白江公证处公证。上述股份的变更登记手续于2010年2月9日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

(13)因股东龙良军从本公司离职,自愿将其持有的本公司135,000.00元股份转让给孙廷武,并于2010年8月27日签订“股份转让协议”。上述股份的变更登记手续于2010年12月9日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

(14)2011年1月25日,股东李琳与赖渝莲签订“股权转让协议”转让其持有本公司的499,800.00元股份、股东邝启宇与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,186,400.00元股份、股东金妮与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的400,200.00元股份、股东湖南宏宝源投资管理有限公司与郭春红签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,040,000.00元股份、股东深圳市孚威创业投资有限公司与刘成军签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,833,600.00元股份、股东北京德诚盛景投资有限公司与东证融通投资管理有限公司签订“股权转让协议”转让其持有本公司的1,833,600.00元股份、股东深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)与仲桂兰签订“股权转让协议”转让其持有本公司的3,333,600.00元股份、股东成都博源兴邦投资合伙企业(有限合伙)与贾晓东签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,640,000.00元股份、股东成都博源创业投资中心(有限合伙)与贾晓东签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,000,000.00元股份、股东天津亿润成长股权投资合伙企业(有限合伙)与郭荣签订“股权转让协议”转让其持有本公司的2,833,600.00元股份。上述股份的变更登记手续于2011年2月16日经成都市青白江工商行政管理局办理完毕。

2012年5月22日,经证监会创业板发审委2012年第38次会议审核,本公司首发获通过。

截止2013年6月30日,本公司各股东的累计出资额和出资比例如下:

股东名称	金额	比例
邓亲华	34,955,821.00	45.379%

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	金额	比例
安德里茨(中国)有限公司	7,703,158.00	10.000%
成都创新风险投资有限公司	7,380,000.00	9.580%
贾晓东	4,640,000.00	6.024%
仲桂兰	3,333,600.00	4.328%
郭荣	2,833,600.00	3.678%
江德华	2,766,600.00	3.592%
邓翔	2,722,800.00	3.535%
郭春红	2,626,600.00	3.410%
东证融通投资管理有限公司	1,833,600.00	2.380%
刘成军	1,833,600.00	2.380%
叶玉茹	842,400.00	1.094%
成都博源创业投资中心(有限合伙)	819,400.00	1.064%
姜小力	780,000.00	1.013%
天津亿润成长股权投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	0.649%
赖渝莲	499,800.00	0.649%
王青宗	197,400.00	0.256%
王军	168,600.00	0.219%
袁丁	144,600.00	0.188%
孙廷武	135,000.00	0.175%
游真明	101,400.00	0.132%
沈振华	72,000.00	0.093%
陈道江	69,600.00	0.090%
马莉	45,000.00	0.057%
刘颖	9,000.00	0.012%
刘哲超	9,000.00	0.012%
马栋梁	9,000.00	0.012%
合计	77,031,579.00	100.00%

3. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人邓亲华。邓亲华直接持有公司股份34,955,821股,占股本的45.379%;同时,邓亲华通过叶玉茹(邓亲华之妻)持有公司股份842,400股,占股本的1.094%;通过邓翔(邓亲华之子)持有2,722,800万股,占公司总股本的3.535%;合计持有和控制公司50.008%的股份,为本公司的实际控制人。

2011年2月1日,邓亲华、叶玉茹、邓翔三人签订《一致行动协议》,协议约定:各

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

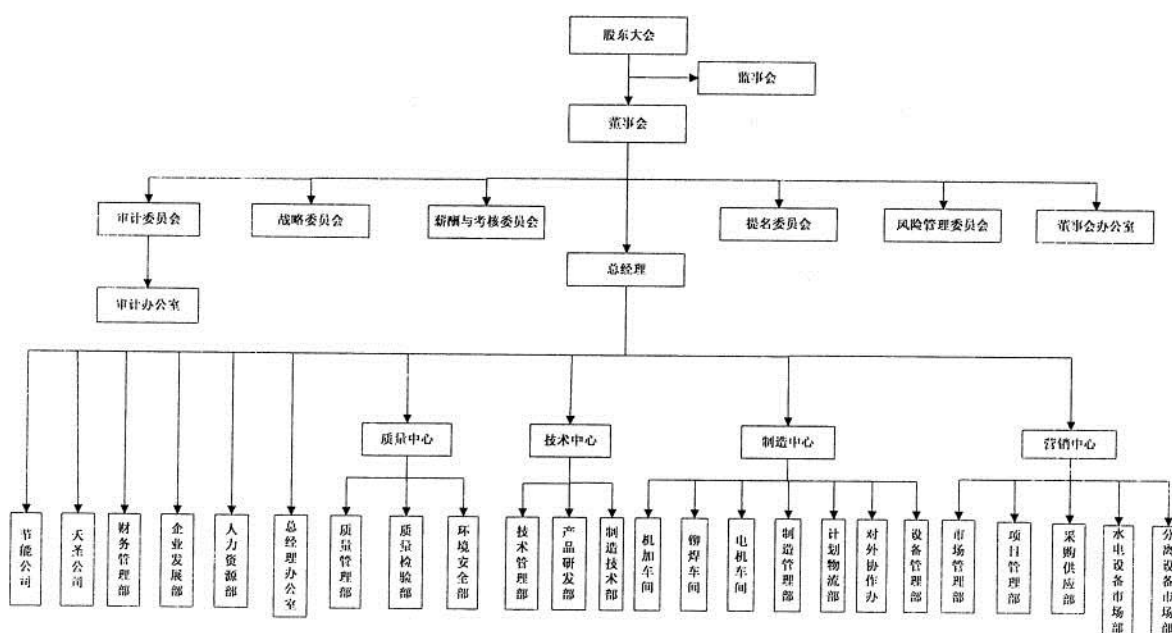
方共同承诺在各自履行股东职责的过程中,将按照天保重装章程的约定在召开股东大会会议、董事会会议或以其他方式行使股东权力时与邓亲华保持一致行动。通过上述安排,股东邓亲华对公司股权的控制比例达50.008%。

4. 本公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,董事长和总经理负责公司的日常经营管理工作,监事会是公司的内部监督机构,审计委员会和审计办公室是公司的内部审计机构。公司下设企业发展部、财务管理部、人力资源部、总经理办公室、营销中心(包括市场管理部、水电设备市场部、分离设备市场部、项目管理部、采购供应部)、技术中心(包括技术管理部、产品研发部、制造技术部)、制造中心(包括制造管理部、计划物流部、铆焊车间、机加车间、电机车间、对外协作部、设备管理部)、质量中心(包括质量管理部、质量检查部、环境安全部)等部门。

截止2013年6月30日,本公司拥有两家控股子公司:1、天圣环保工程(成都)有限公司(以下简称天圣公司,公司原名为成都天圣离心机科技有限公司,2012年4月19日变更为现名);2、成都天保节能工程有限公司(以下简称节能公司)。

本公司的内部组织机构图如下:



二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外,均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本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、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本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折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。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直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

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;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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确

认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(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,本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;本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。

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。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例
----	------

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者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权益性投资。

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。重大影响的确凿依据主要为当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%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外。

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初始投资成本。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初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；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初始投资成本；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初始投资成本。

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。

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。

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

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期股权投资,改按权益法核算。

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。

10. 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建筑物。

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)率如下:

类别	折旧(摊销)年限	预计残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	50年	0%	2.00%
房屋建筑物	20-40年	5%	2.38%-4.75%

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。

11. 固定资产

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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备,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、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

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	20-40年	5%	2.38%-4.75%
2	机器设备	5-20年	5%	4.75%-19.00%
3	运输设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%
4	办公设备	5年	5%	19.00%

本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。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包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作调整。

13. 借款费用

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。

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加权平均利率,确定资本化金额。

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。

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。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权和软件等,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;专有技术和其他无形资产按预计使用年限、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。

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并作适当调整。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,如果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。

15. 研究与开发

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,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不在以后期间确认为资产。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。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司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. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,确认为预计负债计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是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。

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. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行权益工具（包括在企业合并中以本公司权益工具为对价的发行）时，发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加本公司股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

22. 应付债券

应付债券包括本公司发行的一般公司债券、可转换公司债券。

一般公司债券按照实际发行价格扣除直接归属的交易费用作为初始确认金额，后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 收入确认原则

本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济

利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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。

让渡资产使用权收入:与交易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,确认让渡资产使用权收入的实现。

建造合同收入:本公司对于固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定,对于成本加成合同在与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。建造合同的结果不能可靠地估计时,如果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加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。本公司于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

结合公司的实际情况,公司制定了与其相适应的收入确认的会计政策:一般情况下采用商品销售确认收入,仅对单项合同金额较高、建造周期超过一年的在设计、技术、功能、最终用途等方面密切相关的资产所订立的合同,按建造合同确认收入。

公司建造合同,采用完工百分比法确认收入,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。

25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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,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。

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。

26. 政府补助

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。

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。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29. 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。

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。

30. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指公司内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

31. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

32. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本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

本公司合并财务报表按照《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。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、会计政策变更、会计估计变更和重大前期差错更正

- (1) 本报告期内未发生会计政策变更事项。
- (2) 本报告期内未发生会计估计变更事项。
- (3) 本报告期内未发生重大前期差错更正事项。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

1. 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为15%。

本公司子公司天圣公司企业所得税的适用税率为25%。

公司享受的税收优惠政策:

(1) 西部大开发企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合颁发的《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税〔2001〕202号),经四川省地方税务局[川地税函(2009)929号]《关于确认成都天保机械制造有限公司减按15%税率缴纳企业所得税问题的批复》确认本公司从2003年起享受西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%税率缴纳企业所得税。批文号及发文机关情况如下表:

单位名称	年度	税率	批文号	发文机关
本公司	2003年起	15%	[川地税函(2009)929号]	四川省地方税务局
本公司	2010年度	15%	[成地税函(2011)6号]	成都市地方税务局
本公司	2011年度	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表	成都市青白江区地方税务局
本公司	2012年度	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表	成都市青白江区地方税务局
本公司	2011年1-6月	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表	成都市青白江区地方税务局

2009年12月21日,四川省地方税务局[川地税函(2009)929号]《关于确认成都天保机械制造有限公司减按15%税率缴纳企业所得税问题的批复》确认本公司从2003年起享受西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%税率缴纳企业所得税。

经成都市地方税务局[成地税函(2011)6号]《关于成都天保重型装备股份有限公司2010年度减按15%的税率缴纳企业所得税的批复》同意,本公司2010年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合颁发的《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),自2011年1月1日至2020年12月31

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,该政策自2011年1月1日起执行。2012年5月9日四川省经济和信息化委员会[川经信产业函(2012)575号]认定本公司主营业务(水轮发电机组及其关键配套部件、隧道设备、离心机、真空转鼓过滤机、水合机、凉碱机、煅烧炉)属于《产业结构调整指导目录(2011年本)》(国家发改委第9号令)中的鼓励类产业,本公司具备继续享受西部大开发企业所得税优惠政策。按照四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(2012年第7号公告)的规定,本公司从2011年起,报经主管税务机关备案后,可减按15%的税率缴纳企业所得税。本公司2011年度、2012年度、2013年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 技术改造国产设备投资抵免企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局[财税字(1999)290号]《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》,企业技术改造项目国产设备投资的40%可从企业技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免。本公司最终经主管税务机关审核确定的技术改造国产设备投资抵免企业所得税总额为4,196,000.00元。

经成都市青白江区地方税务局[青地税审(2011)2号]《关于成都天保重型装备股份有限公司申请技术改造国产设备抵免企业所得税的批复》同意,2010年本公司技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税1,333,834.13元。

经成都市青白江区地方税务局[青地税审(2010)11号]《关于成都天保重型装备股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》同意,2009年本公司技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税208,150.86元。

经成都市青白江区地方税务局[青地税审(2009)15号]《关于对成都天保重型装备股份有限公司申请技术改造国产设备抵免企业所得税的批复》同意,2008年本公司技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税2,654,015.01元。

2. 增值税

本公司增值税税率为17%,购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税额。

本公司出口产品,享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

3. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以实际缴纳的增值税、营业税、消费税的税额为计税依据,适用税率分别为7%和3%。

4. 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据,适用税率为1.2%。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
天圣公司	成都青白江区大同工业园区	设计、研发、销售、服务	1000万元	专业设计、研发、销售应用于市政及化工、石油、石化、电力、冶金、造纸、食品等行业污水污泥处理、环境治理、固液分离等领域的成套设备;专业从事环保设备的整体集成;并提供相关的设备安装、设备维修、设备优化、工程咨询、技术等配套服务。
节能公司	成都青白江区大同工业园区	设计、研发、销售、服务	500万元	工程能耗情况检测;节能系统设计、改造及运行维护;石油、化工、节能、环保工程技术及配套设备的研发、设计、销售、安装及维修服务;架线和管道工程施工;土建工程施工;国内劳务派遣业务(不含限制类);国内商品贸易(不含限制类);项目投资。(注:以上项目需取得专项许可的,必须在取得相关许可证后方可开业,并按许可时效从事经营;国家禁止或者限制经营的不得经营)。

(续)

公司名称	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
天圣公司	510万元	51%	51%	是	中外合资有限责任公司
节能公司	450万元	90%	90%	是	有限责任公司

(续)

公司名称	2013年6月末资产总额	2013年6月末负债总额	2013年6月末净资产	2013年1-6月净利润
天圣公司	63,920,306.93	46,695,852.40	17,224,454.53	1,608,108.75
节能公司	5,520,209.57	1,533,104.76	3,987,104.81	-1,012,895.19

(续表)

公司名称	2012年末资产总额	2012年末负债总额	2012年末净资产	2012年度净利润
天圣公司	51,461,428.78	35,845,083.00	15,616,345.78	116,149.00

天圣公司是经四川省商务厅以[川商促(2008)173号]文件批准,由成都市商务局于2009年1月6日颁发[外资川府字(2009)0002号]《中华人民共和国外商投资企业批准证书》而设立的中外合资经营企业。本公司和美国 Centrisys(圣骑士)离心机公司(以下简称圣骑士)共同出资组建,注册资本为1,000万元人民币,其中本公司出资人民币510万元,占注册资本的51%,圣骑士出资人民币490万元,占注册资本的49%。注册资本的实收情况业经四川君和会计师事务所出具的验资报告[君和验字(2009)第1005号]验证。天圣公司于2009年2月10日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510100400027282的企业法人营业执照,公司法定代表人为邓亲华,公司注册地位为成都青白江区大同工业园区。税务登记证号为川税字510113681846609号,组织机构代码

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

证代码为 68184660-9。公司原名为成都天圣离心机科技有限公司,2012年4月19日,天圣公司进行了变更登记,名称变更为现名天圣环保工程(成都)有限公司,经营范围为:专业设计、研发、销售应用于市政及化工、石油、石化、电力、冶金、造纸、食品等行业污水污泥处理、环境治理、固液分离等领域的成套设备;专业从事环保设备的整体集成;并提供相关的设备安装、设备维修、设备优化、工程咨询、技术等配套服务。

(二) 报告期合并财务报表合并范围的变动

1. 报告期新纳入合并范围的子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	2013年6月末资产总额	2013年6月末负债总额	2013年6月末净资产	2013年1-6月净利润
节能公司	新设子公司	90%	5,520,209.57	1,533,104.76	3,987,104.81	-1,012,895.19

节能公司是由本公司和四川鸿浩机电安装工程有限公司共同出资组建,注册资本为500万元人民币,其中本公司出资人民币450万元,占注册资本的90%,四川鸿浩机电安装工程有限公司出资人民币50万元,占注册资本的10%。注册资本的实收情况已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所出具[XYZH2012CDA4080号]验资报告验证。节能公司于2013年1月17日取得成都市青白江工商行政管理局核发的注册号为510113000063632的企业法人营业执照,公司法定代表人为邓亲华,公司注册地位为成都青白江区大同路188号。税务登记证号为川税字510113060090095号,组织机构代码证代号为06009009-5。2013年5月15日,节能公司进行了变更登记,对经营范围进行了变更,变更后经营范围为:工程能耗情况检测;节能系统设计、改造及运行维护;石油、化工、节能、环保工程技术及配套设备的研发、设计、销售、安装及维修服务;架线和管道工程施工;土建工程施工;国内劳务派遣业务(不含限制类);国内商品贸易(不含限制类);项目投资。(注:以上项目需取得专项许可的,必须在取得相关许可证后方可开业,并按许可时效从事经营;国家禁止或者限制经营的不得经营。)

2. 报告期内不再纳入合并范围的子公司情况

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例	注销时资产总额	注销时负债总额	注销时净资产	注销年度净利润
无						

(三) 报告期企业合并

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况:无。
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况:无。

(四) 外币报表折算

无。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			501,974.84			589,578.36
人民币	382,177.54		382,177.54	433,082.72		433,082.72
美元						
欧元	14,875.00	8.0536	119,797.30	18,815.00	8.3176	156,495.64
银行存款			68,853,309.25			110,459,981.81
人民币	45,221,902.57		45,221,902.57	103,355,739.42		103,355,739.42
美元	3,678,706.17	6.1787	22,729,621.81	1,130,242.37	6.2855	7,104,138.42
欧元	111,972.89	8.0536	901,784.87	12.50	8.3176	103.97
其他货币资金			26,227,619.32			26,886,204.65
人民币	26,227,619.32		26,227,619.32	26,886,204.65		26,886,204.65
美元						
欧元						
合计			95,582,903.41			137,935,764.82

货币资金 2013 年 6 月末余额较年初余额减少 42,352,861.41 元, 减幅为 30.70%, 主要是本期销售收款以汇票结算为主。

其他货币资金由银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金和定期存款构成。2013 年 6 月末余额中银行承兑汇票保证金为 11,270,943.57 元、履约保函保证金为 2,064,675.75 元、信用证保证金为 2,892,000.00 元、定期存款 10,000,000.00 元。

货币资金除上述各项保证金具有专门用途外, 没有因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、存在潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

票据种类	2013年06月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	45,029,402.00	30,912,300.32
商业承兑汇票		1,074,000.00
合计	45,029,402.00	31,986,300.32

(1) 带追索权的未到期的票据背书和贴现

票据种类	出票日期间	到期日期间	金额
商业承兑汇票	2013.01.27-2013.04.25	2013.07.26-2013.10.25	770,100.00

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	出票日期间	到期日期间	金额
合计			770,100.00

本公司将上述未到期的带追索权的商业承兑汇票 770,100.00 元背书转让。

(2) 不带追索权的未到期的票据背书和贴现

票据种类	出票日期间	到期日期间	金额
银行承兑汇票	2013.01.08-2013.06.08	2013.07.08-2013.12.08	28,488,188.20
商业承兑汇票	无		
合计			28,488,188.20

本公司将上述未到期的不带追索权的银行承兑汇票 28,488,188.20 元背书转让。

(3) 除上述以外,本公司2013年6月末无用于质押的应收票据,无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	181,416,668.14	75.33	9,070,833.41	128,082,008.10	67.34	6,404,100.41
1-2年	22,844,719.33	9.49	2,284,471.93	25,260,626.17	13.28	2,526,062.62
2-3年	33,798,166.56	14.03	6,759,633.31	33,125,770.66	17.42	6,625,154.13
3-4年	2,593,665.28	1.08	1,296,832.64	3,571,548.88	1.88	1,785,774.44
4-5年	20,420.00	0.01	16,336.00	22,744.06	0.01	18,195.25
5年以上	148,320.86	0.06	148,320.86	136,751.50	0.07	136,751.50
合计	240,821,960.17	100.00	19,576,428.15	190,199,449.37	100.00	17,496,038.35

(2) 应收账款风险分类

项目	2013年06月30日				2012年12月31日			
	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%
A类	222,521,961.13	92.40	14,868,665.41	75.95	169,770,550.63	89.26	13,408,771.36	76.64
B类								
C类	18,299,999.04	7.60	4,707,762.74	24.05	20,428,898.74	10.74	4,087,266.99	23.36
合计	240,821,960.17	100.00	19,576,428.15	100.00	190,199,449.37	100.00	17,496,038.35	100.00

A类为单项金额重大的应收账款,即单项金额超过100万元的应收账款。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

B类为单项金额不重大,但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

C类为其他单项金额不重大的应收账款。

1) 2013年6月末单项金额重大的应收账款共计40家,无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 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应收账款:无。

(3) 2013年1-6月实际核销的应收账款:无。

(4) 应收账款2013年6月末余额中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款:无。

(5) 应收账款2013年6月末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中铁隧道集团隧道设备制造有限公司	客户	56,247,630.80	1年内	23.36
哈尔滨电机厂有限公司	客户	35,264,410.00	2年内	14.64
中国天辰工程有限公司	客户	13,000,200.00	2年内	5.40
青海昆仑碱业有限公司	客户	8,425,015.00	3年内	3.50
深圳市正达科技有限公司	客户	6,170,318.40	3年内	2.56
合计		119,107,574.20		49.46

(6) 2013年6月末应收账款中外币余额

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
	原币	折算汇率	折人民币	原币	折算汇率	折人民币
美元	1,075,880.86	6.1787	6,647,545.07	1,029,769.00	6.2855	6,472,613.05
欧元	466,132.10	8.0536	3,754,041.48	60,763.02	8.3176	505,402.50
合计			10,401,586.55			6,978,015.55

(7) 2013年6月末应收账款质押情况

2012年10月30日,本公司与交通银行股份有限公司签订《订单融资协议》(编号为成交银2012年贷字450039号),本公司为向订单项下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资10,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的哈尔滨电机厂有限公司的部分应收款质押给交通银行股份有限公司成都青白江支行,为其提供质押反担保。

2012年12月11日,本公司与交通银行股份有限公司签订《订单融资协议》(编号为成交银2012年贷字450042号),本公司为向订单项下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资22,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的哈尔

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

滨电机厂有限公司的部分应收款质押给交通银行股份有限公司成都青白江支行,为其提供质押反担保。

2012年10月20日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《出口商业发票融资业务合作协议书》(编号为CCB-QBJCKSYFPRZ2012年01号),因本公司拟采用信用销售方式销售货物,中国建设银行为本公司提供出口商业发票融资服务(编号CCB-QBJCKSPRZ2013-01号),融资金额为欧元111,520.00元,为此本公司将生产经营中取得的对应客户ANDRITZ HYDRO S.A.S的应收款质押给中国建设银行股份有限公司成都青白江支行。

2013年2月26日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《有追索权国内保理合同》(编号为CCB-QBJBL2013年02号),将部分单位应收账款质押给银行,从银行取得保理借款,融资金额为人民币25,000,000.00元。截止2013年6月30日,本公司尚未到期归还的保理借款余额为15,932,775.04元,分别以河南骏化发展股份有限公司、中铁隧道装备制造有限公司盾构分公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司共3家单位的应收账款作保理质押。

2013年3月26日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《出口协议融资业务合作协议书》(编号为CCB-QBJZH-CKXYRZ2013年01号),因本公司拟采用信用销售方式销售货物,中国建设银行为本公司提供出口协议融资服务(编号CCB-QBJCKXYRZ2013-02号),融资金额为人民币1,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的对应客户ANDRITZ HYDRO的应收款质押给中国建设银行股份有限公司成都青白江支行。

2013年5月31日,本公司与中国工商银行股份有限公司成都青白江支行签订《国内订单融资协议》(编号为44024411-2013年(青白)0026号),本公司为向订单下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资20,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的订单编号为C-13-046的哈尔滨电机厂有限责任公司的预期销货款质押给中国工商银行股份有限公司成都青白江支行。

2012年9月29日,本公司与中国工商银行股份有限公司成都青白江支行签订《国内订单融资协议》(编号为44024411-2012年(青白)0055号),本公司为向订单下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资8,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的大唐甘肃祁连水电有限公司的部分应收账款质押给中国工商银行股份有限公司成都青白江支行。

4. 预付款项

项目	2013年06月30日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,898,900.47	51.00	27,960,980.32	53.67

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年06月30日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年	15,331,312.17	30.19	20,941,053.02	40.19
2-3年	8,797,436.53	17.33	1,902,607.61	3.65
3年以上	753,935.65	1.48	1,297,200.64	2.49
合计	50,781,584.82	100.00	52,101,841.59	100.00

(1) 预付款项 2013年6月30日余额较年初余额减少 2.53%。

(2) 预付款项 2013年6月末金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川省恒业建设有限公司	施工方	2,742,000.00	1-2年	筹建中
		6,000,000.00	2-3年	筹建中
成都正其机械设备制造有限公司	供应商	5,874,762.97	2年以内	货未到
成都华严建筑工程有限公司	施工方	2,620,789.63	1年以内	筹建中
四川民盛特钢锻造有限公司	供应商	2,463,288.76	1年以内	货未到
德阳市四升机电设备有限公司	供应商	1,930,058.63	1年以内	货未到
合计		21,630,899.99		

(3) 2013年6月末预付款项中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2013年6月末预付款项中无外币余额。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	27,153,560.42	58.31	1,357,678.02	26,070,228.02	53.59	1,303,511.41
1-2年	17,650,886.03	37.90	1,765,088.61	17,658,091.62	36.30	1,765,809.16
2-3年	1,115,945.68	2.40	223,189.14	4,402,989.00	9.05	880,597.80
3-4年	138,199.00	0.30	69,099.50	513,000.00	1.06	256,500.00
4-5年	506,000.00	1.09	404,800.00			
5年以上						
合计	46,564,591.13	100.00	3,819,855.27	48,644,308.64	100.00	4,206,418.37

其他应收款 2013年6月末余额较年初余额减少 4.28%，主要是融资租赁保证金减少所致。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款风险分类

项目	2013年06月30日				2012年12月31日			
	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%
A类	32,142,969.95	69.03	2,455,146.21	64.27	35,357,618.11	72.69	3,147,005.30	74.81
B类								
C类	14,421,621.18	30.97	1,364,709.06	35.73	13,286,690.53	27.31	1,059,413.07	25.19
合计	46,564,591.13	100.00	3,819,855.27	100.00	48,644,308.64	100.00	4,206,418.37	100.00

A类为单项金额重大的其他应收款,即单项金额超过100万元的其他应收款。

B类为单项金额不重大,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。

C类为其他单项金额不重大的其他应收款。

2013年6月末单项金额重大的其他应收款共计10家,无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 2013年1-6月实际核销的其他应收款:无。

(4) 2013年6月末其他应收款中,持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款:

单位名称	2013年06月30日		2012年12月31日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国安德里茨	89,087.20	6,523.61	101,767.00	5,088.35
合计	89,087.20	6,523.61	101,767.00	5,088.35

(5) 2013年6月末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例%	性质或内容
京银汇通担保有限公司	非关联方	8,410,602.74	3年内	18.06	担保保证金
成都工投融资租赁有限公司	非关联方	7,609,500.00	2年内	16.34	租赁保证金
成都国水电站管理有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	1年内	10.74	投标保证金、往来款
成都小企业融资担保有限责任公司	非关联方	1,550,789.18	1年内	3.33	担保保证金
中铁隧道集团隧道设备制造有限公司	非关联方	1,463,367.83	1年内	3.14	房屋租赁款
合计		24,034,259.75		51.61	

6. 存货

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
----	-------------	-------------

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	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	44,284,859.30		44,284,859.30	42,145,292.46		42,145,292.46
库存商品	6,154,824.37		6,154,824.37	5,474,413.33		5,474,413.33
周转材料	2,667,646.35		2,667,646.35	2,535,369.89		2,535,369.89
生产成本	74,139,609.11		74,139,609.11	79,364,998.84		79,364,998.84
已完工尚未 结算款	167,363,984.84		167,363,984.84	138,170,794.15		138,170,794.15
合计	294,610,923.97		294,610,923.97	267,690,868.67		267,690,868.67

(1) 本公司报告期内未发生存货成本高于可变现净值的情况,无需计提存货跌价准备。

(2) 存货2013年6月末余额中无借款利息资本化金额。

(3) 2013年6月末无已被抵押、冻结的存货。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
按成本法核算长期股权投资	935,200.00	935,200.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	935,200.00	935,200.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	935,200.00	935,200.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日	本期现金红利
成本法核算								
成都农村商业银行股份有限公司	0.00326	0.00326	250,000.00	250,000.00			250,000.00	
中昊碱业有限公司	3.368	3.368	685,200.00	685,200.00			685,200.00	
小计			935,200.00	935,200.00			935,200.00	
权益法核算								
无								
合计			935,200.00	935,200.00			935,200.00	

2002年8月,本公司向成都农村商业银行股份有限公司(2009年改制为股份有限公司,原名为成都市青白江区农村信用合作社联合社)投入股金50,000.00元,2005年3月增

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

加对其投入股金200,000.00元,共计投入股金250,000.00元,占其总股本的0.00326%,按成本法核算。2010年3月23日,公司收到成都农村商业银行股份有限公司的2009年度分红款13,461.49元。2011年3月3日,公司收到成都农村商业银行股份有限公司的2010年度第一次分红款13,461.49元;2011年11月30日,公司收到成都农村商业银行股份有限公司的2010年度第二次分红款34,615.26元。

2007年5月,本公司与中国石化集团南京化学工业有限公司连云港碱厂签订股权转让协议,以650,000.00元购买该公司持有的中昊碱业有限公司3.368%股权,之后实际以挂牌价交易。中昊碱业有限公司3.368%的股权在北京产权交易所有限公司的挂牌交易价为685,200.00元。2009年7月15日,公司收到中昊碱业有限公司的2008年度分红款34,000.00元。2012年10月15日,公司收到中昊碱业有限公司的2011年度分红款34,000.00元。

被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。不存在减值现象,未计提长期股权投资减值准备。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
原价	464,685,764.97	10,226,219.96	243,604.20	474,668,380.73
房屋建筑物	203,435,862.56	7,038,275.79		210,474,138.35
机器设备	252,308,868.66	2,895,799.03		255,204,667.69
运输设备	5,668,836.54		243,604.20	5,425,232.34
办公设备	3,272,197.21	292,145.14		3,564,342.35
累计折旧	88,274,144.32	13,276,199.11	231,423.99	101,318,919.44
房屋建筑物	18,189,634.67	3,366,766.13		21,556,400.80
机器设备	64,194,792.97	9,240,851.24		73,435,644.21
运输设备	4,015,674.83	382,035.48	231,423.99	4,166,286.32
办公设备	1,874,041.85	286,546.26		2,160,588.11
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
账面价值	376,411,620.65			373,349,461.29
房屋建筑物	185,246,227.89			188,917,737.55
机器设备	188,114,075.69			181,769,023.48
运输设备	1,653,161.71			1,258,946.02

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
办公设备	1,398,155.36			1,403,754.24

2013年1-6月增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为6,952,884.00元,其余为外购增加。2013年1-6月增加的累计折旧中,本期计提13,276,119.11元。

2013年1-6月减少的固定资产为报废处置减少。

(2) 2013年6月末因银行借款等用于抵押的固定资产情况如下:

抵押物名称	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	191,518,528.36	18,101,766.06	173,416,762.30
机器设备	157,591,276.32	64,485,792.75	93,105,483.57
运输设备	1,314,729.00	1,165,489.72	149,239.28
合计	350,424,533.68	83,753,048.53	266,671,485.15

(3) 公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 融资租赁租入固定资产

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
原价		
机器设备	134,680,326.07	134,680,326.07
累计折旧		
机器设备	23,785,665.19	19,352,286.25
减值准备		
机器设备		
账面价值		
机器设备	110,894,660.88	115,328,039.82

(5) 经营租赁租出固定资产

本公司已将房屋建筑物中第十幢第三层面积160平方米的办公室出租给中国安德里茨使用,每月租金4,950.00元。本公司已将房屋建筑物中仓储区域面积978.5平方米出租给中国安德里茨使用,每月租金13,700.00元。本公司已将房屋建筑物中的九峰路68号共两层面积138.20平方米办公楼出租给中国安德里茨使用,每月租金2,500.00元。

本公司已将房屋建筑物中位于成都青白江区工业园的面积为9,636平方米的厂房及库房、配套的办公室及宿舍租赁给中铁隧道装备制造有限公司盾构分公司用于盾构机组装,租赁费按每月底计算确认。

(6) 2013年6月末持有待售的固定资产:无。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 2013年6月末未办妥产权证书的固定资产: 本公司2011年12月完工并转入固定资产的倒班楼, 其房产证尚在办理之中。

(8) 固定资产不存在减值情况, 未计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
节能环保离心机制造生产线技术改造项目	2,183,119.97		2,183,119.97	2,472,055.69		2,472,055.69
高水头混流式、(超)低水头贯流式水电机组制造项目	43,912,992.68		43,912,992.68	42,639,135.95		42,639,135.95
20万千瓦及以下中型水轮发电成套设备制造及离心分离设备开发制造生产线技术改造项目	5,783,340.34		5,783,340.34	5,693,340.34		5,693,340.34
其他	27,075,969.08		27,075,969.08	22,163,167.00		22,163,167.00
合计	78,955,422.07		78,955,422.07	72,967,698.98		72,967,698.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年06月30日
			转入固定资产	其他	
节能环保离心机制造生产线技术改造项目	2,472,055.69	193,064.28	482,000.00		2,183,119.97
高水头混流式、(超)低水头贯流式水电机组制造项目	42,639,135.95	7,744,740.73	6,470,884.00		43,912,992.68
20万千瓦及以下中型水轮发电成套设备制造及离心分离设备开发制造生产线技术改造项目	5,693,340.34	90,000.00			5,783,340.34
合计	50,804,531.98	8,027,805.01	6,952,884.00		51,879,452.99

(续表)

工程名称	预算数(万元)	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额	本期利息资本化率	资金来源
节能环保离心机制造生产线技术改造项目	23,200.00			38,094.40	11,822.28	7.5776%	自有资金、银行借款
高水头混流式、(超)低水头贯流式水电机组制造项目	25,614.00			12,419,066.36	754,122.23	7.5776%	自有资金、银行借款
20万千瓦及以下中型水轮发电成套设备制造及离	18,000.00			5,881,165.07			自有资金、银行借款

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数(万元)	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额	本期利息资本化率	资金来源
心分离设备开发制造生产线技术改造项目							
合计				18,338,325.83	765,944.51		

(3) 在建工程减值准备: 在建工程不存在减值情况, 无需计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
原价	51,841,242.85			51,841,242.85
土地使用权	48,013,733.25			48,013,733.25
专利特许权	2,000,000.00			2,000,000.00
软件系统	1,827,509.60			1,827,509.60
累计摊销	4,555,799.78	697,512.51		5,253,312.29
土地使用权	3,392,160.60	479,044.50		3,871,205.10
专利特许权	617,791.74	98,729.16		716,520.90
软件系统	545,847.44	119,738.85		665,586.29
账面净值	47,285,443.07			46,587,930.56
土地使用权	44,621,572.65			44,142,528.15
专利特许权	1,382,208.26			1,283,479.10
软件系统	1,281,662.16			1,161,923.31
减值准备				
土地使用权				
专利特许权				
软件系统				
账面价值	47,285,443.07			46,587,930.56
土地使用权	44,621,572.65			44,142,528.15
专利特许权	1,382,208.26			1,283,479.10
软件系统	1,281,662.16			1,161,923.31

无形资产中土地使用权的土地类型均为工业用地, 共计五宗土地, 使用期限 50 年。第一宗土地于 2008 年 12 月通过出让方式取得, 面积为 46,667.00 平方米(该宗土地包括 2 份土地使用证, 分别为青国用(2008)第 09849 号 22,379.00 平方米、青国用(2008)第 09850 号 24,288.00 平方米)。第二宗地于 2008 年 12 月通过出让方式取得, 土地证号为青国用(2008)第 09848 号, 面积为 47,063.00 平方米。第三宗地于 2008 年 12 月通过

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出让方式取得,土地证号为青国用(2008)第09965号,面积为51,860.63平方米。第四宗地于2010年6月通过出让方式取得,土地证号为青国用(2010)第03533号),面积为7,446.47平方米。第五宗地于2011年3月通过出让方式取得,土地证号为青国用(2011)第1079号,面积为87,241.73平方米。

因向银行办理长短期借款的需要,2013年6月末已抵押的无形资产明细如下:

序号	土地证号	面积(M ²)	账面原值	累计摊销	净值
第一宗地	青国用(2008)第09849号	22,379.00	3,229,477.30	602,834.26	2,626,643.04
第一宗地	青国用(2008)第09850号	24,288.00			
第二宗地	青国用(2008)第09848号	47,063.00	5,551,724.50	740,227.60	4,811,496.90
第三宗地	青国用(2008)第09965号	51,860.63	16,018,995.06	1,467,277.59	14,551,717.47
第四宗地	青国用(2010)第03533号	7,446.47	1,301,721.20	74,841.08	1,226,880.12
第五宗地	青国用(2011)第1079号	87,241.73	21,911,815.19	986,024.57	20,925,790.62
合计		240,278.83	48,013,733.25	3,871,205.10	44,142,528.15

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	4,138,678.84	3,813,439.97
未实现的内部销售损益	67,838.29	
合计	4,206,517.13	3,813,439.97
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		
合计		

(2) 未确认递延所得税资产明细: 无。

(3) 暂时性差异项目

项目	2013年06月30日暂时性差异金额
坏账准备	23,396,283.42
未实现的内部销售损益	271,353.14
合计	23,667,636.56

12. 资产减值准备明细表

项目	2012年12月	本期增加	本期减少	2013年06月
----	----------	------	------	----------

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	31日		转回	其他转出	30日
坏账准备	21,702,456.72	1,693,826.70			23,396,283.42
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
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					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	21,702,456.72	1,693,826.70			23,396,283.42

13. 短期借款

借款类别	2013年06月30日	2012年12月31日
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	115,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	188,000,000.00	187,000,000.00
质押借款	77,830,912.51	125,173,095.12
合计	390,830,912.51	412,173,095.12

2013年6月末质押借款包括:国内订单预期销货款作质押的质押借款75,932,775.04元、出口订单预期销货款作质押的质押借款1,898,137.47元。

14. 应付票据

票据种类	2013年06月30日	2012年12月31日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,986,400.00	46,814,000.00
合计	34,986,400.00	46,814,000.00

应付票据2013年6月末余额较年初余额减少25.27%,主要是前期开出的票据本期到期解付所致。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
合计	104,442,672.12	96,886,768.65
其中: 1年以上	55,854,295.60	16,005,909.96

应付账款 2013年6月末数与年初数相比增加不大,是公司生产经营规模扩大,应付材料采购增加所致。

(2) 期末应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

单位名称	2013年06月30日	2012年12月31日
中国安德里茨	13,245,576.70	4,981,504.70
合计	13,245,576.70	4,981,504.70

(3) 应付账款期末余额中外币余额

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
	原币	折算汇率	折人民币	原币	折算汇率	折人民币
美元	497,007.36	6.1787	3,070,859.38	180,575.62	6.2855	1,135,008.06
欧元	202,132.00	8.0536	1,627,890.28	51,062.00	8.3176	424,713.29
合计			4,698,749.66			1,559,721.35

16. 预收账款

(1) 预收款项

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
合计	84,756,903.82	83,359,373.99
其中: 1年以上	31,441,204.73	35,911,455.27

(2) 期末预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2013年06月30日	2012年12月31日
中国安德里茨	7,755,120.10	12,555,563.30
合计	7,755,120.10	12,555,563.30

(3) 期末预收款项中外币余额

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
	原币	折算汇率	折人民币	原币	折算汇率	折人民币
美元	7,388,762.36	6.1787	45,652,946.00	4,765,466.11	6.2855	29,953,337.23

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
	欧元	1,073,773.91	8.0536	8,647,745.56	2,498,466.01	8.3176
合计			54,300,691.56			50,734,578.11

17. 应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴		26,832,973.14	26,832,973.14	
职工福利费		2,656,393.30	2,656,393.30	
社会保险费		3,311,861.15	3,311,861.15	
其中:基本养老保险费		2,137,055.04	2,137,055.04	
医疗保险费		751,980.83	751,980.83	
失业保险费		223,336.34	223,336.34	
生育保险费		67,135.13	67,135.13	
工伤保险费		132,353.81	132,353.81	
住房公积金		494,691.06	494,691.06	
辞退福利		388,968.13	388,968.13	
工会经费和职工教育经费		327,651.06	327,651.06	
合计		34,012,537.84	34,012,537.84	

2013年1-6月因解除劳动关系给予员工的补偿金额为388,968.13元。

18. 应交税费

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
企业所得税	3,644,037.79	4,636,739.30
增值税	5,465,674.49	4,578,251.30
城市维护建设税	104,198.93	167,122.06
教育费附加	44,710.37	71,679.53
地方教育费附加	2,415.27	20,391.33
副食品调控基金	21,711.81	115,211.89
代扣代缴个人所得税	95,144.18	43,857.47
营业税	800.00	101.35
合计	9,378,692.84	9,633,354.23

19. 应付利息

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
短期借款利息	18,210.65	

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息		
应付债券利息	3,200,000.00	1,400,000.00
合计	3,218,210.65	1,400,000.00

应付债券利息的形成原因详见本附注“应付债券”的说明。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
合计	25,763,092.65	3,671,467.97
其中: 1年以上	407,049.25	536,891.29

其他应付款2013年6月末余额较年初余额增加601.71%, 主要是本期向成都市新津鹏程实业有限公司临时周转借款20,000,000.00元所致, 截止报告日, 公司已经归还新津鹏程实业有限公司15,000,000.00元。账龄超过1年的其他应付款主要是收取的各项保证金, 因未到期未结算。

(2) 2013年6月末其他应付款中不含应付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2013年6月末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
成都市新津鹏程实业有限公司	20,000,000.00	1年以内	临时周转借款
四川恒升钢构工程有限公司	300,000.00	3年以上	投标保证金
盈利特咨询有限公司	90,089.82	1年以内	咨询费
四川海纳恒太科技工程有限公司	50,000.00	3年以上	投标保证金
成都市大威工业炉制造有限公司	50,000.00	3年以上	投标保证金
合计	20,490,089.82		

21. 一年内到期的非流动负债

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的长期应付款	23,042,597.63	39,496,241.75
一年内到期的应付债券		
合计	53,042,597.63	69,496,241.75

一年内到期的长期应付款是融资租赁设备款, 将于2014年6月30日前支付, 详见本附注“长期应付款”的说明。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 长期借款

借款类别	2013年06月30日	2012年12月31日
质押借款		
抵押借款	131,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	13,000,000.00	13,000,000.00
信用借款		
合计	144,000,000.00	88,000,000.00

23. 应付债券

借款类别	2013年06月30日	2012年12月31日
四川省成都市中小企业2011年度第一期集合票据	50,000,000.00	50,000,000.00
减：票据发行费用摊余额	980,666.69	1,979,866.67
合计	49,019,333.31	48,020,133.33

2011年8月10日，由渤海银行股份有限公司作为主承销商，以余额包销方式，通过全国银行间债券市场向机构投资者发行了“四川省成都市中小企业2011年度第一期集合票据”，金额为50,000,000.00万元，利率为7.20%，期限三年。起息日为2011年8月11日，固定利率，每满一年付息一次，到期还本。

2011年8月12日，该债券在全国银行间债券市场上市流通，证券名称为“四川省成都市中小企业2011年度第一期集合票据”，证券简称为“11成都 SMECN1”，交易起始日为2011年8月12日，交易终止日为2014年8月6日。

24. 长期应付款

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
应付融资租赁款	72,863,079.68		29,728,397.05	43,134,682.63
减：一年内应支付	39,496,241.75			23,042,597.63
减：未确认融资费用	6,854,085.58		2,538,035.30	4,316,050.28
合计	26,512,752.35			15,776,034.72

(1) 2010年3月15日，公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）签订了 IFELC09D031386-L-01 号融资租赁合同，同日与远东租赁公司、齐重数控装备股份有限公司签订了 IFELC09D031386-P-01 号购买合同，融资租入机器设备 HT1125*80 数控卧式车床。合同约定该资产的购买价格为 195 万元，融资租赁首付款 39 万元，服务费 99,450.00 元，每期租金 48,533.00 元（租金随国家利率变动进行调整），租期 36 期。租赁期满后租赁物件留购价格 1,000.00 元。公司按照购买价格（现值）入资产，按租金作为长期应付款金额，差异作为未确认融资费用进行摊销。截至 2013 年 6 月 30 日，该项租赁合同已执行完毕。

(2) 2008年8月,公司与远东租赁公司签订了 IFELC08D030950-L-01 号融资租赁合同,同日与成都西南建中机电设备有限公司、远东租赁公司签订了购买合同,融资租入机器设备 TJK6920 经济型数控落地铣镗床,合同约定购买价格为 656 万元,融资租赁首付款 164 万元,服务费 334,560.00 元,租金每期 161,267.00 元(租金随国家利率变动进行调整),租期 36 个月,租赁期满后租赁物件留购价格为 100.00 元。公司按照购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。该项合同于 2011 年 9 月执行最后一期,公司在 2011 年 7 月与远东租赁公司进行结算,将保证金 328,000.00 冲抵最后一期或几期租金。截至 2013 年 6 月 30 日,该项租赁合同已执行完毕。

(3) 2009 年 3 月,公司与远东租赁公司签订 IFELC08D030955-L-01 号融资租赁合同,并与成都西南建中机电设备有限公司、远东租赁公司签订购买合同,融资租入机器设备 TK6922 数控落地铣镗床,合同约定购买价格为 1,318 万元,融资租赁首付款为 329.50 万元,服务费 672,180.00 元,租金每期 324,008.00 元(租金随国家利率变动进行调整),租期 36 个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为 500.00 元,公司按照购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。截至 2013 年 6 月 30 日,该项租赁合同已执行完毕。

(4) 2009 年 5 月 27 日,公司与远东租赁公司签订 IFELC08D030957-L-02 号融资租赁合同,同日与成都西南建中机电设备有限公司、远东租赁公司签订购买合同,融资租入机器设备 HTIII350*160 数控重型卧式车床,合同约定购买价格为 1,300 万元,融资租赁首付款为 260 万元,服务费 663,000.00 元,租金每期为 323,556.00 元(租金随国家利率变动进行调整),租期 36 个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为 1,000.00 元,公司按照购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。截至 2013 年 6 月 30 日,该项租赁合同已执行完毕。

(5) 2009 年 10 月 20 日,公司与远东租赁公司签订 IFELC09D031384-L-01 号融资租赁合同,同日与成都西南建中机电设备有限公司、远东租赁公司签订购买合同,融资租入机器设备 HTC80400N 数控卧式车床,合同约定购买价格为 139 万元,融资租赁首付款为 27.80 万元,服务费 70,890.00 元,租金每期为 34,956.00 元(租金随国家利率变动进行调整),租期 36 个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为 100.00 元,公司按照购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。截至 2013 年 6 月 30 日,该项租赁合同已执行完毕。

(6) 2009 年 10 月 20 日,公司与远东租赁公司签订 IFELC09D031383-L-01 号融资租赁合同,租赁 1680*56 数控单柱移动式铣车床。同日,与成都西南建中机电设备有限公司、远东租赁公司签订购买合同,合同约定购买价格为 1,641 万元,融资租赁首付款为 328.20 万元,服务费 836,910.00 元,租金每期为 408,427.00 元(租金随国家利率变动进行调整),租期 36 个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为 800.00 元。公司按照购买

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。

(7) 2010年10月21日,公司同新疆长城金融租赁有限公司(简称长城租赁公司)签订编号为“长金租融租字(2010)第018号”融资租赁合同,合同约定租赁物件价格为4,677.50万元,其中首期为1,768.50万元,二期为2,909万元。首期租赁于2011年1月开始执行,租赁DVT800*40/150Q-NC数控双柱立式车床、DVT25016/16Q-NC数控立式车床、Z33125×4滑座式摇臂钻床、Z33100×4滑座式摇臂钻床、400T行车(简称首期五项设备)。同时,公司与成都西南建中机电设备有限公司、成都鑫临机电有限责任公司、长城租赁公司签订购买合同,合同约定首期五项设备购买价格为1,768.50万元,融资租赁保证金2,652,750.00元,手续费795,825.00元,租金每期1,750,000.00元(租金随国家利率变动进行调整),每3个月为1期,租期36个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为3,763.00元。公司按购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。

(8) 2010年10月21日,公司同长城租赁公司签订编号为“长金租融租字(2010)第018号”融资租赁合同,合同约定租赁物件价格为4,677.50万元,其中首期为1,768.50万元,二期为2,909万元。二期租赁于2011年7月开始执行,租赁物分别为水平下调式三辊卷板机EZW11S-120X3200、水平下调式三辊卷板机EZW11S-50X4000、数控立式加工中心VB-825A和数控卧式加工中心VB-900A各一台、线棒生产线、数控卧式加工中心TH65100(简称二期设备)。同时,公司与成都西南建中机电设备有限公司、湖北鄂重重型机械有限公司、长城租赁公司签订购买合同,合同约定二期设备购买价格为2,909万元,融资租赁保证金4,363,500.00元,手续费872,700.00元,租金每期2,715,000.00元(租金随国家利率变动进行调整),每3个月为1期,租期36个月,租赁期满后租赁物件的留购价格为6,237.00元。公司按购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。

(9) 2011年9月16日,公司与成都工投融资租赁有限公司(简称成都工投公司)签订编号为2011049号融资租赁合同,合同约定租赁物件价格为2,873.00万元。租赁物分别为数控落地铣镗床TK6920A,数控落地铣镗床TK6922A,数控单柱立式专用车床Q1-190(简称成都工投数控项目)。合同约定租赁物品总价款2,873.00万元,融资租赁保证金430.95万元,服务费100.555万元,租金每期212.722万元,年租息率8.28%(银行三至五年期基准利率上浮20%),每3个月为1期,租期为48个月,租赁期满后租赁物件的名义货价为28.73万元。公司按购买价格(现值)入资产,按租金作为长期应付款金额,差异作为未确认融资费用进行摊销。

(10) 2012年3月30日,公司与成都工投公司签订编号为2012005号等一揽子合同,以售后租回交易方式形成融资租赁。本公司将设备数控落地铣镗床TK6922、数控双柱立式车铣床DVT100050/180Q-NC、经济型数控落地式铣镗床TJK6920、铸铁地轨

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2500*230*240(简称成都工投再融资项目)以2,200.00万元销售给成都工投公司,同时租回使用。融资租赁保证金330.00万元,服务费74.80万元,租金每期182.6209万元,年利息率8.28%。(银行三至五年期基准利率上浮20%),每3个月为1期,租期为42个月,租赁期满后租赁物件的名义回购价为22.00万元。公司按租金作为长期应付款金额,与设备销售价格的差异作为未确认融资费用进行摊销。

截止2013年6月30日,长期应付款余额如下:

时间	设备			
	HTI125*80	HTIII350*160	1680*56	长城首期五项设备
2013年7月-2014年6月			842,695.10	3,763.00
2014年7-12月				
2014年度				
2015年度				
合计			842,695.10	3,763.00

(续表)

时间	设备			合计
	长城二期设备	成都工投数控项目	成都工投再融资项目	
2013年7月-2014年6月	6,528,311.53	8,432,252.00	7,235,576.00	23,042,597.63
2014年7-12月		4,216,126.00	3,617,788.00	7,833,914.00
2014年度		6,611,489.00	5,646,682.00	12,258,171.00
2015年度				
合计	6,528,311.53	19,259,867.00	16,500,046.00	43,134,682.63

未确认融资费用本期无新增。本年减少数为摊销未确认融资费用。

25. 其他非流动负债

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
递延收益	15,052,331.29	15,597,892.41
合计	15,052,331.29	15,597,892.41

(1) 2007年1月、7月,根据成都市经济委员会和成都市财政局文件《关于下达成都市企业技术创新和技术改造贷款项目2006年第三批贴息资金计划的通知》[成经(2006)338号],公司收到“发电设备关键配套部件生产线技术改造项目”贴息资金1,200,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(2) 2007年7月、9月,根据成都市经济委员会和成都市财政局文件《关于下达省安排成都市2007年度第二批技术改造资金的通知》[成财建(2007)71号]、文件《关于下达成都市企业技术创新和技术改造贷款项目2007年第一批贴息资金计划的通知》财政

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

局[成经(2007)177号],公司收到“形成20万千瓦水电成套设备制造及化工分离设备开发制造技改”技改贴息资金238.60万元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(3)2008年11月25日,根据成都市经济委员会文件《关于下达第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金的通知》[成经(2008)508号],公司收到重大产业化类“大型分离设备制造技术改造(一期)”贴息资金3,300,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(4)2009年3月13日,根据成都市青白江区工业集中发展区管理委员会文件《成都市青白江区工业集中发展区管理委员会关于划拨工业园区企业基础设施建设补助款的请示》[工管委(2009)2号],公司收到工业园区企业基础设施建设补助款7,792,740.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(5)2009年1月、12月,根据四川省财政厅和四川省经济委员会文件《关于下达2008年第三批产业技术与开发资金的通知》会[川财建(2008)193号],公司收到“新建20000m²分离设备车间和分离机械中试实验室项目”的技术研究与开发补助资金400,000.00元;根据成都市财政局、成都市经济委员会文件《关于下达2009年省重大技术装备创新研制专项资金的通知》[成财建(2009)156号],公司收到“适用于环保行业的卧式螺旋卸料沉降离心机”研制专项补助资金400,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(6)2011年11月,根据成都市财政局文件《关于下达2011年第一批企业技术改造项目贷款贴息、补助资金的通知》[成财(2011)102号],公司收到“20万千瓦以下中型水轮发电成套设备制造及离心分离设备开发制造技术改造”贴息资金3,000,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。

(7)2011年11月,根据成都市财政局文件《关于下达省安排2011年第一批技术改造资金项目及项目计划的通知》[成财建(2011)95号],公司收到“节能环保离心机制造生产线技术改造项目”贴息资金1,200,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置,2013年1-6月尚未摊销(项目尚未竣工)。

26. 股本

股东名称	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
邓亲华	34,955,821.00	34,955,821.00	34,955,821.00	34,955,821.00
安德里茨(中国)有限公司	7,703,158.00	7,703,158.00	7,703,158.00	7,703,158.00
成都创新风险投资有限公司	7,380,000.00	7,380,000.00	7,380,000.00	7,380,000.00
贾晓东	4,640,000.00	4,640,000.00	4,640,000.00	
仲桂兰	3,333,600.00	3,333,600.00	3,333,600.00	

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
郭荣	2,833,600.00	2,833,600.00	2,833,600.00	
江德华	2,766,600.00	2,766,600.00	2,766,600.00	2,766,600.00
邓翔	2,722,800.00	2,722,800.00	2,722,800.00	2,722,800.00
郭春红	2,626,600.00	2,626,600.00	2,626,600.00	
东证融通投资管理有限公司	1,833,600.00	1,833,600.00	1,833,600.00	
刘成军	1,833,600.00	1,833,600.00	1,833,600.00	
叶玉茹	842,400.00	842,400.00	842,400.00	842,400.00
成都博源创业投资中心(有限合伙)	819,400.00	819,400.00	819,400.00	2,819,400.00
姜小力	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00
天津亿润成长股权投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00	500,000.00	3,333,600.00
赖渝莲	499,800.00	499,800.00	499,800.00	
王青宗	197,400.00	197,400.00	197,400.00	197,400.00
王军	168,600.00	168,600.00	168,600.00	168,600.00
袁丁	144,600.00	144,600.00	144,600.00	144,600.00
孙廷武	135,000.00	135,000.00	135,000.00	135,000.00
游真明	101,400.00	101,400.00	101,400.00	101,400.00
沈振华	72,000.00	72,000.00	72,000.00	72,000.00
陈道江	69,600.00	69,600.00	69,600.00	69,600.00
马莉	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00
刘颖	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00
刘哲超	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00
马栋梁	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00
深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)				3,333,600.00
成都博源兴邦投资合伙企业(有限合伙)				2,640,000.00
深圳市孚威创业投资有限公司				1,833,600.00
北京德诚盛景投资有限公司				1,833,600.00
邝启宇				1,186,400.00
湖南宏宝源投资管理有限公司				1,040,000.00
李琳				499,800.00
金妮				400,200.00
合计	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00

股本增减变化过程详见本附注一“公司基本情况”的说明。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 资本公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
资本溢价	99,009,857.44			99,009,857.44
其他	8,684.13			8,684.13
合计	99,018,541.57			99,018,541.57

(续表)

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
资本溢价	99,009,857.44			99,009,857.44
其他	8,684.13			8,684.13
合计	99,018,541.57			99,018,541.57

(续表)

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
资本溢价	99,009,857.44			99,009,857.44
其他	8,684.13			8,684.13
合计	99,018,541.57			99,018,541.57

(续表)

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
资本溢价	99,009,857.44			99,009,857.44
其他	8,684.13			8,684.13
合计	99,018,541.57			99,018,541.57

28. 盈余公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日
法定盈余公积	12,315,744.24			12,315,744.24
任意盈余公积				
专项储备		776,807.16	776,807.16	
合计	12,315,744.24	776,807.16	776,807.16	12,315,744.24

(续表)

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
法定盈余公积	9,051,793.76	3,263,950.48		12,315,744.24
任意盈余公积				
专项储备				

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
合计	9,051,793.76	3,263,950.48		12,315,744.24

(续表)

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	6,208,373.96	2,843,419.80		9,051,793.76
任意盈余公积				
专项储备				
合计	6,208,373.96	2,843,419.80		9,051,793.76

(续表)

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
法定盈余公积	3,546,445.07	2,661,928.89		6,208,373.96
任意盈余公积				
专项储备				
合计	3,546,445.07	2,661,928.89		6,208,373.96

专项储备增加数是根据财政部安全监管总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取的安全生产费,减少数是根据实际发生列支的安全生产费。

29. 未分配利润

(1) 利润分配比例

项目	分配基础	2012年度	2011年度	2010年度
提取法定盈余公积金	母公司净利润	10%	10%	10%

(2) 利润分配表

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
年初未分配利润	110,686,525.32	81,238,127.09	53,358,182.32	27,328,963.19
加: 本年净利润	15,871,348.26	32,712,348.71	30,723,364.57	28,691,148.02
减: 提取法定盈余公积		3,263,950.48	2,843,419.80	2,661,928.89
提取任意盈余公积				
分配普通股股利				
转增资本				
其他				
年末未分配利润	126,557,873.58	110,686,525.32	81,238,127.09	53,358,182.32

30. 少数股东权益

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
天圣公司	49%	8,439,982.72	7,652,009.43	7,595,096.43	6,638,806.71
节能公司	10%	398,710.48			
合计		8,838,693.20	7,652,009.43	7,595,096.43	6,638,806.71

少数股东权益中无冲减少数股东损失的情况, 母公司未承担超额亏损。

31. 营业收入、营业成本

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入	167,474,135.06	337,319,390.90	305,058,445.11	264,980,743.82
其他业务收入	6,953,926.65	3,460,823.71	668,463.85	1,144,947.59
合计	174,428,061.71	340,780,214.61	305,726,908.96	266,125,691.41
主营业务成本	102,562,195.33	212,950,606.40	197,940,196.03	178,119,328.59
其他业务成本	574,447.86	174,439.59	269,084.95	494,205.32
合计	103,136,643.19	213,125,045.99	198,209,280.98	178,613,533.91

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入				
机械设备制造	167,474,135.06	337,319,390.90	305,058,445.11	264,980,743.82
其他				
合计	167,474,135.06	337,319,390.90	305,058,445.11	264,980,743.82
主营业务成本				
机械设备制造	102,562,195.33	212,950,606.40	197,940,196.03	178,119,328.59
其他				
合计	102,562,195.33	212,950,606.40	197,940,196.03	178,119,328.59

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入				
分离设备	44,590,631.11	95,544,571.77	126,008,784.16	170,575,143.42
水电设备	81,636,127.18	183,343,855.79	132,632,453.65	40,760,075.62
其他	41,247,376.77	58,430,963.34	46,417,207.30	53,645,524.78
合计	167,474,135.06	337,319,390.90	305,058,445.11	264,980,743.82
主营业务成本				
分离设备	23,979,779.45	57,629,506.89	78,082,400.02	106,638,293.58

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
水电设备	54,015,223.75	117,140,898.89	91,225,355.85	33,845,162.65
其他	24,567,192.13	38,180,200.62	28,632,440.16	37,635,872.36
合计	102,562,195.33	212,950,606.40	197,940,196.03	178,119,328.59

(3) 主营业务—按地区分类

项目	2013年1-6月		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	95,322,119.68	51,798,590.04	218,272,293.08	135,131,811.70
境外	72,152,015.38	50,763,605.29	119,047,097.82	77,818,794.70
合计	167,474,135.06	102,562,195.33	337,319,390.90	212,950,606.40

(续表)

项目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	280,582,265.21	181,422,646.90	253,974,582.31	170,831,244.58
境外	24,476,179.90	16,517,549.13	11,006,161.51	7,288,084.01
合计	305,058,445.11	197,940,196.03	264,980,743.82	178,119,328.59

本公司产品出口销售收入情况

产品名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入				
分离设备	6,552,322.23	11,399,776.31	5,914,172.89	8,500,000.00
水电设备	65,599,693.15	107,647,321.51	18,562,007.01	2,506,161.51
其他				
合计	72,152,015.38	119,047,097.82	24,476,179.90	11,006,161.51
主营业务成本				
分离设备	4,462,710.83	6,558,790.57	3,520,802.36	4,855,776.51
水电设备	46,300,894.46	71,260,004.13	12,996,746.77	2,432,307.50
其他				
合计	50,763,605.29	77,818,794.70	16,517,549.13	7,288,084.01

(4) 合同项目收入

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固 TB08-1(大化)	98,584,800.00	52,573,682.92	31,686,829.90	84,260,512.82

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
定 造 价 合 同	TB08-24(太平江)	87,280,000.00	61,522,225.85	13,076,064.75	74,598,290.60
	TB/X2010021(越南永山)	19,370,000.00	11,884,778.04	4,670,777.51	16,555,555.55
	TB/X2010025(新疆石门)	21,788,000.00	14,237,747.95	3,996,759.61	
	TB/X2010028(三道湾)	26,406,690.00	14,704,488.94	3,351,525.46	
	TB/X2010021(拉拉山)	14,686,000.00	8,821,370.83	3,730,765.97	12,552,136.80
	TB/X2011051(古学项目)	21,937,000.00	11,146,557.83	5,727,457.57	
	TB/X2011045(厄瓜多尔球阀)	23,840,200.00	12,475,147.91	6,676,744.31	15,548,070.12
	TB/X2011043(厄瓜多尔CCS喷嘴)	24,043,426.61	13,895,811.73	8,224,813.97	
	TB/X2011041(德国Hagneck&Assiut项目)	10,482,736.50	2,276,560.59	1,389,367.67	
	TB/X2011047(奥地利Waneta项目)	16,186,591.72	9,532,569.78	6,651,415.90	16,183,985.68
	TB/X2012003(哈萨克斯坦阔克苏项目)	19,067,159.46	6,513,969.64	5,118,122.59	
	TB/X2012021(FOZTUA水机项目)	25,531,864.00	12,070,089.71	5,370,573.83	10,911,052.94
	TB/X2012011(FOZTUA水工项目)	23,711,379.42	14,047,666.64	7,766,849.85	1,484,893.45
	TB/X2011050(Cetin项目)	12,512,894.73	4,829,857.00	2,491,790.62	9,934,764.78
	TB/X2012030(Cerro项目)	10,595,874.87	3,536,302.06	1,840,034.25	
	TB/X2012026(Musktrat项目)	109,065,456.00	29,794,851.73	13,759,674.67	
		合计	565,090,073.31	283,863,679.15	125,529,568.43

(5) 本公司前五名客户销售收入总额情况

年度	金额	占营业总收入比例
2013年1-6月	112,217,039.43	64.33%
2012年度	196,981,574.18	57.80%
2011年度	153,333,417.86	50.15%
2010年度	135,403,715.61	50.88%

32. 营业税金及附加

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
城市维护建设税	681,624.88	835,752.31	1,579,631.19	418,947.80
教育费附加	292,124.90	358,237.68	676,984.78	179,549.06
地方教育费附加	194,749.92	238,728.26	375,942.19	59,849.69
副食品调控基金	137,806.91	299,134.12	243,499.04	91,520.16
其他	42,202.44	163,415.46	14,438.91	17,191.59

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
合计	1,348,509.05	1,895,267.83	2,890,496.11	767,058.30

33. 销售费用

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
职工薪酬	2,329,761.44	4,755,330.12	4,688,199.42	3,801,883.74
运输费及保险费	1,903,545.95	4,800,900.31	2,947,787.78	3,505,510.35
差旅费	636,044.80	1,338,363.11	1,832,721.13	1,306,740.83
办公费	325,312.15	716,094.45	538,286.47	1,037,644.36
业务招待费	299,145.10	858,665.69	1,208,324.29	795,114.03
安装调试费	410,268.40	136,351.50	568,917.02	266,330.00
广告宣传费	219,985.34	152,026.00	170,315.00	190,695.20
租赁费	237,587.50	1,418,910.00	42,369.00	161,399.37
其他	209,838.09	645,354.36	1,225,880.27	554,307.33
合计	6,571,488.77	14,821,995.54	13,222,800.38	11,619,625.21

34. 管理费用

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
职工薪酬	7,976,207.03	11,081,900.36	11,374,440.65	8,665,162.25
折旧费	976,094.08	1,786,808.42	1,715,156.49	1,523,055.12
无形资产摊销	697,512.51	1,410,828.37	1,189,820.64	510,795.74
各种税金	2,043,916.07	4,146,463.38	2,393,731.15	1,599,508.09
研发费用	2,467,370.33	5,115,375.49	4,735,549.97	2,827,103.54
各项服务费	818,729.61	1,316,493.04	1,956,554.26	2,255,020.87
办公费	290,520.53	1,611,495.04	2,288,327.08	1,812,384.69
差旅费	388,832.10	404,324.21	547,021.89	472,063.79
业务招待费	426,592.12	805,652.25	601,728.34	466,262.20
工会经费	66,214.77	69,985.38	61,455.43	52,511.40
维修费	181,951.65	73,803.41	160,394.86	152,612.87
劳动保护费	34,301.89	76,610.20	119,143.88	77,623.66
安技环卫费	65,666.00	198,602.29	143,825.59	144,762.84
职工教育经费	348,476.29	629,848.68	314,669.58	494,882.15
财产保险费	90,369.39	572,096.73	777,576.69	403,521.37
存货盘亏毁损				251.13
其他	803,077.93	797,689.15	160,659.28	625,317.22
合计	17,675,832.30	30,097,976.40	28,540,055.78	22,082,838.93

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

管理费用2011年度发生额较2010年度增加较大，主要是本公司生产经营规模不断扩大，职工薪酬、研发费用、财产保险费、各项税费、各项服务费等增加较多所致。

35. 财务费用

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
利息支出	19,744,430.73	31,890,581.21	16,503,931.62	10,602,103.19
减：利息收入	346,502.38	1,345,128.18	1,324,948.94	403,557.26
利息净支出	19,397,928.35	30,545,453.03	15,178,982.68	10,198,545.93
汇兑损益	-1,175,172.09	550,681.55	-1,016,520.27	284,438.10
金融机构手续费	886,715.49	1,349,173.72	1,838,491.80	547,488.46
顾问费	780,000.00	81,989.50	428,738.44	1,920.00
担保费	2,139,770.82	2,678,608.19	3,570,507.45	2,724,914.42
融资租赁利息	1,911,823.53	3,639,861.45	1,189,659.95	1,235,369.25
中小企业集合票据发行费用摊销	449,199.98	1,565,955.55	779,100.00	
合计	24,390,266.08	40,411,722.99	21,968,960.05	14,992,676.16

财务费用2012年度发生额较2011年度增加较大，主要是银行借款增加，导致利息支出增加；财务费用2011年度发生额较2010年度增加较大，主要是银行借款增加以及发行中小企业集合票据，导致利息支出、担保费用和发行费用增加。

36. 资产减值损失

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
坏账损失	1,693,826.70	4,319,397.66	4,742,691.81	5,654,372.14
存货跌价损失				
可供出售金融资产减值损失				
持有至到期投资减值损失				
长期股权投资减值损失				
投资性房地产减值损失				
固定资产减值损失				
工程物资减值损失				
在建工程减值损失				
生产性生物资产减值损失				
油气资产减值损失				
无形资产减值损失				
商誉减值损失				
合计	1,693,826.70	4,319,397.66	4,742,691.81	5,654,372.14

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

37. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益		34,000.00	48,076.75	13,461.49
权益法核算的长期股权投资收益				
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				
持有至到期投资期间取得的投资收益				
持有可供出售金融资产期间取得投资收益				
处置交易性金融资产取得的投资收益				
处置持有至到期投资取得的投资收益				
处置可供出售金融资产取得的投资收益				
其他				
合计		34,000.00	48,076.75	13,461.49

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
成都农村商业银行股份有限公司			48,076.75	13,461.49
中吴碱业股份有限公司		34,000.00		
合计		34,000.00	48,076.75	13,461.49

(3) 权益法核算的长期股权投资收益: 无。

38. 营业外收入

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
非流动资产处置利得	5,299.05		2,802.95	
其中: 固定资产处置利得	5,299.05		2,802.95	
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	620,661.12	2,786,847.48	1,664,597.19	2,605,852.61
盘盈利得				
其他	2,300.02	138,508.62	110,147.29	74,159.65
合计	628,260.19	2,925,356.10	1,777,547.43	2,680,012.26

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助的明细如下:

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度	文件内容
第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金 330 万元	127,479.36	254,958.72	254,958.72	254,733.16	详见本附注“其他非流动负债-递延收益”的说明
120 万元技改贴息	60,000.12	120,000.24	120,000.24	120,000.24	
238.60 万元技改贴息	29,201.88	48,544.62	39,172.44	46,496.25	
基础设施补助费	194,818.50	389,637.00	389,637.00	389,636.79	
2009 年产业化补贴	40,000.02	80,000.04	80,000.04	156,315.25	
2011 年 300 万元贴息	94,061.24	191,306.86	12,328.75		
2009 年第二批技术创新贷款贴息				415,800.00	注(1)
重装创新补助				400,000.00	注(2)
科技保险补贴款				152,997.00	注(3)
成都市经济委员会科技成果补贴款				150,000.00	注(4)
成都市重大产业化项目拨付的技术中心补助款				200,000.00	注(5)
应用技术研发补助资金				50,000.00	注(6)
电子商务补助资金				9,900.00	注(7)
专利奖励款				50,000.00	注(8)
中小企业国际市场补助资金				20,000.00	注(9)
科技保险补贴款				188,473.92	注(10)
青白江财政局 2011 年第一批省级产业技术与开发补助资金			300,000.00		注(11)
青白江财政局 2010 年出口信用保险费补助资金			140,500.00		注(12)
2011 年外贸配套补助资金			40,000.00		注(13)
青白江科技局专利转化奖励			80,000.00		注(14)
科技局高新技术企业保险返回部分			200,000.00		注(15)
收 2011 年出口信用保险费补助资金		113,200.00			注(16)
收成都市科技局 2012 年科技保险补贴		200,000.00			注(17)
收 2012 新增流动资金贷款贴息款		701,600.00			注(18)
收企业发展培育项目补助资金		120,000.00			注(19)
收 2012 年出口信用保险费补助资金	73,100.00				注(20)
其他	2,000.00	567,600.00	8,000.00	1,500.00	
合计	620,661.12	2,786,847.48	1,664,597.19	2,605,852.61	

有关政府补助的文件列示如下:

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注(1): 2010年5月7日,依据成都市经济委员会、成都市财政局《关于下达成都市企业技术创新和技术改造项目2009年第二批贴息资金计划的通知》[成经(2009)502号],收到贴息资金415,800.00元。

注(2): 2010年10月18日,依据成都市财政局、成都市经济委员会《关于下达省安排2010年成都市重装创新研制专项资金的通知》[成财建(2010)99号],收到补助资金400,000.00元。

注(3): 2010年11月12日,依据成都市财政局、科学技术局《关于印发成都市科技技术保险补贴资金使用管理暂行办法的通知》[成财教(2008)227号],收到补贴资金152,997.00元。

注(4): 2010年12月25日,依据成都市财政局《关于拨付2010年成都市科研成果产业化项目补助金的通知》[成财企(2010)130号],收到补贴资金150,000.00元。

注(5): 2010年8月12日,依据成都重大产业化项目领导小组办公室《关于拨付成都光明光电公司贷款贴息等10个项目重大产业化专项资金的通知》[成重大办(2010)9号],收到补助资金200,000.00元。

注(6): 2010年11月11日,依据成都市青白江区科学技术局、财政局《关于下达2010年青白江区应用技术与开发资金项目及经费的通知》[青科技(2010)18号],收到补助资金50,000.00元。

注(7): 2010年6月23日,依据四川省商务厅、财政厅《四川省商务厅关于2009年电子商务扶持企业名单的公示》[(2009)119、120号],收到补助资金9,900.00元。

注(8): 2010年10月14日,依据中共成都市青白江区委《关于对2009年度专利成果转化优秀项目进行表彰奖励的通报》[青委发(2010)17号],收到奖励资金50,000.00元。

注(9): 2010年10月18日,依据成都市财政局《关于拨付2009年中小企业国际市场开拓资金的通知》[成财企(2010)61号],收到补助资金20,000.00元。

注(10): 2010年12月8日,依据成都市财政局、科学技术局《关于印发成都市科技技术保险补贴资金使用管理暂行办法的通知》[成财教(2008)227号],收到补贴资金188,473.92元。

注(11): 2011年11月18日,依据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会文件《关于下达2011年第一批省产业技术与开发资金及项目计划的通知》[成财建(2011)89号],收到省级产业技术与开发补助资金300,000.00元。

注(12): 2011年11月18日,依据成都市财政局文件《关于拨付2010年出口信用保险保费补助资金的通知》[成财企(2011)11号],收到出口信用保险保费补助资金140,500.00元。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注(13): 2011年12月5日,依据成都市青白江区商务局文件《成都市青白江区商务局关于拨付2011年度外贸配套资金的通知》[青商务(2011)92号],收到外贸配套补助资金40,000.00元。

注(14): 2011年12月15日,依据成都市青白江区人民政府文件《成都市青白江区人民政府关于2010年度专利成果转化优秀项目进行通报的通知》[青府发(2011)38号],收到专利转化奖励资金80,000.00元。

注(15): 2011年12月15日,依据成都市财政局、成都市科学技术局文件关于印发《成都市科技保险补贴资金使用管理暂行办法》的通知,收到高新技术企业保险补贴资金200,000.00元。

注(16): 依据出口信用保险保费补助标准,对投保短期出口信用保险的一般性企业按实际缴纳保费50%的比例给予资金补助,本公司收到补贴资金113,200.00元。

注(17): 2012年6月26日,依据成都市财政局成都市科学技术局《关于印发(成都市科技与专利保险补贴资金管理暂行办法)的通知》,收到补助资金200,000.00元。

注(18): 2012年11月19日,依据成都市财政局成都市经济和信息化委员会《关于下达2012年新增流动资金贷款贴息的通知》[成财企(2012)168号],收到补贴资金701,600.00元。

注(19): 2012年11月13日,依据成都市财政局成都市经济和信息化委员会《关于拨付2012年成都市中小(微型)企业发展专项资金培育项目补助资金的通知》[成财企(2012)154号],收到补贴资金120,000.00元。

注(20): 2013年6月26日,依据成都市财政局关于拨付出口信用保险保费补助资金的通知[成财企(2012)16号],收到补贴资金73,100.00元。

39. 营业外支出

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
非流动资产处置损失	6,483.26	48,205.65	42,038.11	
其中: 固定资产处置损失	6,483.26	48,205.65	42,038.11	
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	50,000.00	5,000.00	5,000.00	57,253.00
其他	5,336.33	10,180.05	31,522.47	70,333.31
合计	61,819.59	63,385.70	78,560.58	127,586.31

40. 所得税费用

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
当期所得税费用	4,012,981.35	6,972,760.59	7,151,475.94	5,697,384.77
递延所得税费用	-393,077.16	-737,243.70	-931,442.78	-1,150,445.16
合计	3,619,904.19	6,235,516.89	6,220,033.16	4,546,939.61

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

序号	项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一	按适用税率计算所得税费用				
1	利润总额	20,177,936.22	39,004,778.60	37,899,687.45	34,961,474.20
2	按适用税率计算所得税费用	4,012,981.35	6,972,760.59	7,151,475.94	5,697,384.77
二	递延所得税费用				
1	递延所得税资产	4,206,517.13	3,813,439.97	3,076,196.27	2,144,753.49
(1)	资产减值准备	4,138,678.84	3,813,439.97	3,019,942.42	2,138,088.24
(2)	未实现内部销售损益	67,838.29		56,253.85	6,665.25
2	上年末已计递延所得税资产	3,813,439.97	3,076,196.27	2,144,753.49	994,308.33
3	本年递延所得税费用	-393,077.16	-737,243.70	-931,442.78	-1,150,445.16
	所得税费用合计	3,619,904.19	6,235,516.89	6,220,033.16	4,546,939.61

41. 其他综合收益：无。

42. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
代收社保局支付给员工的社保赔付款				743,518.35
标书款、投标保证金			1,671,966.50	2,767,424.09
政府补助款	75,100.00	1,702,400.00	768,500.00	1,507,270.92
租金	629,100.00	2,494,804.31		
其他	1,654,868.79	2,454,878.29	1,894,543.48	864,025.21
合计	2,359,068.79	6,652,082.60	4,335,009.98	5,882,238.57

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
运费	1,765,599.03	4,884,012.14	2,947,787.78	3,696,200.80
备用金	1,141,347.55	3,354,293.71	2,700,456.66	4,820,822.65
差旅费	627,465.60	1,777,593.72	2,638,104.96	1,618,378.32

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
咨询顾问费	1,751,979.61	4,281,558.04	1,956,554.26	2,408,140.87
业务招待费	620,062.92	1,668,472.94	1,734,651.83	1,159,207.53
办公水电费	545,950.33	2,369,514.16	1,102,725.19	606,554.26
租赁费	237,587.50	845,506.08	362,267.20	44,999.37
展览宣传费		170,034.32	475,062.41	279,979.30
装修费			459,494.17	100,000.00
保证金	2,157,158.00	4,018,120.00		
其他	1,978,196.26	2,099,766.16	2,494,963.86	1,809,449.86
合计	10,825,346.80	25,468,871.27	16,872,068.32	16,543,732.96

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
收水轮发电机成套设备技改贴息			3,000,000.00	
收节能环保离心机生产线技改贴息			1,200,000.00	
合计			4,200,000.00	

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

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
集团内部票据贴现款				19,611,942.00
收成都工投融资租赁有限公司租赁款		22,000,000.00	27,447,950.00	
收西南建中转付租赁款			23,569,500.00	
收到湖北鄂重机械公司租赁款			2,782,000.00	
收成都市强堰商贸有限公司借款	10,000,000.00			
收成都市新津鹏程实业有限公司借款	20,000,000.00			
保证金退回		3,000,000.00		
合计	30,000,000.00	25,000,000.00	53,799,450.00	19,611,942.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
融资租赁租金	19,576,150.13	43,776,304.33	32,929,976.22	10,667,869.32
贷款担保费及手续费	2,848,854.93	8,487,333.59	5,363,726.70	6,066,322.88
融资租赁保证金		3,300,000.00	10,551,250.00	3,183,300.00
集团内部票据贴现款			19,611,942.00	
成都国水电站管理有限责任公司	2,000,000.00			

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
合计	24,425,005.06	55,563,637.92	68,456,894.92	19,917,492.20

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	16,558,032.03	32,769,261.71	31,679,654.29	30,414,534.59
加: 资产减值准备	1,693,826.70	4,319,397.66	4,742,691.81	5,654,372.14
固定资产折旧	13,276,199.11	23,448,065.44	17,070,975.34	14,447,871.34
无形资产摊销	697,512.51	1,410,828.37	1,247,882.67	782,214.07
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“-”填列)				
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,184.21	48,205.65	39,235.16	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)				
财务费用(收益以“-”填列)	24,736,205.96	41,756,851.17	21,699,045.86	15,060,219.77
投资损失(收益以“-”填列)		-34,000.00	-48,076.75	-13,461.49
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-393,077.16	-737,243.70	-931,442.78	-1,150,445.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)				
存货的减少(增加以“-”填列)	-26,920,055.30	-103,168,662.91	-46,285,043.68	2,934,425.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-77,440,889.87	-61,801,532.39	-50,692,929.71	-77,256,980.91
经营性应付项目增加(减少以“-”填列)	-7,023,997.22	10,020,657.01	57,491,389.64	13,105,531.02
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-54,815,059.03	-51,968,171.99	36,013,381.85	3,978,280.43
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				
融资租入固定资产及在建工程			79,368,436.15	29,377,351.82
3.现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	95,582,903.41	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97
减: 现金的期初余额	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97	64,317,264.14
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	-42,352,861.41	-26,870,728.88	81,282,757.73	19,206,471.83

(3) 现金及现金等价物

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、现金	95,582,903.41	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97
其中: 库存现金	501,974.84	589,578.36	1,119,161.81	153,250.54
可随时用于支付的银行存款	68,853,309.25	110,459,981.81	91,436,843.73	31,487,981.46
可随时用于支付的其他货币资金	26,227,619.32	26,886,204.65	72,250,488.16	51,882,503.97
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	95,582,903.41	137,935,764.82	164,806,493.70	83,523,735.97

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

本公司实际控制人为自然人邓亲华。邓亲华直接持有公司股份34,955,821股,占股本的45.379%;同时,邓亲华通过叶玉茹(邓亲华之妻)持有公司股份842,400股,占股本的1.094%;通过邓翔(邓亲华之子)持有2,722,800万股,占公司总股本的3.535%;合计持有和控制公司50.008%的股份,为本公司的实际控制人。

2011年2月1日,邓亲华、叶玉茹、邓翔三人签订《一致行动协议》,协议约定:各方共同承诺在各自履行股东职责的过程中,将按照天保重装章程的约定在召开股东大会会议、董事会会议或以其他方式行使股东权力时与邓亲华保持一致行动。通过上述安排,股东邓亲华对公司股权的控制比例达50.008%。

(2) 实际控制人持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	2013年6月末	2012年末	2013年6月末	2012年末
邓亲华	34,955,821.00	34,955,821.00	45.379%	45.379%
叶玉茹	842,400.00	842,400.00	1.094%	1.094%
邓翔	2,722,800.00	2,722,800.00	3.535%	3.535%
合计	38,521,021.00	38,521,021.00	50.008%	50.008%

2. 子公司

(1) 子公司

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
天圣公司	中外合资企业	成都青白江区大同工业园区	设计、研发、销售、服务	邓亲华	68184660-9
节能公司	其他有限责任公司	成都青白江区大同路188号	设计、研发、销售、服务	邓亲华	06009009-5

(2) 子公司的注册资本及其变化

子企业名称	2012年末	本期增加	本期减少	2013年6月末
天圣公司	1,000万元			1,000万元
节能公司		500万元		500万元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子企业名称	持股金额		持股比例	
	2013年6月末	2012年末	2013年6月末	2012年末
天圣公司	510万元	510万元	51%	51%
节能公司	450万元		90%	

对子公司的表决权比例与持股比例一致。

3. 合营企业及联营企业

无。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
持有本公司10%的股份	中国安德里茨	向其销售商品	73413677-5
持有中国安德里茨100%股权	Andritz Hydro GmbH, Austria (奥地利安德里茨)	向其销售商品	
与中国安德里茨同受奥地利安德里茨控制	Andritz Hydro Inepar do Brasil S/A (巴西安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro GmbH Vienna, Austria (维也纳安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro Pvt.Ltd, Bhopal-India (印度安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro GmbH, Ravensburg-Germany (德国安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro AG, Switzerland (瑞士安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro Ltd/Ltee, Montreal-Canada (加拿大安德里茨)	向其销售商品	
	AndritzHydros.r.l.Schio,Italy (意大利安德里茨)	向其销售商品	
	Andritz Hydro S.A.S. Grenoble-France (法国安德里茨)	向其销售商品	

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

公司与关联方之间的购销等业务往来,按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。同关联方之间的交易,有国家定价的适用国家定价,没有国家定价的按市场价格确定,没有市场价格的参照实际成本加合理费用及利润原则由双方协商定价,其他情况通常由双方协商定价。

1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	2013年1-6月		2012年度	
	金额	比例	金额	比例
中国安德里茨	7,468,175.88	11.20%	6,885,950.95	4.00%
合计	7,468,175.88	11.20%	6,885,950.95	4.00%

2. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	2013年1-6月		2012年度	
	金额	比例	金额	比例
中国安德里茨	15,386,759.28	8.82%	22,870,545.10	6.71%
维也纳安德里茨	5,108,720.00	2.93%	68,377,172.72	20.06%
巴西安德里茨			10,867,907.75	3.19%
印度安德里茨	1,953,474.38	1.12%	6,725,306.42	1.97%
德国安德里茨	382,798.08	0.22%	3,956,476.90	1.16%
加拿大安德里茨	45,339,628.38	25.99%	1,102,282.50	0.32%
法国安德里茨	6,924,622.04	3.97%	3,878,036.38	1.14%
瑞士安德里茨			1,299,290.22	0.38%
意大利安德里茨	5,376,336.31	3.08%		
合计	80,472,338.47	46.13%	119,077,017.99	34.93%

(续表)

关联方类型及关联方名称	2011年度		2010年度	
	金额	比例	金额	比例
中国安德里茨	59,364,677.81	19.42%	14,436,000.46	5.42%
维也纳安德里茨	3,437,263.27	1.12%	2,506,161.51	0.94%
巴西安德里茨	14,142,128.02	4.63%		
印度安德里茨	982,615.72	0.32%		
合计	77,926,684.82	25.49%	16,942,161.97	6.36%

上述交易订价参照实际成本加合理费用及利润原则由双方协商定价。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3. 关联托管情况:无。

4. 关联承包情况:无。

5. 关联租赁情况

本公司已将房屋建筑物中第十幢第三层面积160平方米的办公室出租给中国安德里茨使用,每月租金4,950.00元。本公司已将房屋建筑物中仓储区域面积978.5平方米出租给中国安德里茨使用,每月租金13,700.00元。本公司已将房屋建筑物中的九峰路68号共两层面积138.20平方米办公楼出租给中国安德里茨使用,每月租金2,500.00元。

6. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	被担保债务		是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	400万元	2009.12.21	2010.07.29	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1000万元	2009.12.15	2010.10.15	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1000万元	2009.12.22	2010.10.28	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1000万元	2009.12.31	2010.11.26	是
邓亲华	本公司(银行借款)	300万元	2009.03.13	2010.03.12	是
邓亲华	本公司(银行借款)	2700万元	2009.06.26	2011.06.25	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	2000万元	2010.01.28	2011.01.28	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1700万元	2010.05.24	2011.05.23	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(应付票据及保函)	4000万元	2010.04.26	2012.04.25	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1300万元	2010.10.26	2011.10.25	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	400万元	2010.06.09	2011.06.08	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	400万元	2010.07.29	2011.07.28	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1000万元	2010.11.25	2011.11.24	是
邓亲华	本公司(银行借款)	1000万元	2010.11.02	2011.11.01	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	2500万元	2010.07.23	2014.12.28	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1500万元	2009.12.04	2013.12.03	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1500万元	2009.11.20	2013.11.19	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1300万元	2010.01.05	2014.11.11	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	9750万元	2013.06.24	2016.06.23	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	400万元	2011.06.13	2012.06.12	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	400万元	2011.07.28	2012.07.27	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1700万元	2011.05.31	2012.05.30	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	2700万元	2011.06.29	2012.06.28	是

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	被担保债务		是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1300万元	2011.10.21	2012.10.20	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2011.11.23	2012.11.22	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2011.11.02	2012.11.01	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	800万元	2011.11.19	2012.11.01	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2011.11.29	2012.04.02	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	880万元	2011.12.08	2012.07.02	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行承兑)	1500万元	2011.05.26	2012.05.25	是
邓亲华、叶玉茹	本公司(承兑票据)	6000万元	2011.06.23	2012.06.22	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(应付票据及保函)	4000万元	2011.04.26	2012.04.25	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1500万元	2012.01.09	2012.10.08	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2012.04.01	2013.02.01	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1500万元	2012.07.02	2013.01.28	是
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2013.01.25	2014.01.24	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1700万元	2013.01.18	2014.01.15	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1500万元	2012.10.08	2013.10.07	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	800万元	2012.11.02	2013.11.01	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2012.10.30	2013.09.20	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	2200万元	2012.12.12	2013.11.30	否
邓亲华、邓翔	本公司(银行借款)	620万元	2012.01.09	2012.07.02	是
邓亲华、叶玉茹、天圣公司	本公司(银行借款)	2450万元	2012.01.12	2012.07.11	是
邓亲华	本公司(银行借款)	2000万元	2012.03.31	2013.03.30	是
邓亲华	本公司(银行借款)	6000万元	2013.01.07	2014.03.11	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1700万元	2012.06.07	2013.06.06	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	400万元	2012.06.14	2013.06.13	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	1000万元	2012.06.08	2013.06.07	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔、天圣公司	本公司(银行借款)	400万元	2012.07.18	2013.07.17	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	2700万元	2012.06.21	2013.06.20	是
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	2700万元	2013.05.31	2014.05.30	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	700万元	2012.10.31	2013.10.30	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2012.11.12	2013.11.11	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(银行借款)	1000万元	2012.11.20	2013.11.19	否
邓亲华	本公司(银行借款)	1500万元	2011.09.22	2012.09.21	是
邓亲华	本公司(银行借款)	500万元	2011.09.13	2012.09.12	是

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	被担保债务		是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
邓亲华、叶玉茹	本公司(银行借款)	900 万元	2012.09.29	2013.03.28	是
邓亲华、叶玉茹	本公司(银行借款)	1000 万元	2012.11.27	2013.05.26	是
邓亲华、叶玉茹	本公司(银行借款)	1100 万元	2012.12.10	2013.06.09	是
邓亲华、叶玉茹	本公司(银行借款)	1000 万元	2012.08.06	2013.07.16	否
邓亲华	本公司(银行借款)	2500 万元	2013.02.26	2014.02.08	否
天圣公司	本公司(银行借款)	200 万元	2013.03.25	2014.03.25	否
邓亲华、叶玉茹	本公司(银行借款)	2500 万元	2013.01.25	2014.01.25	否
天圣公司	本公司(信托借款)	4000 万元	2012.12.17	2013.12.16	否
天圣公司、邓亲华、叶玉茹	本公司(信托借款)	3000 万元	2013.03.29	2014.03.28	否
邓亲华、叶玉茹	本公司(工投租赁)	2873 万元	2011.12.15	2015.09.15	否
邓亲华、叶玉茹、邓翔	本公司(工投租赁)	2200 万元	2012.06.15	2015.09.15	否

7. 关联方资金拆借: 无。

8. 关联方资产转让、债务重组情况: 无。

(三) 关联方往来余额

关联方(项目)	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
预收账款				
中国安德里茨	7,755,120.10	12,555,563.30		23,877,992.94
巴西安德里茨			2,051,446.90	
德国安德里茨	160,480.87	165,741.49	142,775.18	
维也纳安德里茨	26,654,452.03	43,255,194.00	34,434,705.14	
印度安德里茨		935,147.26	3,798,125.81	
法国安德里茨		1,166,259.52	4,341,819.69	
加拿大安德里茨	22,251,490.47	5,212,235.85		
意大利安德里茨	5,234,268.19			
应收账款				
瑞士安德里茨		505,402.50		
中国安德里茨			7,004,033.22	
维也纳安德里茨				1,066,716.90
瑞士安德里茨	8,867.17			
法国安德里茨	3,745,174.31			
印度安德里茨	530,712.95			
预付款项				

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
中国安德里茨			1,904,446.25	900,000.00
应付账款				
维也纳安德里茨			1,748.41	2,182.00
中国安德里茨	13,245,576.70	4,981,504.70		
其他应收款				
中国安德里茨	89,087.20	101,767.00		

十、股份支付

无。

十一、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截止2013年6月30日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2. 对外提供担保形成的或有负债

2012年6月4日，本公司与深圳发展银行股份有限公司成都分行签订《最高额保证担保合同》(合同编号：深发蓉万额保字第120604001-2号)，为本公司子公司天圣公司在其综合授信3000万元提供担保。截止2013年6月30日，子公司天圣公司已从其取得一年期银行短期借款1000万元。

除此以外，截止2013年6月30日，本公司无对外提供担保形成的或有负债。

3. 其他或有负债

A、本公司日常生产经营活动中生产制造设备和投标等事项，需要向对方开具履约保函。截止2013年6月30日，本公司已在各银行开具的尚未到期的履约保函共计7份，保函金额折合人民币共计8,860,423.81元(包括美元301,190.00元、欧元62,166.55元)。其中保函金额前5名的保函基本内容列示如下：

(1) 为履行本公司与大唐呼图壁水电开发有限公司签订的《水轮发电机组及其附属设备合同》的履行，上海浦东发展银行成都科华支行为本公司出具以大唐呼图壁水电开发有限公司为受益人金额为2,178,800.00元的履约保函，确保合同编号为BH730310000002号《开立保函协议》的履行，本公司于2010年4月8日存入435,760.00元履约保证金。

(2) 为履行本公司与云南联合外经股份有限公司签署的编号为VSS/UREC-TB/2010的合同，招商银行股份有限公司于2010年6月17日为本公司出具以云南联合外经股份有限公司为收益人金额为1,937,000.00元的履约保函。确保2010年保字第61100644号

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《履约保函》的履行,本公司于2010年6月17日在招商银行股份有限公司成都玉双路支行存入履约保证金人民币581,100.00元。

(3)为履行本公司与大唐-TT-能源有限责任公司签署的编号为CDT-DTOC-LTNQHP-E-01的合同,中国建设银行股份有限公司于2012年2月23日为本公司出具以大唐-TT-能源有限责任公司为受益人金额为美元301,190.00元(折合人民币1,860,962.65元)的预付款保函。确保2011年公保函字CCB-QBJBH2012年发02号《开立保函协议》的履行,本公司于2012年2月23日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入预付款保函保证金人民币381,307.00元。

(4)为履行本公司与ANDRITZ HYDRO GmbH签署的编号为015/50390932的Gossendorf/Kalsdorf项目采购合同,中国建设银行股份有限公司于2011年11月21日为本公司出具以ANDRITZ HYDRO GmbH为受益人金额为欧元62,166.55元(折合人民币500,664.53元)的质量保函。确保CCB-QBJBH2011年04号《出具保函协议》的履行,本公司于2012年11月21日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入质量保函保证金人民币130,011.52元。

(5)为履行本公司与太平洋水处理工程有限公司签署的编号为PWT65-2012的设备采购合同,中国建设银行股份有限公司于2013年5月30日为本公司出具以太平洋水处理工程有限公司为受益人金额为人民币300,000.00元的质量保函。确保CCB-QBJBH2013年08号《开立保函协议》的履行,本公司于2013年5月29日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入质量保函保证金人民币300,000.00元。

B、截止2013年6月30日,本公司已在中国建设银行股份有限公司开具的尚未到期的信用证共计6份,信用证金额共计人民币14,150,000.00元。信用证基本内容列示如下:

(1)中国建设银行股份有限公司于2013年2月27日为本公司出具以成都市新鸿兴贸易有限公司为受益人金额为人民币1,380,000.00元的信用证,付款日为2013年8月26日。确保国内信用证开证合同CCB-QBJGNXYZ2013年01号、国内信用证开证保证金质押合同CCB-QBJGNXYZZY2013年01号的履行,本公司于2013年2月27日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币276,000.00元。

(2)中国建设银行股份有限公司于2013年3月19日为本公司出具以舞钢市盛博能源机械制造有限公司为受益人金额为人民币4,000,000.00元的信用证,付款日为2013年9月18日。确保国内信用证开证合同CCB-QBJGNXYZ2013年02号、国内信用证开证保证金质押合同CCB-QBJGNXYZZY2013年02号的履行,本公司于2013年3月19日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币800,000.00元。

(3)中国建设银行股份有限公司于2013年3月1日为本公司出具以成都市嘉豪物资贸易中心为受益人金额为人民币2,000,000.00元的信用证,付款日为2013年9月20

日。确保国内信用证开证合同 CCB-QBJGNXYZZ2013 年 03 号、国内信用证开证保证金质押合同 CCB-QBJGNXYZZY2013 年 03 号的履行,本公司于 2013 年 3 月 1 日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币 400,000.00 元。

(4) 中国建设银行股份有限公司于 2013 年 4 月 3 日为本公司出具以四川省世纪联发钢铁物资有限公司为受益人金额为人民币 3,470,000.00 元的信用证,付款日为 2013 年 10 月 2 日。确保国内信用证开证合同 CCB-QBJGNXYZZ2013 年 04 号、国内信用证开证保证金质押合同 CCB-QBJGNXYZZY2013 年 04 号的履行,本公司于 2013 年 4 月 3 日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币 696,000.00 元。

(5) 中国建设银行股份有限公司于 2013 年 5 月 21 日为本公司出具以舞钢市盛博能源机械制造有限公司为受益人金额为人民币 3,000,000.00 元的信用证,付款日为 2013 年 11 月 20 日。确保国内信用证开证合同 CCB-QBJGNXYZZ2013 年 05 号、国内信用证开证保证金质押合同 CCB-QBJGNXYZZY2013 年 05 号的履行,本公司于 2013 年 5 月 21 日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币 600,000.00 元。

(6) 中国建设银行股份有限公司于 2013 年 5 月 21 日为本公司出具以成都艾斯博格建材有限公司为受益人金额为人民币 300,000.00 元的信用证,付款日为 2013 年 11 月 20 日。确保国内信用证开证合同 CCB-QBJGNXYZZ2013 年 06 号、国内信用证开证保证金质押合同 CCB-QBJGNXYZZY2013 年 06 号的履行,本公司于 2013 年 5 月 21 日在中国建设银行股份有限公司青白江支行存入信用证保证金人民币 60,000.00 元。

4. 除存在上述或有事项外,截至 2013 年 6 月 30 日,本公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

1. 重大承诺事项

- 1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出:无。
- 2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同:无。
- 3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司已签订的正在履行的融资租赁合同共计 5 项,详见本附注八“长期应付款”的说明。截止 2013 年 6 月 30 日(T),本公司就上述 5 项不可撤销融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	无	23,042,597.63
T+2 年	无	15,667,828.00
T+3 年	无	4,424,257.00
合计		43,134,682.63

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

- 4) 已签订的正在或准备履行的并购协议: 无。
 - 5) 已签订的正在或准备履行的重组协议: 无。
 - 6) 其他重大财务承诺: 无。
2. 前期承诺履行情况: 无。
3. 除上述承诺事项外,截至2013年6月30日,本公司无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 非调整事项

(1) 资产负债表日后已贴现和背书转让的应收票据

截止2013年7月26日,本公司已将期末应收票据中的银行承兑汇票44,951,720.00元背书转让。

(2) 资产负债表日后发生的其他事项

截止2013年7月26日,本公司已归还成都市新津鹏程实业有限公司临时周转借款15,000,000.00元。

2. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润: 无。
3. 除存在上述资产负债表日后事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、经本公司2013年1月11日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过,在本公司本次公开发行股票并上市前,滚存的未分配利润由发行后新老股东共享。

2、截止2013年6月30日,本公司无其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	183,501,004.60	80.28	9,175,050.23	129,038,621.40	72.16	6,451,931.07
1-2年	25,681,115.17	11.23	2,568,111.52	25,505,401.41	14.26	2,550,540.14
2-3年	18,847,759.30	8.25	3,769,551.86	24,067,529.60	13.46	4,813,505.92
3-4年	389,840.00	0.17	194,920.00	56,260.00	0.03	28,130.00
4-5年	20,420.00	0.01	16,336.00	22,744.06	0.01	18,195.25
5年以上	148,320.86	0.06	148,320.86	136,751.50	0.08	136,751.50

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	金额	比例%	金额	金额	比例%	金额
合计	228,588,459.93	100.00	15,872,290.47	178,827,307.97	100.00	13,999,053.88

(2) 应收账款风险分类

项目	2013年06月30日				2012年12月31日			
	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%
A类	218,165,874.83	95.44	12,818,273.10	80.76	166,429,346.29	93.07	11,382,317.22	81.31
B类								
C类	10,422,585.10	4.56	3,054,017.37	19.24	12,397,961.68	6.93	2,616,736.66	18.69
合计	228,588,459.93	100.00	15,872,290.47	100.00	178,827,307.97	100.00	13,999,053.88	100.00

A类为单项金额重大的应收账款,即单项金额超过100万元的应收账款。

B类为单项金额不重大,但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

C类为其他单项金额不重大的应收账款。

1) 2013年6月末单项金额重大的应收账款共计25家,无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 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应收账款:无。

(3) 2013年1-6月实际核销的应收款项:无。

(4) 应收账款期末余额中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款:无。

(5) 应收账款2013年6月末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中铁隧道集团隧道设备制造有限公司	客户	56,247,630.80	1年内	24.61%
哈尔滨电机厂有限公司	客户	35,264,410.00	2年内	15.43%
天圣环保工程(成都)有限公司	子公司	34,903,576.00	2年内	15.27%
中国天辰工程有限公司	客户	13,000,200.00	1年内	5.69%
青海昆仑碱业有限公司	客户	8,425,015.00	3年内	3.69%
合计		147,840,831.80		64.69%

(6) 2013年6月末应收账款中外币余额

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
	原币	折算汇率	折人民币	原币	折算汇率	折人民币
美元	1,075,880.86	6.1787	6,647,545.07	1,029,769.00	6.2855	6,472,613.05

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	2013年06月30日			2012年12月31日		
欧元	466,132.10	8.0536	3,754,041.48	60,763.02	8.3176	505,402.50
合计			10,401,586.55			6,978,015.55

(7) 截止2013年6月末应收账款质押情况

2012年10月30日,本公司与交通银行股份有限公司签订《订单融资协议》(编号为成交银2012年贷字450039号),本公司为向订单项下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资10,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的哈尔滨电机厂有限公司的部分应收款质押给交通银行股份有限公司成都青白江支行,为其提供质押反担保。

2012年12月11日,本公司与交通银行股份有限公司签订《订单融资协议》(编号为成交银2012年贷字450042号),本公司为向订单项下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资22,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的哈尔滨电机厂有限公司的部分应收款质押给交通银行股份有限公司成都青白江支行,为其提供质押反担保。

2012年10月20日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《出口商业发票融资业务合作协议书》(编号为CCB-QBJCKSYFPRZ2012年01号),因本公司拟采用信用销售方式销售货物,中国建设银行作为本公司提供出口商业发票融资服务(编号CCB-QBJCKSPRZ2013-01号),融资金额为欧元111,520.00元,为此本公司将生产经营中取得的对应客户ANDRITZ HYDRO S.A.S的应收款质押给中国建设银行股份有限公司成都青白江支行。

2013年2月26日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《有追索权国内保理合同》(编号为CCB-QBJBL2013年02号),将部分单位应收账款质押给银行,从银行取得保理借款,融资金额为人民币25,000,000.00元。截止2013年6月30日,尚未到期归还的保理借款余额为15,932,775.04元,分别以河南骏化发展股份有限公司、中铁隧道装备制造有限公司盾构分公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司共3家单位的应收账款作保理质押。

2013年3月26日,本公司与中国建设银行股份有限公司签订《出口协议融资业务合作协议书》(编号为CCB-QBJZH-CKXYRZ2013年01号),因本公司拟采用信用销售方式销售货物,中国建设银行作为本公司提供出口协议融资服务(编号CCB-QBJCKXYRZ2013-02号),融资金额为人民币1,000,000.00元,为此本公司将生产经营中取得的对客户ANDRITZ HYDRO的应收款质押给中国建设银行股份有限公司成都青白江支行。

2013年5月31日,本公司与中国工商银行股份有限公司成都青白江支行签订《国内订单融资协议》(编号为44024411-2013年(青白)0026号),本公司为向订单下约定

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资 20,000,000.00 元,为此本公司将生产经营中取得的订单编号为 C-13-046 的哈尔滨电机厂有限责任公司的预期销货款质押给中国工商银行股份有限公司成都青白江支行。

2012年9月29日,本公司与中国工商银行股份有限公司成都青白江支行签订《国内订单融资协议》(编号为 44024411-2012年(青白)0055号),本公司为向订单下约定销售商品的原材料采购、组织生产及货物运输等用途融资 8,000,000.00 元,为此本公司将生产经营中取得的大唐甘肃祁连水电有限公司的部分应收账款质押给中国工商银行股份有限公司成都青白江支行。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	2013年06月30日			2012年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	24,778,722.42	58.24	1,238,936.12	25,238,902.16	54.12	1,261,945.11
1-2年	16,172,158.56	38.02	1,617,215.86	16,488,743.47	35.35	1,648,874.35
2-3年	948,441.28	2.23	189,688.26	4,399,790.00	9.43	879,958.00
3-4年	135,000.00	0.32	67,500.00	513,000.00	1.10	256,500.00
4-5年	506,000.00	1.19	404,800.00			
5年以上						
合计	42,540,322.26	100.00	3,518,140.24	46,640,435.63	100.00	4,047,277.46

(2) 其他应收款风险分类

项目	2013年06月30日				2012年12月31日			
	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%
A类	31,063,497.72	73.02	2,374,058.09	67.48	35,357,618.11	75.81	3,147,005.30	77.76
B类								
C类	11,476,824.54	26.98	1,144,082.15	32.52	11,282,817.52	24.19	900,272.16	22.24
合计	42,540,322.26	100.00	3,518,140.24	100.00	46,640,435.63	100.00	4,047,277.46	100.00

A类为单项金额重大的其他应收款,即单项金额超过100万元的其他应收款。

B类为单项金额不重大,但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

C类为其他单项金额不重大的其他应收款。

2013年6月末单项金额重大的其他应收款共计8家,无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 2013年1-6月实际核销的其他应收款:无。

(7) 2013年6月末其他应收款中,持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款如下:

单位名称	2013年06月30日		2012年12月31日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国安德里茨	89,087.20	6,523.61	101,767.00	5,088.35
合计	89,087.20	6,523.61	101,767.00	5,088.35

(8) 2013年6月末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
京银汇通担保有限公司	非关联方	8,410,602.74	3年内	19.77	担保保证金
成都工投融资租赁有限公司	非关联方	7,609,500.00	2年内	17.89	租赁保证金
成都国水电站管理有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	1年内	11.75	投标保证金、往来款
成都小企业融资担保有限责任公司	非关联方	1,550,789.18	1年内	3.65	担保保证金
中铁隧道集团隧道设备制造有限公司	非关联方	1,463,367.83	1年内	3.44	房屋租赁款
合计		24,034,259.75		56.50	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2013年06月30日	2012年12月31日
按成本法核算长期股权投资	10,535,200.00	6,035,200.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	10,535,200.00	6,035,200.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	10,535,200.00	6,035,200.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日	本期现金红利
成本法核算								
成都农村商业银行股份有限公司	0.00326	0.00326	250,000.00	250,000.00			250,000.00	
中昊碱业有限公司	3.368	3.368	685,200.00	685,200.00			685,200.00	
天圣公司	51	51	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00	

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年06月30日	本期现金红利
节能公司	90	90	4,500,000.00		4,500,000.00		4,500,000.00	
小计			10,535,200.00	6,035,200.00			10,535,200.00	
权益法核算								
无								
合计			10,535,200.00	6,035,200.00			10,535,200.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入	165,259,983.74	323,482,853.36	289,350,742.08	251,503,120.34
其他业务收入	6,636,536.04	3,324,311.27	188,246.49	1,144,947.59
合计	171,896,519.78	326,807,164.63	289,538,988.57	252,648,067.93
主营业务成本	106,592,782.37	208,421,684.90	193,476,940.14	177,153,820.82
其他业务成本	506,071.79	174,439.59	115,862.47	494,205.32
合计	107,098,854.16	208,596,124.49	193,592,802.61	177,648,026.14

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入				
机械设备制造	165,259,983.74	323,482,853.36	289,350,742.08	251,503,120.34
其他				
合计	165,259,983.74	323,482,853.36	289,350,742.08	251,503,120.34
主营业务成本				
机械设备制造	106,592,782.37	208,421,684.90	193,476,940.14	177,153,820.82
其他				
合计	106,592,782.37	208,421,684.90	193,476,940.14	177,153,820.82

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2013年1-6月		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分离设备	42,376,479.79	28,010,366.49	81,708,034.23	53,100,585.39
水电设备	81,636,127.18	54,015,223.75	183,343,855.79	117,140,898.89
其他	41,247,376.77	24,567,192.13	58,430,963.34	38,180,200.62
合计	165,259,983.74	106,592,782.37	323,482,853.36	208,421,684.90

(续表)

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分离设备	110,301,081.13	73,619,144.13	157,097,519.94	105,672,785.81
水电设备	132,632,453.65	91,225,355.85	40,760,075.62	33,845,162.65
其他	46,417,207.30	28,632,440.16	53,645,524.78	37,635,872.36
合计	289,350,742.08	193,476,940.14	251,503,120.34	177,153,820.82

(3) 主营业务—按地区分类

项目	2013年1-6月		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	93,107,968.36	55,829,177.08	204,435,755.54	130,602,890.20
境外	72,152,015.38	50,763,605.29	119,047,097.82	77,818,794.70
合计	165,259,983.74	106,592,782.37	323,482,853.36	208,421,684.90

(续表)

项目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	264,874,562.18	176,959,391.01	240,496,958.83	169,865,736.81
境外	24,476,179.90	16,517,549.13	11,006,161.51	7,288,084.01
合计	289,350,742.08	193,476,940.14	251,503,120.34	177,153,820.82

本公司产品出口销售收入情况

产品名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
主营业务收入				
分离设备	6,552,322.23	11,399,776.31	5,914,172.89	8,500,000.00
水电设备	65,599,693.15	107,647,321.51	18,562,007.01	2,506,161.51
其他				
合计	72,152,015.38	119,047,097.82	24,476,179.90	11,006,161.51
主营业务成本				
分离设备	4,462,710.83	6,558,790.57	3,520,802.36	4,855,776.51
水电设备	46,300,894.46	71,260,004.13	12,996,746.77	2,432,307.50
其他				
合计	50,763,605.29	77,818,794.70	16,517,549.13	7,288,084.01

(4) 合同项目收入

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
TB08-1(大化)	98,584,800.00	52,573,682.92	31,686,829.90	84,260,512.82
TB08-24(太平江)	87,280,000.00	61,522,225.85	13,076,064.75	74,598,290.60
TB/X2010021(越南永山)	19,370,000.00	11,884,778.04	4,670,777.51	16,555,555.55
TB/X2010025(新疆石门)	21,788,000.00	14,237,747.95	3,996,759.61	
TB/X2010028(三道湾)	26,406,690.00	14,704,488.94	3,351,525.46	
TB/X2010021(拉拉山)	14,686,000.00	8,821,370.83	3,730,765.97	12,552,136.80
TB/X2011051(古学项目)	21,937,000.00	11,146,557.83	5,727,457.57	
TB/X2011045(厄瓜多尔球阀)	23,840,200.00	12,475,147.91	6,676,744.31	15,548,070.12
TB/X2011043(厄瓜多尔 CCS 喷嘴)	24,043,426.61	13,895,811.73	8,224,813.97	
TB/X2011041(德国 Hagneck&Assiut 项目)	10,482,736.50	2,276,560.59	1,389,367.67	
TB/X2011047(奥地利 Waneta 项目)	16,186,591.72	9,532,569.78	6,651,415.90	16,183,985.68
TB/X2012003(哈萨克斯坦阔克苏项目)	19,067,159.46	6,513,969.64	5,118,122.59	
TB/X2012021(FOZTUA 水机项目)	25,531,864.00	12,070,089.71	5,370,573.83	10,911,052.94
TB/X2012011(FOZTUA 水工项目)	23,711,379.42	14,047,666.64	7,766,849.85	1,484,893.45
TB/X2011050(Cetin 项目)	12,512,894.73	4,829,857.00	2,491,790.62	9,934,764.78
TB/X2012030(Cerro 项目)	10,595,874.87	3,536,302.06	1,840,034.25	
TB/X2012026 (Muskrat 项目)	109,065,456.00	29,794,851.73	13,759,674.67	
合计	565,090,073.31	283,863,679.15	125,529,568.43	242,029,262.74

(5) 本公司前五名客户销售收入总额情况

年度	金额	占营业总收入总额比例
2013年1-6月	120,758,472.28	70.25%
2012年度	196,981,574.18	60.27%
2011年度	157,346,060.48	54.34%
2010年度	146,877,373.37	58.14%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益		34,000.00	48,076.75	13,461.49
权益法核算的长期股权投资收益				
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				
持有持有至到期投资期间取得的投资收益				

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
持有可供出售金融资产期间取得投资收益				
处置交易性金融资产取得的投资收益				
处置持有至到期投资取得的投资收益				
处置可供出售金融资产取得的投资收益				
合计		34,000.00	48,076.75	13,461.49

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
成都农村商业银行股份有限公司			48,076.75	13,461.49
中昊碱业股份有限公司		34,000.00		
合计		34,000.00	48,076.75	13,461.49

(3) 权益法核算的长期股权投资收益: 无。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	15,810,090.88	32,639,504.84	28,434,197.98	26,619,288.93
加: 资产减值准备	1,344,099.37	2,680,985.07	4,739,791.27	4,146,809.18
固定资产折旧	13,123,508.94	23,048,373.95	16,710,659.57	14,173,578.31
无形资产摊销	697,512.51	1,410,828.37	1,247,882.67	782,214.07
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“-”填列)				
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,184.21	48,205.65	39,235.16	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)				
财务费用(收益以“-”填列)	24,343,520.05	40,630,139.42	21,699,045.86	15,060,060.11
投资损失(收益以“-”填列)		-34,000.00	-48,076.75	-13,461.49
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-201,614.91	-402,147.76	-710,968.69	-622,021.37
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)				
存货的减少(增加以“-”填列)	-26,239,644.26	-98,980,481.96	-45,832,453.82	3,768,067.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-69,296,414.46	-55,665,496.46	-37,970,405.52	-58,408,679.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-9,272,150.45	11,777,984.25	46,430,490.76	-1,022,185.81
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-49,689,908.12	-42,846,104.63	34,739,398.49	4,483,670.24

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
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				
融资租入固定资产及在建工程			79,368,436.15	29,377,351.82
3.现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	94,570,091.46	136,336,697.25	162,892,123.71	82,641,981.03
减: 现金的期初余额	136,336,697.25	162,892,123.71	82,641,981.03	62,720,312.08
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	-41,766,605.79	-26,555,426.46	80,250,142.68	19,921,668.95

十六、补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《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(2008)》的要求,本公司非经常性损益如下:

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
非流动资产处置损益	-1,184.21	-48,205.65	-39,235.16	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(但不包括与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	620,661.12	2,786,847.48	1,664,597.19	2,605,852.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交				

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,036.31	123,328.57	73,624.82	-53,426.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目				1,333,834.13
小计	566,440.60	2,861,970.40	1,698,986.85	3,886,260.08
减: 所得税影响额(所得税费用减少以“-”表示)	3,121.92	266,616.24	755,882.69	270,269.33
非经常性净损益合计	563,318.68	2,595,354.16	943,104.16	3,615,990.75
其中: 归属于母公司股东	563,355.43	2,595,398.98	944,109.55	3,645,506.39
归属于少数股东	-36.75	-44.82	-1,005.39	-29,515.64

其他符合非经常性损益定义的项目是指公司申请技术改造国产设备抵免企业所得税金额。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《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》的要求,本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

(1) 报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2013年1-6月	5.17%	0.2060	0.2060
	2012年度	11.57%	0.4247	0.4247
	2011年度	12.24%	0.3988	0.3988
	2010年度	12.97%	0.3725	0.3725
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2013年1-6月	4.99%	0.1987	0.1987
	2012年度	10.65%	0.3910	0.3910
	2011年度	11.87%	0.3866	0.3866
	2010年度	11.32%	0.3251	0.3251

(2) 计算净资产收益率和每股收益的相关数据

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
----	-----------	--------	--------	--------

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
归属于母公司股东的净利润	15,871,348.26	32,712,348.71	30,723,364.57	28,691,148.02
归属于母公司股东的非经常性损益	563,355.43	2,595,398.98	944,109.55	3,645,506.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	15,307,992.83	30,116,949.73	29,779,255.02	25,045,641.63
归属于母公司股东的净资产加权平均数	306,988,064.26	282,696,215.78	250,978,359.14	221,271,102.84
普通股加权平均数	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00	77,031,579.00

(3) 计算净资产收益率和每股收益的过程

加权平均净资产收益率的计算公式如下:

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

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

基本每股收益按如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

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

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

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

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

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普

成都天保重型装备股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2013年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础,扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额。

3. 本公司从2007年起已开始执行新《企业会计准则》,不存在会计制度差异。

十七、财务报告批准

本财务报告于2013年7月26日由本公司董事会批准报出。



(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 注册号 110101014692882

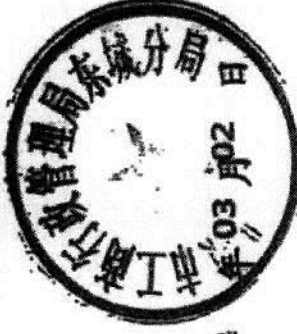
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 张克

合伙企业类型 特殊普通合伙企业
经营范围 一般项目：审计业务；代理记账；税务咨询；企业管理咨询；资产评估；企业合并、分立、清算；验资；代建账目；会计管理；代理记账；会计管理；无



出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理
会计业务，出具审计报告，基本建设财务决算审计；
代理记账，税务咨询，法律法规培训，法律、法规规定的其他业务。

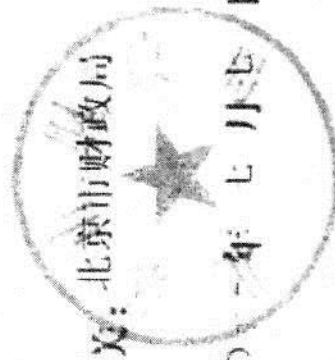


2012



说明

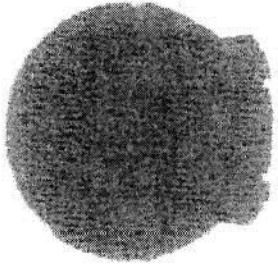
1. 《会计师事务所执业证书》是证明具有法定组织形式依法注册并在执行注册会计师法定业务前复证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更时应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

〇一一年七月廿二日

中华人民共和国财政部制



北京市财政局

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(普通合伙)

主任会计师：张克

办公场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

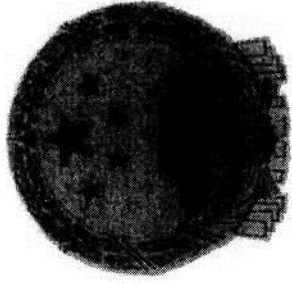
组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010136

注册资本出资额：24812.2万元

批准设立文号：京财会许可[2011]10036号

批准设立日期：2011-07-07



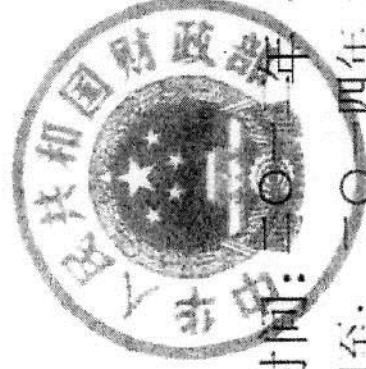
证书序号: 000000

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会(特别普通合伙)执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一四年六月

证书有效期至: 二〇一四年六月二十八日



姓名: 张军
 Full name: Zhang Jun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1964-9-27
 Date of birth: 1964-9-27
 工作单位: 四川君和会计师事务所
 Working unit: Sichuan Junhe Accounting Firm
 身份证号码: 510102640927187
 Identity card No.: 510102640927187

证书编号: 510100020023
 No. of Certificate: 510100020023

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
 Date of Issuance: 2000 / 6 / 01



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

四川君和会计师事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

四川君和会计师事务所
 CPAs

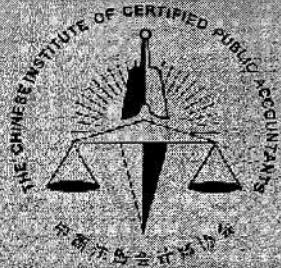
转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010 年 12 月 20 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 李勋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-10-2
Date of Birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working Unit
身份证号码 512922691002573
Identity Card No.

证书编号 510100020028
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance



注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川君和会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川君和会计师事务所
CPAs

（特殊普通合伙）
注册会计帅转入协会盖章
转所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 20 日
/y /m /d

