

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013CDA3034-1
注册会计师姓名	贺军、谢宇春

### 审计报告

XYZH/2013CDA3034-1

#### 华西能源工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源工业公司）合并及母公司财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估

时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华西能源工业公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华西能源工业公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贺 军

中国注册会计师：谢宇春

中国 北京

二〇一四年三月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	402,902,014.10	1,168,141,201.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	123,792,081.27	109,109,161.69
应收账款	1,525,949,544.37	1,136,085,367.72
预付款项	177,618,633.92	279,379,615.61
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	1,365,662.57	365,662.57
其他应收款	59,656,872.81	59,697,197.20
买入返售金融资产		
存货	1,326,714,911.37	1,155,670,386.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,617,999,720.41	3,908,448,592.58
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,571,251.20	2,021,349.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,706,925.74	59,851,361.62
投资性房地产		
固定资产	846,479,685.26	490,640,185.48

在建工程	45,595,950.80	422,524,646.88
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	97,645,484.08	64,270,965.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,895,892.32	34,581,029.57
其他非流动资产	493,839,720.00	
非流动资产合计	1,605,734,909.40	1,073,889,538.19
资产总计	5,223,734,629.81	4,982,338,130.77
流动负债：		
短期借款	313,000,000.00	420,000,000.00
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	578,468,276.00	500,289,553.65
应付账款	1,343,293,236.89	1,105,241,821.37
预收款项	437,350,298.99	584,258,046.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,211,001.14	6,960,974.02
应交税费	11,065,329.42	-32,102,851.35
应付利息	3,776,205.56	6,425,830.13
应付股利		
其他应付款	26,750,720.48	33,784,372.92
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	40,000,000.00	

其他流动负债	1,681,000.00	2,689,500.00
流动负债合计	2,762,596,068.48	2,627,547,247.20
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	600,307,362.52	598,885,917.61
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	35,424,899.32	28,862,545.54
递延所得税负债	152,722.98	220,237.68
其他非流动负债	20,840,000.00	
非流动负债合计	696,724,984.82	707,968,700.83
负债合计	3,459,321,053.30	3,335,515,948.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	979,567,198.70	978,694,770.60
减：库存股		
专项储备	2,021,673.31	
盈余公积	71,771,686.20	58,780,101.22
一般风险准备		
未分配利润	543,308,665.01	441,575,396.13
外币报表折算差额	-7,341.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,763,661,881.92	1,646,050,267.95
少数股东权益	751,694.59	771,914.79
所有者权益（或股东权益）合计	1,764,413,576.51	1,646,822,182.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,223,734,629.81	4,982,338,130.77

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	402,423,325.51	1,167,914,880.99

交易性金融资产		
应收票据	123,792,081.27	109,109,161.69
应收账款	1,525,507,792.47	1,136,085,367.72
预付款项	173,506,641.75	272,239,444.70
应收利息		
应收股利	1,365,662.57	365,662.57
其他应收款	59,612,580.23	59,464,664.17
存货	1,324,946,322.61	1,152,916,096.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,611,154,406.41	3,898,095,278.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,571,251.20	2,021,349.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	96,774,350.17	81,820,410.38
投资性房地产		
固定资产	841,799,797.66	485,640,314.92
在建工程	45,595,950.80	422,524,646.88
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	87,440,913.46	53,740,038.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,889,407.56	34,577,434.31
其他非流动资产	493,839,720.00	
非流动资产合计	1,612,911,390.85	1,080,324,194.43
资产总计	5,224,065,797.26	4,978,419,472.56
流动负债：		
短期借款	313,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	578,468,276.00	500,289,553.65
应付账款	1,343,767,326.59	1,103,039,169.50
预收款项	437,321,098.99	584,258,046.46
应付职工薪酬	7,179,807.41	6,927,980.29
应交税费	11,000,827.16	-32,147,297.84
应付利息	3,776,205.56	6,425,830.13
应付股利		
其他应付款	24,860,952.40	28,792,622.40
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	
其他流动负债	1,681,000.00	2,689,500.00
流动负债合计	2,761,055,494.11	2,620,275,404.59
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	600,307,362.52	598,885,917.61
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	35,424,899.32	28,862,545.54
递延所得税负债	152,722.98	220,237.68
其他非流动负债	20,840,000.00	
非流动负债合计	696,724,984.82	707,968,700.83
负债合计	3,457,780,478.93	3,328,244,105.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,000,000.00	167,000,000.00
资本公积	979,359,435.08	978,487,006.98
减：库存股		
专项储备	2,021,673.31	
盈余公积	71,771,686.20	58,780,101.22
一般风险准备		
未分配利润	546,132,523.74	445,908,258.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,766,285,318.33	1,650,175,367.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,224,065,797.26	4,978,419,472.56

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

### 3、合并利润表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,136,973,995.64	2,449,243,146.83
其中：营业收入	3,136,973,995.64	2,449,243,146.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,003,863,107.69	2,347,183,983.12
其中：营业成本	2,550,754,694.78	1,957,591,261.81
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	13,350,047.62	20,206,614.69
销售费用	63,732,769.41	77,342,538.37
管理费用	242,012,775.47	200,679,375.64
财务费用	84,698,581.21	45,255,285.69
资产减值损失	49,314,239.20	46,108,906.92
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）	-5,645,447.78	-713,548.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,645,447.78	-1,641,655.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,465,440.17	101,345,615.08
加：营业外收入	24,624,461.40	17,930,270.20
减：营业外支出	2,557,492.69	267,935.85
其中：非流动资产处置损	1,698,217.78	59,987.62



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,532,408.88	119,007,949.43
减：所得税费用	18,127,775.22	15,607,128.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,404,633.66	103,400,821.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	131,424,853.86	103,459,141.03
少数股东损益	-20,220.20	-58,319.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.7870	0.6195
（二）稀释每股收益	0.7870	0.6195
七、其他综合收益	-389,924.60	2,159,989.38
八、综合收益总额	131,014,709.06	105,560,810.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,034,929.26	105,619,130.41
归属于少数股东的综合收益总额	-20,220.20	-58,319.90

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

#### 4、母公司利润表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,199,939,530.52	2,473,516,143.17
减：营业成本	2,609,883,458.02	1,975,906,318.27
营业税金及附加	13,287,484.66	20,129,724.74
销售费用	63,597,351.09	76,362,586.86
管理费用	240,031,743.76	197,377,066.62
财务费用	84,689,135.21	45,272,572.35
资产减值损失	49,302,681.22	46,108,906.92
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）	-12,694,435.88	-13,177,117.45
其中：对联营企业和合营企	-12,694,435.88	-13,204,014.70

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,453,240.68	99,181,849.96
加：营业外收入	24,146,694.35	22,925,638.03
减：营业外支出	2,556,830.69	267,583.86
其中：非流动资产处置损失	1,698,217.78	59,987.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,043,104.34	121,839,904.13
减：所得税费用	18,127,254.56	15,571,218.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,915,849.78	106,268,685.37
五、其他综合收益	-382,583.30	2,159,989.38
六、综合收益总额	129,533,266.48	108,428,674.75

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

## 5、合并现金流量表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,891,468,831.28	1,497,731,741.99
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	141,970,973.12	40,110,800.83
收到其他与经营活动有关的现金	37,193,944.52	69,994,750.95
经营活动现金流入小计	2,070,633,748.92	1,607,837,293.77

购买商品、接受劳务支付的现金	1,753,628,908.81	1,457,680,561.21
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	133,413,597.60	116,478,473.85
支付的各项税费	96,690,723.02	69,825,391.05
支付其他与经营活动有关的现金	88,252,344.45	90,219,159.15
经营活动现金流出小计	2,071,985,573.88	1,734,203,585.26
经营活动产生的现金流量净额	-1,351,824.96	-126,366,291.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		26,897.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,940,842.41	34,269,773.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,276,739.69
收到其他与投资活动有关的现金	29,125,014.50	7,056,919.03
投资活动现金流入小计	39,065,856.91	42,630,329.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,939,886.39	304,160,505.21
投资支付的现金	522,389,768.57	33,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	594,329,654.96	337,760,505.21
投资活动产生的现金流量净额	-555,263,798.05	-295,130,175.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	343,000,000.00	1,163,090,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,476,484.00	
筹资活动现金流入小计	344,476,484.00	1,163,090,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	484,169,638.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,644,351.80	44,220,457.62
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	2,370,115.20	3,850,899.36
筹资活动现金流出小计	537,014,467.00	532,240,995.62
筹资活动产生的现金流量净额	-192,537,983.00	630,849,004.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,341.30	
五、现金及现金等价物净增加额	-746,475,983.15	209,352,537.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47
六、期末现金及现金等价物余额	365,054,768.53	1,114,215,715.84

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,888,465,437.84	1,495,330,869.90
收到的税费返还	141,493,806.08	39,661,633.65
收到其他与经营活动有关的现金	37,193,944.52	69,954,750.95
经营活动现金流入小计	2,067,153,188.44	1,604,947,254.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,754,304,734.54	1,458,760,805.83
支付给职工以及为职工支付的现金	132,306,534.97	114,849,821.92
支付的各项税费	96,095,065.65	69,180,820.36
支付其他与经营活动有关的现金	85,986,031.23	87,535,468.71
经营活动现金流出小计	2,068,692,366.39	1,730,326,916.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,539,177.95	-125,379,662.32
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		26,897.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,940,842.41	34,269,773.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	29,123,289.05	7,036,584.32
投资活动现金流入小计	39,064,131.46	55,333,255.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,912,142.09	303,712,693.24
投资支付的现金	522,488,144.24	33,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	594,400,286.33	337,312,693.24
投资活动产生的现金流量净额	-555,336,154.87	-281,979,437.95
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	343,000,000.00	1,163,090,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,476,484.00	
筹资活动现金流入小计	344,476,484.00	1,163,090,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	484,169,638.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,644,351.80	44,220,457.62
支付其他与筹资活动有关的现金	2,370,115.20	3,850,899.36
筹资活动现金流出小计	537,014,467.00	532,240,995.62
筹资活动产生的现金流量净额	-192,537,983.00	630,849,004.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-749,413,315.82	223,489,904.11
加：期初现金及现金等价物余额	1,113,989,395.76	890,499,491.65
六、期末现金及现金等价物余额	364,576,079.94	1,113,989,395.76

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,000,000.00	978,694,770.60			58,780,101.22		441,575,396.13		771,914.79	1,646,822,182.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,000,000.00	978,694,770.60			58,780,101.22		441,575,396.13		771,914.79	1,646,822,182.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		872,428.10		2,021,673.31	12,991,584.98		101,733,268.88	-7,341.30	-20,220.20	117,591,393.77
（一）净利润							131,424,853.86		-20,220.20	131,404,633.66
（二）其他综合收益		-382,583.30						-7,341.30		-389,924.60
上述（一）和（二）小计		-382,583.30					131,424,853.86	-7,341.30	-20,220.20	131,014,709.06
（三）所有者投入和减少资本		1,255,011.40								1,255,011.40
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		1,255,011.40								1,255,011.40
（四）利润分配					12,991,584.98		-29,691,584.98			-16,700,000.00
1. 提取盈余公积					12,991,584.98		-12,991,584.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-16,700,			-16,700,00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,021,673.31						2,021,673.31
1. 本期提取				8,159,677.20						8,159,677.20
2. 本期使用				-6,138,003.89						-6,138,003.89
(七) 其他										
四、本期期末余额	167,000,000.00	979,567,198.70		2,021,673.31	71,771,686.20		543,308,665.01	-7,341.30	751,694.59	1,764,413,576.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,000,000.00	976,534,781.22			48,153,232.68		365,443,123.64		830,234.69	1,557,961,372.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,000,000.00	976,534,781.22			48,153,232.68		365,443,123.64		830,234.69	1,557,961,372.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		2,159,989.38			10,626,868.54		76,132,272.49		-58,319.90	88,860,810.51
(一) 净利润							103,459,		-58,319.9	103,400,82

							141.03		0	1.13
(二) 其他综合收益		2,159,989.38								2,159,989.38
上述(一)和(二)小计		2,159,989.38					103,459,141.03		-58,319.90	105,560,810.51
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					10,626,868.54		-27,326,868.54			-16,700,000.00
1. 提取盈余公积					10,626,868.54		-10,626,868.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,700,000.00			-16,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				3,810,234.04						3,810,234.04
2. 本期使用				-3,810,234.04						-3,810,234.04
(七) 其他										
四、本期期末余额	167,000,000.00	978,694,770.60			58,780,101.22		441,575,396.13		771,914.79	1,646,822,182.74

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华西能源工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	167,000,000.00	978,487,006.98			58,780,101.22		445,908,258.94	1,650,175,367.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	167,000,000.00	978,487,006.98			58,780,101.22		445,908,258.94	1,650,175,367.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		872,428.10		2,021,673.31	12,991,584.98		100,224,264.80	116,109,951.19
（一）净利润							129,915,849.78	129,915,849.78
（二）其他综合收益		-382,583.30						-382,583.30
上述（一）和（二）小计		-382,583.30					129,915,849.78	129,533,266.48
（三）所有者投入和减少资本		1,255,011.40						1,255,011.40
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		1,255,011.40						1,255,011.40
（四）利润分配					12,991,584.98		-29,691,584.98	-16,700,000.00
1. 提取盈余公积					12,991,584.98		-12,991,584.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,700,000.00	-16,700,000.00
4. 其他							0.00	0.00

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,021,673.31				2,021,673.31
1. 本期提取				8,159,677.20				8,159,677.20
2. 本期使用				-6,138,003.89				-6,138,003.89
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,000,000.00	979,359,435.08		2,021,673.31	71,771,686.20		546,132,523.74	1,766,285,318.33

上年金额

单位：元

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

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,626,868.54		-27,326,868.54	-16,700,000.00
1. 提取盈余公积					10,626,868.54		-10,626,868.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,700,000.00	-16,700,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,000,000.00	978,487,006.98			58,780,101.22		445,908,258.94	1,650,175,367.14

法定代表人：黎仁超

主管会计工作负责人：周倩

会计机构负责人：李茂娜

### 三、公司基本情况

#### （一）、历史沿革

华西能源工业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由原华西能源工业集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。华西能源工业集团有限公司为自然人黎仁超和赖红梅于2004年5月共同出资组建的有限责任公司，设立时公司名称为自贡东方锅炉工业集团有限公司，注册资本3,000万元。

2005年3月，自贡东方锅炉工业集团有限公司增资7,000万元，注册资本变更为10,000万元人民币。

2007年1月，自贡东方锅炉工业集团有限公司更名为华西能源工业集团有限公司。

2007年9月7日，根据华西能源工业集团有限公司关于股东对外转让股权的股东会决议，股东黎仁超、赖红梅分别与受让方签订了《股权转让协议》。其中，黎仁超将其所持华西能源工业集团有限公司7.2162%的股权即7,216,200股分别转让给西藏金信投资有限公司、北京怡广投资管理有限公司、深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）、中铁二局集团有限公司、中联资本管理有限公司、杨柳军、王伟东、毛继红、万思本、张伶、杨军、万华明、张平、黄有全、罗灿、罗军、林雨、万丽萍、周仲辉、林德宗、宋加义和杨斌兵。赖红梅将其所持华西能源工业集团有限公司25.4938%的股权即25,493,800股分别转让给西藏金信投资有限公司、李传俊、北京怡广投资管理有限公司、深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）、任显忠、张淑兰、中铁二局集团有限公司、杨柳军、陆华、中联资本管理有限公司、王伟东。

2007年9月26日，根据《关于华西能源工业集团有限公司增资协议》和关于增资的股东会决议，景鸿投资有限公司、上海杭信投资管理有限公司、成都泰德实业有限责任公司、四川省新宏实业有限公司、广东盈峰投资控股有限公司、张淑兰分别增资入股华西能源工业集团有限公司，增加注册资本人民币1,000万元，注册资本变更为11,000万元。

根据华西能源工业集团有限公司2007年10月21日的发起人协议和2007年10月29日的创立大会股东大会决议，华西能源工业集团有限公司以截止2007年9月30日经审计的净资产按2.8799 : 1进行折股，整体变更为股份有限公司，折合股本110,000,000元；2007年11月16日，在四川省自贡市工商行政管理局办理了变更登记，更名为华西能源工业股份有限公司，变更后注册资本仍为11,000万元。

根据公司2010年4月30日召开的2009年度股东大会决议以及2010年5月8日公司与深圳市君丰恒泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）、北京怡广投资管理有限公司等26家增资方签订的《华西能源工业股份有限公司增资协议》和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本15,000,000元，由上述26家增资方于2010年5月18日之前一次缴足，变更后的注册资本12,500万元。

2010年4月30日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了“关于黎仁超先生向方建华等十二名核心技术、管理人员转让部分公司股权的议案”。2010年5月15日，控股股东黎仁超分别与12名受让方签订《股权

转让协议》，将其所持有的140万股股份分别转让给方建华、陈耀华、李伟（61010319660823\*\*\*\*），鲍赫赫、周倩、罗泽芳、杨泽清、刘利权、钟贵良、朱长忠、李伟（42010619701218\*\*\*\*）、李悦鑫等12名核心技术管理人员，股份转让后的公司注册资本仍为12,500万元。

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

2011年11月，根据公司 2010 年第 1 次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准华西能源工业股份有限公司首次公开发行股票批复》[证监许可（2011）1675 号]核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,200万股，每股面值1元，发行价格17元/每股。其中网下发行840万股、网上发行 3,360万股，募集资金总额714,000,000元，扣除各项发行费用55,345,740.30元，实际募集资金净额658,654,259.70元，新增注册资本42,000,000元，公司注册资本变更为16,700万元。

经深圳证券交易所《关于华西能源工业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]340号）同意，2011年11月11日，公司首次公开发行的4,200万人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“华西能源”、股票代码“002630”，其中网上定价发行的3,360万股股票于2011年11月11日起在深圳证券交易所上市交易；网下配售的840万股自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起锁定满三个月后于2012年2月13日上市流通。

## （二）行业性质及经营范围

公司所属行业为锅炉制造业（发电设备）和机械制造业。

公司经营范围：电站锅炉、工业锅炉、特种锅炉制造、销售；压力容器设计、制造（以上经营范围不含国家法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目）；锅炉辅机、燃烧器及环保设备、钢结构、机械设备、吹灰器及管理系统的的设计、制造、改造及销售；石油化工容器、轻工机械、电器机械、机组配套安装；专业生产耐火材料、耐磨材料、耐压材料、自控装置、电站阀门及电磁产品；工矿设备租赁、闲置设备调剂、边角余料的加工及销售；自营对外进出口贸易；电力工程施工总承包贰级，市政公用工程总承包（凭资质证书经营）；对外承包工程（在资格证书核定范围内经营）；普通货运（在许可证核定范围及有效期内经营）。

## （三）主要产品

持有A级锅炉制造许可证，压力容器设计、制造许可证，美国ASME（S、U）钢印等特种行业资质证书，专业从事电站锅炉、工业锅炉、压力容器、碱回收锅炉、生物质锅炉、垃圾焚烧锅炉、高炉煤气炉、油泥沙锅炉以及其他特种环保锅炉的设计制造和销售，以及发电厂EPC工程总包、BTG工程总包等产品提供和服务。产品主要用于供电、供热、供汽。

#### （四）本公司的实际控制人

截至2013年12月31日，自然人黎仁超先生持有本公司股份46,383,800股，占公司注册资本的27.77%，为公司第一大股东和实际控制人。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

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

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

不适用。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则：公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

②合并财务报表所采用的会计方法：

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

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

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

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的

资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## （2）外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价



值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

报告日，如果持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也应当原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失转回计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项是指应收账款及其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观

证据表明其发生减值的，计提减值准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指应收账款在其余额的 10%或 2,000 万元以上、其他应收款在其余额的 10%及以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 2 无风险组合	不计提坏账

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括原材料、辅助材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

长期股权投资主要包括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，以及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。

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）

日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

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

## （2）后续计量及损益确认

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

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

无。

## 14、投资性房地产

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

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产包括房屋及建筑物、装饰装修、机器设备、电子设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

### (4) 其他说明

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产

出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

### (4) 无形资产减值准备的计提

不适用。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 21、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

无。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

#### A、预计负债的初始计量：

在综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

#### B、预计负债的后续计量：

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

#### C、其他确认预计负债的情况：

①待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

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

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

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



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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

建造合同收入：①公司主营的电站锅炉、工业锅炉和特种锅炉等均是根据客户订单进行单独设计和制造。这些锅炉设备建造合同单台锅炉价格小于 1,000 万元的，收入按《企业会计准则第 14 号—收入》的规定进行确认与计量。单台锅炉价格在 1,000 万元及以上且完工进度在 20% 及以上的，按《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定进行确认与计量，按完工百分比法确认合同收入和成本；单台锅炉价格在 1,000 万元及以上但完工进度小于 20% 的，不确认合同收入和成本。②建造合同完工进度的确定方法：公司以累

计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为确定合同完工进度的方法。

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

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

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

## (2) 提供劳务

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

## (3) 资产使用

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

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

## 30、持有待售资产

不适用。

## 31、资产证券化业务

不适用。

## 32、套期会计

不适用。

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

### 2、税收优惠及批文

2008 年 12 月 15 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR200851000117 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》有关规定，自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。公司于 2011 年 10 月 12 日通过了高新技术企业复审，领取了编号为 GF201151000424 的《高新技

术企业证书》，有效期为 3 年。2013 年 5 月 30 日通过 2012 年所得税优惠备案，本年企业所得税税率继续执行 15% 的优惠税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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

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

(3) 2012 年 10 月 29 日申请注册，首期注册资本 10 万印度卢比。2013 年 5 月 31 日，公司出资 82.422 万卢比成立华西能源（印度）有限公司（CHINA WESTERN POWER (INDIA) PRIVATE LIMITED）（以下简称华西能源印度公司），为华西能源全资子公司（依据印度当地要求，由自然人杨向东代表公司持股 0.01%）。企业法人营业执照注册号 U93000DL2012FTC244115，公司负责人杨向东、谢陟巍，公司注册地印度德里辖区，主要经营范围：工程项目总包、安装指导和性能测试等服务。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

					务；销售：锅炉配件、热处理配件、耐火材料、建筑材料；从事建筑相关业务								
华西能源（印度）有限公司（3）	有限责任公司	印度新德里	服务	924,220 印度卢比	工程项目总包、安装指导和性能测试等服务	98,375.67 元		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆东工实业有限公司(1)	有限责任公司	重庆市	服务	19,000,000.00	销售化工产品及其原料、五金、交电，普通机械设备、电器、办公用品、体育用品，高新技术项目开发，住宿、饮食、茶水	17,289,604.76		94.74 %	94.74 %	是	751,694.59	247,705.41	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

本年度新纳入合并范围的公司情况：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润

华西能源（印度）有限公司	新设	100.00	73,026.17	-18,008.20
--------------	----	--------	-----------	------------

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为新设子公司-华西能源（印度）有限公司

#### 4、报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

#### 8、报告期内发生的反向购买

不适用。

#### 9、本报告期发生的吸收合并

不适用。

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

以外币为记账本位币的单位	记账本位币	期初外币报表折算差额	本年增加额	扣除少数股东享有部分	期末外币报表折算差额
华西能源（印度）有限公司	印度卢比		-7,341.30		-7,341.30
<b>合计</b>			<b>-7,341.30</b>		<b>-7,341.30</b>

本公司之子公司华西能源印度公司以卢比为记账本位币，报告期财务报表折算为人民币时的主要汇率为：利润表的项目、现金流量表的项目折算汇率为1美元=61.8970卢比、1美元=6.0969人民币，资产负债表主要项目折算汇率为1美元=61.8970卢比、1美元=6.0969人民币。

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	210,080.95	--	--	258,999.76
人民币	--	--	210,080.95	--	--	258,999.76
银行存款:	--	--	184,599,484.28	--	--	853,922,089.13
人民币	--	--	184,520,370.64	--	--	853,919,126.18
美元	982.85	6.0969	5,992.34	464.09	6.2855	2,917.05
欧元	5.53	8.4189	46.56	5.52	8.3176	45.90
卢比	741,870.00	0.0985	73,074.74			
其他货币资金:	--	--	218,092,448.87	--	--	313,960,112.18
人民币	--	--	218,092,448.87	--	--	313,960,112.18
合计	--	--	402,902,014.10	--	--	1,168,141,201.07

其他货币资金年末余额中包括银行承兑汇票保证金 59,654,507.00 元、履约保函保证金 158,437,941.87 元、信用证保证金 42,745.65 元，在到期之前被限制使用。

(1) 有关保函保证金的情况如下:

项目	保函金额	保证金金额	超过 2014 年 12 月 31 日到期的履约保证金	备注
<b>中国银行自贡市分行</b>				1)
其中: 人民币	156,281,035.40	32,336,207.08	16,730,000.00	
美元	49,534,973.20	68,436,164.68		
<b>中国建设银行自贡分行</b>				2)
其中: 人民币	33,370,000.00	6,674,000.00		
美元	7,223,030.78	9,816,000.00		
欧元	461,250.00	922,500.00		
<b>汇丰银行成都分行</b>				3)
其中: 人民币				
美元	1,476,252.00	2,971,711.90	-	
<b>中国农业银行自贡分行</b>				4)
其中: 人民币	4,551,770.00	910,354.00	765,675.00	
美元	12,613,319.34	18,407,930.00		
欧元	461,250.00	765,675.00		



中国工商银行自贡分行				5)
其中：人民币	85,986,996.05	17,197,399.21	10,374,000.00	
合计				
其中：人民币	280,189,801.45	57,117,960.29	27,869,675.00	
美元	69,371,323.32	99,631,806.58		
欧元	922,500.00	1,688,175.00		

(2) 有关信用证的情况如下：

项目	开立金额 (USD)	保证金金额 (人民币)	超过 2014 年 12 月 31 日到期的信用证保证金	备注
中国工商银行自贡分行				5)
其中：人民币	724,500.00	0.00	-	

1) 2013 年 8 月 22 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZS13080014 的授信额度协议，授予公司人民币陆亿伍仟万元的信用额度，其中预付款保函、履约保函、投标保函、质量保函等非融资性保函额度伍亿元，贸易融资额度壹亿伍仟万元；该授信协议由黎仁超和刘继华签订 ZZB12060012 号最高额保证合同、赖红梅和刘长刚签订 ZZB12060013 号最高额保证合同提供保证，同时由本公司签订 ZZD10050004 号和 ZZD12090005 号最高额抵押合同及编号为 ZZD10050004 补《最高额抵押补充协议书》；授信协议截止 2014 年 6 月 24 日；

2) 2013 年 9 月 13 日，中国建设银行自贡分行授予公司人民币肆亿伍仟万元的信用额度，其中流动资金贷款额度为伍仟万元，银行承兑汇票额度肆仟伍佰万元，一类贸易融资额度贰亿壹仟万元，保证额度壹亿肆仟伍佰万元，期限壹年。

3) 2013 年 7 月 20 日，汇丰银行（中国）有限公司成都分行授予本公司最高不超过美元 20,970,000 元或等值的非承诺性组合循环授信，其中保函/保证授信最高不超过美元 20,970,000 元，出口授信-厂商出口贷款最高不超过人民币 8,000 万元人民币，出口授信-打包出口贷款最高不超过人民币 8,000 万元人民币，财资产品授信不超过 100 万美元。黎仁超于 2013 年 7 月 22 日与汇丰银行（中国）有限公司成都分行签订了《单个人保证书》提供最高 2,200 万美元的担保，未约定保证期限，继续为公司获取的上述授信提供担保。

4) 2012 年 10 月 16 日，中国农业银行自贡分行授予公司 2012 年存量授信人民币 75,000 万元并核定国际贸易融资额度 65,000 万元，期限为一年。2013 年 11 月 19 日中国农业银行自贡分行批准将授信期限延期至 2014 年 6 月 5 日。

5) 2013 年 4 月 26 日，中国工商银行自贡分行授予公司最高授信额度三亿元，全部为非专项授信，（流动资金信贷限额七千万元）。授信有效期至 2014 年 4 月 25 日。

## 2、交易性金融资产

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,792,081.27	109,109,161.69
商业承兑汇票	6,000,000.00	
合计	123,792,081.27	109,109,161.69

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

### (4) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川其亚铝业集团有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	7,036,000.00	
合计	--	--	27,036,000.00	--

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1,000,000.00		1,000,000.00		

其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	365,662.57			365,662.57		
其中：	--	--	--	--	--	--
深圳东方锅炉控 制有限公司	365,662.57	1,000,000.00		1,365,662.57		否
合计	365,662.57	1,000,000.00		1,365,662.57	--	--

公司 2014 年 2 月 18 日与深圳东方锅炉控制有限公司签订签订抵款协议（编号：投资协议（2014）01 号）将公司应付深圳东方锅炉控制有限公司的采购款 742,000.00 元与应收深圳东方锅炉控制有限公司的股利中的 742,000.00 元进行抵款。

### 5、应收利息

无。

### 6、应收账款

#### （1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账 龄组合	1,645,669,876.78	93.06%	230,346,156.49	14%	1,183,077,652.29	89.06%	181,087,195.24	15.31%
组合 2：无 风险组合	110,625,824.08	6.26%			134,094,910.67	10.09%		
组合小计	1,756,295,700.86	99.32%	230,346,156.49	13.12%	1,317,172,562.96	99.15%	181,087,195.24	13.75%
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的应收 账款	12,067,828.30	0.68%	12,067,828.30	100%	11,274,476.37	0.85%	11,274,476.37	100%
合计	1,768,363,529.16	--	242,413,984.79	--	1,328,447,039.33	--	192,361,671.61	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	920,797,290.22	5%	46,039,864.51	681,041,261.99	5%	34,052,063.10
1 至 2 年	365,108,693.66	10%	36,510,869.37	237,237,125.85	10%	23,723,712.59
2 至 3 年	154,974,464.03	20%	30,994,892.81	122,929,314.47	20%	24,585,862.89
3 至 4 年	101,995,646.88	30%	30,598,694.06	42,401,923.40	30%	12,720,577.02
4 至 5 年	33,183,892.50	50%	16,591,946.25	26,926,093.89	50%	13,463,046.95
5 年以上	69,609,889.49	100%	69,609,889.49	72,541,932.69	100%	72,541,932.69
合计	1,645,669,876.78	--	230,346,156.49	1,183,077,652.29	--	181,087,195.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期后已经收回的应收账款不计提坏账准备	110,625,824.08	
合计	110,625,824.08	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南省永兴县综合利用电厂有限公司	5,070,280.00	5,070,280.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
重庆万盛煤化有限责任公司	4,666,000.00	4,666,000.00	100%	公司基于谨慎性原则，对截至 2013 年末应收该公司的完工进度款及质保金共计 466.60 万元全额计提了坏账准备。
广西来宾东糖纸业有限公司	470,320.00	470,320.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
山东怡力铝电有限公司	1,064,196.37	1,064,196.37	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
成都三瓦窑热电有限公司	206,638.64	206,638.64	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
新疆华泰重化工有限责任公司	418,893.90	418,893.90	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
华能新疆能源开发有限公司	161,179.39	161,179.39	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
宁夏宝塔石化集团有限公司	10,320.00	10,320.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备

合计	12,067,828.30	12,067,828.30	--	--
----	---------------	---------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆其亚铝电有限公司	客户	368,883,491.06	1 年以内	20.83%
TRN ENERGY PVT.LTD	客户	96,344,989.64	1 年以内	5.45%
惠民新材料有限公司（更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	客户	84,753,220.60	1 年以内	4.79%
青海盐湖工业集团股份有限公司	客户	73,724,569.10	1 年以内 4,162,514.50 元， 1-2 年 696,562,054.60 元	4.17%
UCCHPINDA THERMAL POWER PLANT	客户	65,757,000.42	1 年以内	3.72%
合计	--	689,463,270.82	--	38.96%

(6) 应收关联方账款情况

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联方				
自贡能投华西环保发电有限公司	45,692,556.74	2,284,627.84		
合计	45,692,556.74	2,284,627.84		

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(9) 应收账款中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	26,490,349.97	6.0969	161,509,014.73	5,499,854.80	6.2855	34,569,337.35
欧元	568,898.60	8.4189	4,789,500.43	1,263,839.30	8.3176	10,512,109.76
合计			<b>166,298,515.16</b>			<b>45,081,447.11</b>

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	56,438,748.05	86.49%	5,595,388.89	9.91%	55,964,928.23	84.76%	6,333,462.87	11.32%
组合 2：无风险组合	8,813,513.65	13.51%			10,065,731.84	15.24%		
组合小计	65,252,261.70	100%	5,595,388.89	8.58%	66,030,660.07	100%	6,333,462.87	9.59%
合计	65,252,261.70	--	5,595,388.89	--	66,030,660.07	--	6,333,462.87	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	49,594,554.20	5%	2,479,727.71	47,990,360.81	5%	2,396,743.78
1 至 2 年	2,302,955.49	10%	230,295.55	1,558,083.15	10%	155,137.06

2 至 3 年	222,858.00	20%	44,571.60	600,001.90	20%	120,000.38
3 至 4 年	316,551.90	30%	94,965.57	2,514,000.00	30%	754,000.00
4 至 5 年	2,512,000.00	50%	1,256,000.00	789,801.45	50%	394,900.73
5 年以上	1,489,828.46	100%	1,489,828.46	2,512,680.92	100%	2,512,680.92
合计	56,438,748.05	--	5,595,388.89	55,964,928.23	--	6,333,462.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	8,224,191.26	
其他	589,322.39	
合计	8,813,513.65	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

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

无。

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	30,466,227.34	1 年以内	46.69%
新疆红星中非矿冶煤化工有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	7.66%
自贡市规划和建设局保证金专户	非关联方	2,000,000.00	4-5 年	3.07%
河北博鳌招标代理有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.07%
甘肃紫鑫矿业煤化工有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.07%
合计	--	41,466,227.34	--	63.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	30,466,227.34	46.69%
合计	--	30,466,227.34	46.69%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	126,571,682.09	71.26%	225,400,441.87	80.68%
1 至 2 年	27,372,503.85	15.41%	35,425,128.98	12.68%
2 至 3 年	11,617,031.24	6.54%	8,544,829.23	3.06%
3 年以上	12,057,416.74	6.79%	10,009,215.53	3.58%
合计	177,618,633.92	--	279,379,615.61	--

预付款项账龄的说明

预付款项年末余额较年初减少101,760,981.69元，减幅为36.42%，主要是预付工程款减少所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铁二十三局集团第八工程有限公司	供应商	21,001,149.95	1 年以内 10,438,851.55 元; 1-2 年 7,762,298.40 元; 2-3 年 2,800,000.00 元	预付枣阳项目工程款
武汉东海绿色国际贸易有限公司	供应商	15,000,000.00	1 年以内	预付材料款
成都华西阀门有限公司	供应商	14,692,506.25	1 年以内	预付材料款
四川深蓝环保科技股份有限公司	供应商	11,250,000.00	1 年以内	预付材料款
烟台海基置业有限公司	供应商	9,800,000.00	1-2 年	预付购房款
合计	--	71,743,656.20	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项中外币金额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				1,278,577.35	6.2855	8,036,497.93
合计				<b>1,278,577.35</b>		<b>8,036,497.93</b>

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	248,833,615.68		248,833,615.68	276,201,401.92		276,201,401.92
在产品	160,819,787.88		160,819,787.88	300,109,607.74		300,109,607.74
库存商品	1,244,544.79		1,244,544.79	1,957,664.51		1,957,664.51
周转材料	4,367,435.83		4,367,435.83	1,855,580.44		1,855,580.44
建造合同形成的存货	911,449,527.19		911,449,527.19	575,546,132.11		575,546,132.11
合计	1,326,714,911.37		1,326,714,911.37	1,155,670,386.72		1,155,670,386.72

(2) 存货跌价准备

无。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	1,571,251.20	2,021,349.20
合计	1,571,251.20	2,021,349.20

可供出售金融资产的说明

公司持有2007年5月上市的交通银行股份有限公司（股票代码601328）法人股股票331,330股，2007年为限售流通股。根据财政部《企业会计准则解释第1号》和2008年1月21日发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》相关规定，企业持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权，应划分为可供出售金融资产，上市公司限售股权的公允价值通常应以其公开交易的流通股股票的公开报价为基础确定。2010年12月31日，公司所持交通银行股份累计分红和利息收入计183,076.46元，根据《交通银行股份有限公司2010年度A股配股发行公告》，公司将上述分红和利息收入用于配股，按照配股价4.5元/股，共配股40,652股，使用资金182,934.00元。2011年7月20日每股派发红股0.1股，公司获取红股37,198股；截止2011年12月30日（2011年12月31日为星期六）公司共持有交通银行股份409,180股；截止2013年12月31日，公司持有的交通银行股份数无变化，2013年12月31日交通银行流通股收盘价为3.84元，期末公允价值为1,571,251.20元，扣除成本后按15%所得税税率计算的递延所得税负债为152,722.98元。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无。

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

无。

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无。

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
浙江华西铂瑞重工有限公司	50%	50%	28,259,023.08	1,147,191.32	27,111,831.76	68,376.07	-288,816,824.00
二、联营企业							
深圳东方锅炉控制有限公司	20%	20%	290,516,119.03	137,057,754.59	153,458,364.44	177,767,805.23	993,261.92
四川省能投华西生物质能开发有限公司	42.74%	42.74%	363,442,801.37	251,711,483.03	111,731,318.34	30,000.00	-10,857,345.99

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
自贡市大安区农村信用合作联社	成本法核算	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.24%	0.24%				
自贡市北环	成本法核算	23,380.00	23,380.00		23,380.00	0.04%	0.04%		23,380.00		

建设开发有 限责任公司											
四川省川南 高等级公路 开发股份有 限公司	成本法核算	100,000.0 0	100,000.00		100,000.0 0	0.01%	0.01%				
四川西南机 械工业联营 集团公司	成本法核算	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.68%	0.68%		60,000.00		
自贡市商业 银行股份有 限公司	成本法核算	786,400.0 0	786,400.00		786,400.0 0	0.28%	0.28%				
深圳东方锅 炉控制有限 公司	权益法核算	2,000,000. 00	31,493,020. 51	-801,3 47.62	30,691,67 2.89	20%	20%				1,000,000 .00
四川省能投 华西生物质 能开发有限 公司	权益法核算	55,550,00 0.00	27,461,941. 11	2,100, 995.86	29,562,93 6.97	42.74%	42.74 %				
浙江华西铂 瑞重工有限 公司	权益法核算	15,000,00 0.00		13,555 ,915.8 8	13,555,91 5.88	50%	50%				
合计	--	73,529,78 0.00	59,934,741. 62	14,855 ,564.1 2	74,790,30 5.74	--	--	--	83,380.00		1,000,000 .00

长期股权投资本年增加28,748,652.38元，包括：（1）本公司出资15,000,000.00元与浙江铂瑞能源环境工程有限公司共同出资组建合营企业浙江华西能源铂瑞重工有限公司；（2）按照权益法核算确认对深圳东方锅炉控制有限公司的投资收益198,652.38元；（3）本期增资四川省能投华西生物质能开发有限公司13,550,000.00元。

长期股权投资本年减少13,893,088.26元，包括：（1）联营企业深圳东方锅炉控制有限公司宣布分配现金股利减少1,000,000.00元；（2）按照权益法核算确认对四川省能投华西生物质能开发有限公司的投资收益-11,449,004.14元；（3）按照权益法核算确认对浙江华西铂瑞重工有限公司的投资收益-1,444,084.12元。

## 16、投资性房地产

无。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	585,497,352.23	389,190,015.23		7,562,454.37	967,124,913.09
其中：房屋及建筑物	391,717,658.57	334,820,827.90			726,538,486.47
机器设备	161,074,324.21	50,699,700.35		188,420.00	211,585,604.56
装饰装修	5,886,385.00			4,877,100.00	1,009,285.00
电子设备	11,493,984.52	3,470,364.95		474,934.37	14,489,415.10
运输设备	14,692,421.42	199,122.03		2,022,000.00	12,869,543.45
其他	632,578.51				632,578.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	94,657,166.75		31,271,120.73	5,283,059.65	120,645,227.83
其中：房屋及建筑物	29,897,154.45		15,068,465.70	155,796.24	44,809,823.91
机器设备	44,412,921.81		13,344,702.07	178,931.86	57,578,692.02
装饰装修	3,804,169.77		224,126.87	3,075,282.50	953,014.14
电子设备	6,127,347.33		1,385,932.65	433,949.05	7,079,330.93
运输设备	10,241,390.81		1,142,535.12	1,439,100.00	9,944,825.93
其他	174,182.58		105,358.32		279,540.90
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	490,840,185.48		--		846,479,685.26
其中：房屋及建筑物	361,820,504.12		--		681,728,662.56
机器设备	116,661,402.40		--		154,006,912.54
装饰装修	2,082,215.23		--		56,270.86
电子设备	5,366,637.19		--		7,410,084.17
运输设备	4,451,030.61		--		2,924,717.52
其他	458,395.93		--		353,037.61
四、减值准备合计	200,000.00		--	200,000.00	
装饰装修			--		
电子设备			--		
运输设备	200,000.00		--	200,000.00	
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	490,640,185.48		--		846,479,685.26

其中：房屋及建筑物	361,820,504.12		--		681,728,662.56
机器设备	116,661,402.40		--		154,006,912.54
装饰装修	2,082,215.23		--		56,270.86
电子设备	5,366,637.19		--		7,410,084.17
运输设备	4,251,030.61		--		2,924,717.52
其他	458,395.93		--		353,037.61

本期折旧额 31,271,120.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 400,492,186.35 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 年末固定资产的抵押情况

资产编码	资产名称	原值	净值	面积 (M <sup>2</sup> )	房产证编号	备注
HF-112	联合厂房 2#变配电房	1,290,808.65	1,193,357.09	135.30	自房权证 2012 字第 051702765 号	备注 1
HF-105	水冷壁车间探伤室	2,825,120.43	2,611,833.72	379.88	自房权证 2012 字第 051703670 号	
HF-106	联合厂房 1#配电房	1,313,426.43	1,214,267.26	143.55	自房权证 2012 字第 051703682 号	
HF-107	探伤室 (1)	9,520,372.78	8,801,617.78	996.11	自房权证 2012 字第 051703694 号	
HF-103	10KV 开关站	1,211,440.59	1,119,981.07	79.86	自房权证 2012 字第 051703701 号	
HF-102	加热炉	1,947,037.50	1,799,746.76	241.17	自房权证 2012 字第 051703713 号	
HF-115	热处理炉	2,845,448.31	2,630,626.85	458.70	自房权证 2012 字第 051703737 号	
HF-114	联箱车间探伤室	3,005,004.16	2,778,136.85	373.89	自房权证 2012 字第 051703749 号	
HF-113	1#联合厂房	138,760,581.17	128,284,640.35	39,940.35	自房权证 2012 字第 051703750 号	
HF-111	食堂、浴室及倒班宿舍	9,918,521.77	9,169,707.88	2,420.92	自房权证 2012 字第 051703762 号	
HF-110	倒班宿舍	9,242,789.76	8,544,991.29	2,827.90	自房权证 2012 字第 051703774 号	

资产编码	资产名称	原值	净值	面积 (M <sup>2</sup> )	房产证编号	备注
HF-104	车间办公室	11,811,746.98	10,920,001.20	3,899.45	自房权证 2012 字第 051703786 号	
HF-109	科研办公楼	30,568,942.74	28,269,040.72	10,026.28	自房权证 2012 字第 051703798 号	
HF-119	动力控制室	2,283,247.76	2,269,162.52	533.26	自房权证 2013 字第 081404208 号	备注 2
HF-117	20M 加热炉	1,522,023.38	1,437,677.92	319.32	自房权证 2013 字第 08140421X 号	
HF-121	预处理厂房	11,444,715.17	11,374,113.31	1,921.17	自房权证 2013 字第 081404128 号	
HF-120	探伤室、3 号配电室	3,417,638.13	3,396,554.90	490.05	自房权证 2013 字第 081404141 号	
HF-122	空压站	735,677.38	731,139.02	115.28	自房权证 2013 字第 081404165 号	
HF-118	2 号联合厂房	80,330,089.43	75,878,463.64	26,211.40	自房权证 2013 字第 081404177 号	
HF-116	焊培中心	7,521,152.65	7,104,355.44	2,452.00	自房权证 2013 字第 081404190 号	
<b>合计</b>		<b>331,515,785.17</b>	<b>309,529,415.57</b>	<b>93,965.84</b>		

备注 1: 2012 年公司将 2009 年 4 月 5 日与中国银行自贡分行签订编号为 ZZD08050004 号的《最高额抵押合同》及 ZZD09030001 号的《最高额抵押补充协议书》进行了变更, 将抵押期限 2009 年 4 月 5 日起至 2012 年 12 月 31 日变更为 2009 年 4 月 4 日至 2017 年 6 月 15 日, 且将 ZZD08050004 的《最高额抵押合同》附件中的抵押物清单变更, 以 82,619.76 平方米 (公司于 2013 年 8 月 22 日与该行签订最高额抵押合同补充协议书 (编号: ZZD10050004 补), 抵押的土地使用权面积 100,988.20 变更为 82,619.76 平方米) 的土地使用权和 61,923.36 平方米的房产抵押, 担保的授信额度为 500,000,000.00 元。

备注 2: 本公司于 2013 年 9 月 30 日与中国进出口银行签订编号为 2060001022013112078 的《借款合同》及编号为 2060001022013112078DY01 房地产抵押合同, 合同约定以本公司 (板仓工业集中区 (一期) A1-09-1、自国用 (2013) 第 012528 号) 地块及该地块上的自有房产提供抵押担保。根据中国进出口银行成都分行公司放款通知书, 同意给予本公司非免担保公开授信额度 6.5 亿元人民币, 其中, 出口流动资金类贷款额度 3.5 亿元人民币, 贸易融资额度 1.5 亿元人民币, 非融资类保函额度 1.5 亿元人民币, 有效期 12 月; 同时中国进出口银行同意在公开授信额度内给予不超过 3,300 万元人民币的高新技术产品出口卖方信贷, 期限为 12 个月。

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

“龙泉技术营销中心与特种锅炉研制基地项目”中包含的已经达到预定可使用状态但尚未最终决算的房屋建筑物部分进行预转固，累计预转固金额为 350,673,912.69 元，该部分固定资产尚未取得产权证书。

(7) 截止 2013 年 12 月 31 日，已提足折旧继续使用的固定资产如下：

项目	固定资产原值	累计折旧	账面净值
电子设备	3,441,096.26	3,386,923.76	54,172.50
房屋及建筑物	461,131.69	442,713.23	18,418.46
机器设备	11,314,038.29	10,730,025.02	584,013.27
运输设备	4,774,887.48	4,580,568.06	194,319.42
<b>总计</b>	<b>19,991,153.72</b>	<b>19,140,230.07</b>	<b>850,923.65</b>

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙泉技术营销中心与特种锅炉研制基地项目（龙泉项目）	41,807,500.00		41,807,500.00	420,732,264.26		420,732,264.26
玉林项目	31,300.00		31,300.00	31,300.00		31,300.00
在安装机器设备	2,472,769.22		2,472,769.22	1,761,082.62		1,761,082.62
华西能源科技工业园	1,245,091.58		1,245,091.58			
建筑工程	39,290.00		39,290.00			
<b>合计</b>	<b>45,595,950.80</b>		<b>45,595,950.80</b>	<b>422,524,646.88</b>		<b>422,524,646.88</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末数



						算比例 (%)		计金额	资本化 金额	化率(%)		
龙泉技术营销中心与特种锅炉研制基地项目（龙泉项目）	480,000,000.00	420,732,264.26	21,567,422.09	400,492,186.35		97.71%	基本完工				募集	41,807,500.00
华西能源科技工业园	385,000,000.00		1,245,091.58			0.32%	建设初期				非公开增发股票	1,245,091.58
合计	865,000,000.00	420,732,264.26	22,812,513.67	400,492,186.35		--	--			--	--	43,052,591.58

在建工程项目变动情况的说明

(1) 龙泉技术营销中心与特种锅炉研制基地项目

该项目预计总投资480,000,000.00元人民币，截至2013年12月31日止已经投入资金468,984,444.41元，项目基本完工。本年无资本化的借款费用。

(2) 华西能源科技工业园项目情况

本公司董事会于 2013年3月10 日召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于投资建设华西科技园项目的议案》，该项目总投资 22,000 万元，项目建成后，可新增面积 50,000 m<sup>2</sup>、年产能达 20,000 吨的规模化“水冷壁生产制造基地”一个，新增面积 30,000 m<sup>2</sup>、可仓储各类材料产成品 25,000 吨的“材料配送及成品仓储中心”一个。公司于2013年5月21日召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更华西科技园项目的议案》，具体变更情况如下：

1) 水冷壁建设规模由 20,000T 调减至 18,000T；

2) 增加了燃气轮机联合循环余热炉、煤化工汽化设备、煤化工余热利用装置、干熄焦、烧结机余热炉、高炉煤气炉等生产内容；

3) 项目投资总额由 22,000 万元变更为 38,500 万元；

4) 资金来源：由自有资金变更为通过非公开发行股票募集。截止2013年12月31日，项目处于建设初期。

**19、工程物资**

无。

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产**

无。

## 22、油气资产

无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	71,858,856.34	35,263,008.73		107,121,865.07
土地使用权	71,090,719.58	33,692,322.16		104,783,041.74
软件	768,136.76	1,570,686.57		2,338,823.33
二、累计摊销合计	7,587,890.90	1,888,490.09		9,476,380.99
土地使用权	7,078,011.05	1,546,572.78		8,624,583.83
软件	509,879.85	341,917.31		851,797.16
三、无形资产账面净值合计	64,270,965.44	33,374,518.64		97,645,484.08
土地使用权	64,012,708.53			96,158,457.91
软件	258,256.91			1,487,026.17
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	64,270,965.44	33,374,518.64		97,645,484.08
土地使用权	64,012,708.53			96,158,457.91
软件	258,256.91			1,487,026.17

本期摊销额 1,888,490.09 元。

无形资产本年增加主要系外购土地使用权，本期新增购入科技园项目土地（板仓工业集中区（整合）F1-05 地块）用于科技园项目建设，土地款已于 2013 年 11 月支付完毕，公司取得“国用（2014）第 0100206 号”土地使用权。

本年末无形资产用于抵押的情况如下：

名称	土地证号	原价	累计摊销	账面价值	面积(平方米)
土地使用权	自国用（2013）第 012529 号	19,187,079.94	1,750,226.64	17,436,853.30	82,619.76
土地使用权	自国用（2013）第 012528 号	7,938,670.90	661,556.00	7,277,114.90	52,062.22
合计		27,125,750.84	2,411,782.64	24,713,968.2	134,681.98

公司于 2010 年 5 月 20 日与中国银行自贡分行签订最高额抵押合同（编号：ZSD10050004），以板仓工业集中区 A1-08 地块（土地使用权证编号：自国用（2008）第 013682 号；目前该土地使用权证已经更改为板仓工业集中区 A1-09 地块、自国用（2013）第 012529 号）向该行作为抵押，最高抵押金额为 29,625,900.00 元，期限自 2009 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 15 日。公司于 2013 年 8 月 22 日与该行签订最高额抵押合同补充协议书（编号：ZSD10050004 补），将最高抵押金额 29,625,900.00 元变更为

30,946,900.00 元。

2013 年 9 月 4 日，中国进出口银行成都分行公司发放款通知书，同意授予公司：1) 非免担保公开授信额度 6.5 亿元人民币，其中，出口流动资金类贷款额度 3.5 亿元人民币，贸易融资额度 1.5 亿元人民币，非融资类保函额度 1.5 亿元人民币，有效期 12 个月。2) 同意在公开授信额度内给予不超过 3,300 万元人民币的高新技术产品出口卖方信贷，期限为 12 个月。公司与中国进出口银行成都分行签订编号为 2060001022013112078DY01《房地产抵押合同》，以（板仓工业集中区（一期）A1-09-1、自国用（2013）第 012528 号）地块及该地块上的自有房产提供抵押担保，抵押率不超过 67%。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	37,204,007.42	29,848,222.74
其他流动负债（政府补助）	252,150.00	403,425.00
其他非流动负债（政府补助）	3,126,000.00	
预计负债(质保金)	5,313,734.90	4,329,381.83
小计	45,895,892.32	34,581,029.57
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	152,722.98	220,237.68
小计	152,722.98	220,237.68

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	1,018,153.20	1,468,251.20
小计	1,018,153.20	1,468,251.20

可抵扣差异项目		
资产减值准备	248,009,373.68	198,978,514.48
其他流动负债（政府补助）	1,681,000.00	2,689,500.00
其他非流动负债（政府补助）	20,840,000.00	
预计负债(质保金)	35,424,899.32	28,862,545.54
小计	305,955,273.00	230,530,560.02

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	45,895,892.32		34,581,029.57	
递延所得税负债	152,722.98		220,237.68	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	198,695,134.48	49,314,239.20			248,009,373.68
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	83,380.00				83,380.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	200,000.00			200,000.00	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	198,978,514.48	49,314,239.20		200,000.00	248,092,753.68

资产减值明细情况的说明

本年度处置运输设备，将以前年度计提的运输设备减值准备20万元进行了转销。

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
自贡市商业银行股份有限公司	493,839,720.00	
合计	493,839,720.00	

其他非流动资产的说明

公司第二届董事会二十二次会议审议通过《关于增资自贡市商业银行的议案》，公司拟出资不超过 5.0 亿元人民币增资自贡市商业银行股份有限公司。公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增资自贡市商业银行的议案》。根据自贡商业银行增资扩股的股东会决议（自贡市商业银行股份有限公司二〇一三年第四次股东大会决议）及其监管机关中国银监会四川监管局《关于同意自贡市商业银行股份有限公司增资扩股方案的批复》的审查批复，自贡商业银行本次增资价格为 2.97 元/股，公司本次增持自贡商业银行 16,627.6 万股，所需投资入股资金总额为 493,839,720 元。公司本次增资自贡商业银行的投资款 493,839,720 元已全部按约定的时间于 2013 年 9 月 10 日划入了自贡商业银行开设的募股资金专户。本次增资完成后，加上公司原来持有股份，公司累计持有自贡商业银行的股份总额为 16,724.3945 万股，占增资后自贡商业银行总股本的 16.60%，成为自贡商业银行单个第一大股东。自贡市商业银行股份有限公司本次增资已经四川玖鼎会计师事务所有限公司进行审验并出具川鼎会所验[2013]255 号验资报告。自贡市商业银行股份有限公司于 2014 年 1 月 3 日到四川省工商行政管理局进行了工商变更。截止 2013 年 12 月 31 日，由于自贡市商业银行还未办理本公司上述增资的工商变更手续，公司将该投资款计入其他非流动资产科目核算。

**29、短期借款**

**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	170,000,000.00	190,000,000.00
抵押、保证借款	143,000,000.00	230,000,000.00
合计	313,000,000.00	420,000,000.00

(2) 年末借款具体情况

贷款银行	借款期限	金额	性质	备注
中国工商银行自贡分行	2013.2.1-2014.1.31	20,000,000.00	信用	*1
	2013.2.26-2014.2.25	20,000,000.00	信用	
汇丰银行成都分行	2013.8.22-2014.8.21	20,000,000.00	保证	*2
中国建设银行自贡市分行	2013.7.30-2014.7.29	10,000,000.00	信用	*3
	2013.9.26-2014.9.25	20,000,000.00	信用	
	2013.10.29-2014.10.28	10,000,000.00	信用	
	2013.11.25-2014.11.24	10,000,000.00	信用	
中国进出口银行成都分行	2013.11.6-2014.10.30	33,000,000.00	抵押	*4
中国银行股份有限公司	2013.8.30-2014.8.29	30,000,000.00	抵押	*5
	2013.9.17-2014.9.16	30,000,000.00	抵押	
	2013.9.18-2014.9.8	20,000,000.00	抵押	
	2013.10.29-2014.10.28	10,000,000.00	抵押	
中国农业银行自贡分行	2013.2.27-2014.2.26	30,000,000.00	信用	*6
	2013.5.29-2014.5.28	30,000,000.00	信用	
	2013.7.31-2014.7.30	20,000,000.00	信用	
<b>合计</b>		<b>313,000,000.00</b>		

\*1、2013 年 4 月 26 日，中国工商银行自贡分行授予公司最高授信额度三亿元，全部为非专项授信，（流动资金信贷限额七千万元）。授信有效期至 2014 年 4 月 25 日。1)2013 年 2 月 25 日，公司与中国工商银行自贡分行签订 2013 年（法客）字 0057 号《流动资金借款合同》，向该行借款 2,000 万元，借款期限为 2013 年 2 月 26 日至 2014 年 2 月 25 日；2)2013 年 1 月 24 日，公司与中国工商银行自贡分行签订 2013 年（法客）字 0025 号《流动资金借款合同》，借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2013 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日。

\*2、2013 年 7 月 20 日，汇丰银行（中国）有限公司成都分行授予本公司最高不超过美元 20,970,000 元或等值的非承诺性组合循环授信，其中保函/保证授信最高不超过美元 20,970,000 元，出口授信-厂商出口贷款最高不超过人民币 8,000 万元人民币，出口授信-打包出口贷款最高不超过人民币 8,000 万元人民币，财资产品授信不超过 100 万美元。黎仁超于 2013 年 7 月 22 日与汇丰银行（中国）有限公司成都分行签订了《单个个人保证书》提供最高 2,200 万美元的担保，未约定保证期限，继续为公司获取的上述授信提供担保。2013 年 8 月 22 日，汇丰银行（中国）有限公司成都分行根据公司申请借款 2,000 万元给公司，借款期限为 2013 年 8 月 22 日至 2014 年 8 月 21 日。

\*3、2013 年 9 月 13 日，中国建设银行自贡分行授予公司人民币肆亿伍仟万元的信用额度，其中流动资金贷款额度为伍仟万元，银行承兑汇票额度肆仟伍佰万元，一类贸易融资额度贰亿壹仟万元，保证额度壹亿肆仟伍佰万元，期限壹年。1) 2013 年 7 月 30 日，公司与中国建设银行自贡分行签订（2013）建自工流 005 号《人民币流动资金借款合同》，借款金额为 1,000 万元，借款期限为 2013 年 7 月 30 日至 2014 年 7 月 29 日；2) 2013 年 9 月 26 日，公司与中国建设银行自贡分行签订建自工流 2013-007《人民币流动资

金贷款合同》，借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2013 年 9 月 26 日至 2014 年 9 月 25 日；3) 2013 年 10 月 29 日，公司与中国建设银行自贡分行签订 (2013) 建自工流 008 《人民币流动资金借款合同》，借款金额为 1,000 万元，借款期限为 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 10 月 28 日；4) 2013 年 11 月 25 日，公司与中国建设银行自贡分行签订 (2013) 建自工流 012 《人民币流动资金借款合同》，借款金额为 1,000 万元，借款期限为 2013 年 11 月 25 日至 2014 年 11 月 24 日。

\*4、2013 年 9 月 4 日，中国进出口银行成都分行公司发放款通知书，同意授予公司：1) 非免担保公开授信额度 6.5 亿元人民币，其中，出口流动资金类贷款额度 3.5 亿元人民币，贸易融资额度 1.5 亿元人民币，非融资类保函额度 1.5 亿元人民币，有效期 12 个月。2) 同意在公开授信额度内给予不超过 3,300 万元人民币的高新技术产品出口卖方信贷，期限为 12 个月。公司与中国进出口银行签订编号为 2060001022013112078DY01 《房地产抵押合同》，以 (板仓工业集中区 (一期) A1-09-1、自国用 (2013) 第 012528 号) 地块及该地块上的自有房产提供抵押担保，抵押率不超过 67%。2013 年 9 月 30 日，公司与中国进出口银行签订合同号为 2060001022013112078 的《借款合同 (高新技术产品出口卖方信贷)》，借款金额为 3,300 万元人民币，借款期限为 2013 年 11 月 6 日至 2014 年 11 月 6 日。

\*5、2013 年 8 月 22 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZS13080014 的授信额度协议，授予公司人民币陆亿伍仟万元的信用额度，其中预付款保函、履约保函、投标保函、质量保函等非融资性保函额度伍亿元，贸易融资额度壹亿伍仟万元；该授信协议由黎仁超和刘继华签订 ZB12060012 号最高额保证合同、赖红梅和刘长刚签订 ZB12060013 号最高额保证合同提供保证，同时由本公司签订 ZZD10050004 号和 ZZD12090005 号最高额抵押合同及编号为 ZZD10050004 补《最高额抵押补充协议书》；授信协议截止 2014 年 6 月 24 日。1) 2013 年 8 月 30 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZP13080042 的《流动资金借款合同》，借款金额为 3,000 万元，借款期限为 2013 年 8 月 30 日至 2014 年 8 月 29 日；2) 2013 年 9 月 17 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZP13090044 的《流动资金借款合同》，借款金额为 3,000 万元，借款期限为 2013 年 9 月 17 日至 2014 年 9 月 16 日；3) 2013 年 9 月 18 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZM13090002 的《打包贷款合同》，借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2013 年 9 月 18 日至 2014 年 9 月 8 日；4) 2013 年 10 月 29 日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZP13100050 的《流动资金借款合同》，借款金额为 1,000 万元，借款期限为 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 10 月 28 日。

\*6、2012 年 10 月 16 日，中国农业银行自贡分行授予公司 2012 年存量授信人民币 75,000 万元并核定国际贸易融资额度 65,000 万元，期限为一年。2013 年 11 月 19 日中国农业银行自贡分行批准将授信期限延期至 2014 年 6 月 5 日。1) 2013 年 2 月 26 日，公司与中国农业银行自贡分行签订合同编号为 51060320130000011 的《出口打包贷款合同》，借款金额为 3,000 万元，借款期限为 2013 年 2 月 27 日至 2014 年 2 月 26 日；2) 2013 年 5 月 28 日，公司与中国农业银行自贡分行签订合同编号为 51060320130000023 的《出口贸易融资合同》，借款金额为 3,000 万元，借款期限为 2013 年 5 月 29 日至 2014 年 5 月 28 日；3) 2013 年 7 月 31 日，公司与中国农业银行自贡分行签订合同编号为 51050120130000031 的《出口贸易融资合同》，借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2013 年 7 月 31 日至 2014 年 7 月 30 日。

### (3) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

### 30、交易性金融负债

无。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	290,600,000.00	40,000,000.00
银行承兑汇票	287,868,276.00	460,289,553.65
合计	578,468,276.00	500,289,553.65

下一会计期间将到期的金额 578,468,276.00 元。

年末应付票据中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

应付票据具体情况：

序号	银行名称	开具票据金额	备注
1	中国工商银行自贡分行	42,302,712.00	
2	华夏银行成都分行	49,139,000.00	
3	中国建设银行自贡分行	56,900,000.00	
4	中国银行自贡分行	62,500,000.00	
5	中国农业银行自贡分行	64,026,564.00	
6	中信银行成都分行	13,000,000.00	
7	中国农业银行自贡分行	62,500,000.00	商业承兑汇票
8	中国银行自贡自流井支行	228,100,000.00	商业承兑汇票
合计		578,468,276.00	



### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	160,180,454.66	98,107,678.90
1 年以下	1,183,112,782.23	1,007,134,142.47
合计	1,343,293,236.89	1,105,241,821.37

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

#### (3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	16,513.20	6.0969	100,679.33			
合计	<b>16,513.20</b>	<b>6.0969</b>	<b>100,679.33</b>			

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	110,930,461.18	322,124,431.79
1 年以下	326,419,837.81	262,133,614.67
合计	437,350,298.99	584,258,046.46

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

#### (3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币

美元	2,109,896.50	6.0969	12,863,827.97	25,538,734.14	6.2855	160,523,713.44
----	--------------	--------	---------------	---------------	--------	----------------

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,001,800.00	96,129,684.45	95,631,484.45	5,500,000.00
二、职工福利费		7,659,936.07	7,659,936.07	
三、社会保险费	8,257.29	23,106,541.92	23,107,114.67	7,684.54
其中：医疗保险费	2,431.40	20,031,067.28	20,030,661.30	2,837.38
基本养老保险费	4,920.60	1,106,095.10	1,106,675.63	4,340.07
失业保险费	186.03	838,171.38	838,065.88	291.53
工伤保险费	699.09	798,289.68	798,813.15	175.62
生育保险费	20.17	332,918.48	332,898.71	39.94
四、住房公积金	344,954.12	5,173,504.69	5,393,747.55	124,711.26
五、辞退福利	1,127,236.18		112,818.02	1,014,418.16
六、工会经费和职工教育经费	478,726.43	2,250,844.18	2,165,383.43	564,187.18
合计	6,960,974.02	134,320,511.31	134,070,484.19	7,211,001.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,019,241.20	-51,158,995.72
营业税	4,130.17	22,441.35
企业所得税	15,685,712.97	12,095,521.79
个人所得税	302,152.41	89,976.87
城市维护建设税	2,189,235.10	3,072,586.63
印花税	502,376.42	427,126.64
教育费附加	938,243.61	1,316,822.86
地方教育费附加	625,428.56	877,881.88
副食品价格调节基金	2,837,291.38	1,153,786.35
合计	11,065,329.42	-32,102,851.35

应交税费年末余额较年初减少的主要原因：本年收入增长，增值税销项税增加，同时本年度原材料采购及固定资产设备类采购涉及的可抵扣进项税额较上年有所减少。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	160,111.11	160,111.11
短期借款应付利息	3,616,094.45	6,265,719.02
合计	3,776,205.56	6,425,830.13

应付利息本年末较年初减少2,649,624.57元，降幅为41.23%，主要是本年末借款减少，同时借款利率下降所致。

### 37、应付股利

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	14,193,526.73	15,859,247.92
1年以下	12,557,193.75	17,925,125.00
合计	26,750,720.48	33,784,372.92

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

#### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
水电设备分公司处置差额	3,304,749.64	3年以上	*
东方锅炉集团股份有限公司	3,032,698.40	3年以上	往来款
中海集团物流有限公司	3,000,000.00	1-2年	投标保证金
北京雪迪龙科技股份有限公司	1,254,000.00	1年以内	其中：履约保证金95.4万；投标保证金30万
合计	10,591,448.04		

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

合同履行完毕后再转为处置收益。

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

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	28,862,545.54	6,562,353.78		35,424,899.32
合计	28,862,545.54	6,562,353.78		35,424,899.32

预计负债说明

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

### 40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
自贡垃圾焚烧发电厂项目*	716,000.00	2,689,500.00
“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地项目”**	965,000.00	
合计	1,681,000.00	2,689,500.00

其他流动负债说明

\*其他流动负债本年末余额 716,000.00 元为财政厅、省经信委核定下达自贡市 2012 年第一批技术改造资金，拨款给公司 5,000,000.00 元用于自贡垃圾焚烧发电厂项目。公司根据该项目完工进度累计结转收益金额为 4,284,000.00 元，本年结转收益 1,973,500.00 元，预计 2014 年项目完工。

\*\*2013 年 4 月，根据自贡市高新区财政局、自贡高新区工业企业管理办企业服务部《关于下达华西能源工业股份有限公司“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地”项目扶持资金》（自高财发（2013）31 号），公司收到四川自贡市高新技术产业园区财政国库集中支付中心拨付的“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地项目”专项资金补助 9,650,000.00 元，摊销期限为相关长期资产可供使用时至使用寿命结束或转让处置。本年度摊销金额 2,895,000.00 元记入营业外收入，将下一年度预计摊销的金额 965,000.00 元计入其他流动负债。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
合计	40,000,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明

2009年6月16日，公司与中国银行自贡分行签订编号为 ZP09050028 的《人民币借款合同（中/长期）》，约定借款金额为 1.5 亿元，借款用途：“汽包加工制造基地改造项目建设”，由公司项目用地及项目建成后的固定资产设置抵押。2009年6月15日，黎仁超和赖红梅与中国银行自贡分行分别签订编号为 [ZZB09020002] 和 [ZZB09020003] 的最高额保证合同，对公司在 2015 年 12 月 31 日之前发生的授信业务提供 4 亿元的最高额连带责任保证。2009年6月16日，华夏阀门有限公司与该行签订编号为 ZZB0906007 的《担保合同》，为公司与该行签订的 1.5 亿元《人民币借款合同（中/长期）》提供连带担保责任。

公司于 2010 年 5 月 20 日与该行签订最高额抵押合同（编号：ZZD10050004），以板仓工业集中区 A1-08 地块（土地使用权证编号：自国用（2008）第 013682 号；目前该土地使用权证已经更改为板仓工业集中区 A1-09 地块、自国用（2013）第 012529 号）向该行作为抵押，最高抵押金额为 29,625,900.00 元，对 2009 年 6 月 16 日至 2017 年 6 月 15 日发生的债权承担担保责任，同时华夏阀门有限公司为《人民币借款合同（中/长期）》（编号：ZP09050028 号）提供连带担保责任，与该行于 2009 年 6 月 16 日签订了《担保合同》（编号：ZZB0906007）。2012 年 7 月 19 日，黎仁超和刘继华与该行签订《最高额保证合同》（编号：ZZB12060012 号）、赖红梅和刘长刚与该行签订《最高额保证合同》（编号：ZZB12060013 号）为公司自 2011 年 6 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，最高担保金额均为 108,000 万元。公司于 2012 年 12 月 5 日与中国银行自贡分行签订最高额抵押合同（编号：ZZD12090005），以本公司自贡市沿滩区高新工业园区荣川路 66 号 61,923.36 平方米房产向该行作为抵押，最高抵押金额为 149,237,900.00 元，期限自 2009 年 4 月 4 日至 2017 年 6 月 15 日。同时撤消华夏阀门有限公司与该行于 2009 年 6 月 16 日签订了《担保合同》（编号：ZZB0906007）为《人民币借款合同（中/长期）》（编号：ZP09050028 号）提供的连带担保责任。公司于 2013 年 8 月 22 日与该行签订最高额抵押合同补充协议书（编号：ZZD10050004 补），将最高抵押金额 29,625,900.00 元变更为 30,946,900.00 元。

双方约定还款时间为 2012 年 12 月 31 以前 3,000 万元；2013 年 12 月 31 以前 4,000 万元；2014 年 12 月 31 以前 4,000 万元；2015 年 6 月 15 以前 4,000 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司 2012 年 12 月 31 以前应归还的 3,000 万元；2013 年 12 月 31 以前应归还的 4,000 万元已归还。公司将 2014 年 12 月 31 日前应偿还的 4,000 万元重分类到一年内到期的非流动负债。

长期借款的还款进度：

日期	金额(万元)	备注
----	--------	----

2015.6.15	4,000.00	
合计	4,000.00	

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 华西债	100.00	2012 年 11 月 05 日	5 年	600,000,000.00	5,600,000.00	36,291,484.00	35,891,484.00	6,000,000.00	600,307,362.52

公司于2012年11月5日发行公司债券，本次发行公司债券的期限为5年，在第3年末附发行人上调利率选择权及投资者回售选择权，债券的票面利率在存续期限的前3年内固定不变，若发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期限后2年执行存续期限前3年债券的票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变，如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

公司6亿元公司债券扣除发行费用后实际募集资金593,090,000.00元，初始确认应付债券本金600,000,000.00元、利息调整-6,910,000.00元；2012年末应付债券本金余额600,000,000.00元，利息调整余额-6,714,082.39元，应付利息余额5,600,000.00元；2013年末应付债券本金余额600,000,000.00元，利息调整余额：-5,692,638.48元；应付利息余额：6,000,000.00元。

### 44、长期应付款

无。

### 45、专项应付款

无。

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	20,840,000.00	
合计	20,840,000.00	

其他非流动负债说明

#### (1) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动*	年末金额	备注
水冷壁产能提升及材料配送中心建设		13,510,000.00			13,510,000.00	1)
90t/h等级污泥/生物质		1,200,000.00			1,200,000.00	2)

CFB锅炉研发						
“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地项目”		9,650,000.00	2,895,000.00	965,000.00	5,790,000.00	3)
燃准东煤300WM等级锅炉研发项目		5,395,000.00	5,055,000.00		340,000.00	4)
<b>合计</b>		<b>29,755,000.00</b>	<b>7,950,000.00</b>	<b>965,000.00</b>	<b>20,840,000.00</b>	

1) 2013年6月, 根据自贡市财政局《关于“水冷壁产能提升及材料配送中心建设”项目扶持资金》(自财建(2013)46号), 公司收到自贡市财政局国库集中支付中心拨付的“水冷壁产能提升及材料配送中心建设”专项资金补助13,510,000.00元, 摊销期限为相关长期资产可供使用时至使用寿命结束或转让处置。

2) 2013年6月, 根据自贡市财政局《关于“90t/h等级污泥/生物质CFB锅炉研发”项目扶持资金》(自财建(2013)46号文件), 公司收到自贡市财政局国库集中支付中心拨付的“90t/h等级污泥/生物质CFB锅炉研发”专项资金补助1,200,000.00元, 摊销计入营业外收入-政府补助的时点为该项目验收时点。

3) 2013年4月, 根据自贡市高新区财政局 自贡高新区工业区管理办企业服务部《关于下达华西能源工业股份有限公司“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地”项目扶持资金》(自高财发(2013)31号), 公司收到四川自贡市高新技术产业园区财政国库集中支付中心拨付的“汽包加工制造基地改造项目”和“垃圾炉排研发制造基地项目”专项资金补助9,650,000.00元, 摊销期限为相关长期资产可供使用时至使用寿命结束或转让处置。本年度摊销金额2,895,000.00元记入营业外收入, 将下一年度预计摊销的金额965,000.00元计入其他流动负债。

4) 2013年12月, 根据自贡市财政局《关于下达2013年第一批省战略性新兴产业发展的专项资金》(自财建<2013>95号), 公司收到四川自贡高新技术产业园区财政国库集中支付中心拨付的“燃准东煤300WM等级锅炉研发项目”专项资金补助5,395,000.00元, 摊销期限为依据项目资金使用情况记入营业外收入-政府补助。

#### 47、股本

单位: 元

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

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

安全生产费		8,159,677.20	6,138,003.89	2,021,673.31
维简费				
合计		<b>8,159,677.20</b>	<b>6,138,003.89</b>	<b>2,021,673.31</b>

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	950,938,993.46			950,938,993.46
其他资本公积	27,755,777.14	1,255,011.40	382,583.30	28,628,205.24
合计	978,694,770.60	1,255,011.40	382,583.30	979,567,198.70

### 资本公积说明

其他资本公积本期增加2,159,989.38元，原因是：（1）本年度其他资本公积增加1,255,011.40元，是本公司第二大股东赖红梅丈夫刘长刚之妹刘玲买卖本公司股票获利1,476,484.00元后将所获利益捐赠给本公司，公司在扣除应缴纳的所得税221,472.60元后将剩余部分计入其他资本公积；（2）公司持有的交通银行股票按2008年《企业会计准则实施问题专家工作组意见》转入可供出售金融资产，根据2013年12月31日交通银行的流通股收盘价计算的公允价值减去持股成本及相应的确认的递延所得税负债后的金额确认为资本公积，本年度因为持有的交通银行股票公允价值下跌而减少资本公积382,583.30元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,780,101.22	12,991,584.98		71,771,686.20
合计	58,780,101.22	12,991,584.98		71,771,686.20

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	441,575,396.13	--
调整后年初未分配利润	441,575,396.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,424,853.86	--



减：提取法定盈余公积	12,991,584.98	
应付普通股股利	16,700,000.00	
期末未分配利润	543,308,665.01	--

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,131,623,600.30	2,434,279,246.40
其他业务收入	5,350,395.34	14,963,900.43
营业成本	2,550,754,694.78	1,957,591,261.81

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅炉制造业	3,131,623,600.30	2,548,324,758.17	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20
合计	3,131,623,600.30	2,548,324,758.17	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
①特种锅炉	381,796,722.56	321,595,331.16	650,018,111.82	538,135,418.30
②煤粉锅炉	1,246,257,031.53	997,483,611.90	1,259,571,822.52	991,136,431.50
③锅炉配套产品	71,014,526.92	57,336,532.34	103,198,994.94	89,905,813.22
④总承包项目	1,432,555,319.29	1,171,909,282.77	421,490,317.12	332,924,027.18
合计	3,131,623,600.30	2,548,324,758.17	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国外地区	1,426,218,415.09	1,154,468,249.56	681,940,009.55	550,338,221.70
国内地区	1,705,405,185.21	1,393,856,508.61	1,752,339,236.85	1,401,763,468.50
合计	3,131,623,600.30	2,548,324,758.17	2,434,279,246.40	1,952,101,690.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TRNENERGY PVT.LTD	1,072,260,546.49	34.18%
新疆其亚铝电有限公司	340,468,337.78	10.85%
滨州高新铝电股份有限公司	320,055,042.24	10.2%
滨州市公建投资开发有限公司	196,501,276.16	6.26%
IOTInfrastructure & EnergyServices Limited	169,076,069.38	5.39%
合计	2,098,361,272.05	66.88%

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	TRN energy PVT.LTD	1,134,633,090.00	842,617,808.70	229,642,737.79	1,003,487,595.89
	滨州高新铝电股份有限公司	510,640,000.00	269,726,205.92	50,328,836.32	148,309,451.23
	小计	1,645,273,090.00	1,112,344,014.62	279,971,574.11	1,151,797,047.12

注：披露单项合同本期确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	90,097.90	408,732.49	5%、3%
城市维护建设税	5,818,106.10	9,877,251.07	7%
教育费附加	2,492,884.72	4,232,073.71	3%
地方教育费附加	1,662,905.27	3,214,771.07	2%
副食品价格调节基金	3,286,053.63	2,473,786.35	1‰
合计	13,350,047.62	20,206,614.69	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年较上年减少 6,856,567.07 元,减少幅度超过 30%,主要原因:当期实际缴纳的增值税、营业税减少,计税基础减少促使城建税、教育费附加、地方教育费附加相应减少。

## 57、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,004,194.30	5,135,569.09
招待费	2,096,543.81	1,684,980.82
办公费	660,989.51	712,574.10
咨询服务费	4,930.19	70,500.00
职工薪酬	7,956,552.78	7,144,870.88
产品维护费	29,355,288.49	31,723,165.55
质量三包费*	14,570,300.07	28,693,043.08
其他	3,083,970.26	2,177,834.85
合计	63,732,769.41	77,342,538.37

\*质量三包费是指锅炉已发运完毕,因运输、质量问题所发生的质量三包费。

## 58、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,036,434.98	48,457,035.07
折旧费	18,148,306.86	12,921,778.35
办公费	4,719,151.05	4,460,813.14
差旅费	12,938,444.45	11,056,856.50
运输费	4,985,892.40	1,957,565.33
租赁费	558,694.99	1,578,608.30
修理费	2,573,763.80	621,737.25
咨询费中介机构费	1,959,489.24	3,510,792.43
业务招待费	7,293,861.41	5,943,617.37
税费	11,274,633.99	6,883,139.07
技术开发费	104,179,319.52	77,714,338.40
安全生产费用	2,950,687.46	3,909,621.69
广告宣传费	2,720,797.52	7,100,483.90
机物料消耗	3,339,474.22	3,344,993.93

排污费、绿化费	2,446,968.48	1,489,645.98
动能费	1,292,261.36	1,123,464.87
其他	4,594,593.74	8,604,884.06
合计	242,012,775.47	200,679,375.64

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,604,840.94	39,646,148.50
利息收入	-5,965,014.50	-7,056,919.03
加：汇兑损失	13,424,189.92	5,003,436.57
加：其他支出	10,634,564.85	7,662,619.65
合计	84,698,581.21	45,255,285.69

利息支出本年较上年增加 26,958,692.44 元，增加幅度为 68.00%，主要是本年债券利息为整年度利息所致。汇兑损失本年较上年增加 8,420,753.35 元，增加幅度为 168.30%，主要是本年度执行国外项目较多，形成的债权根据汇率变化折算进入汇兑损失。

## 60、公允价值变动收益

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		26,897.25
权益法核算的长期股权投资收益	-5,645,447.78	-1,641,655.81
处置长期股权投资产生的投资收益		901,209.93
合计	-5,645,447.78	-713,548.63

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

合计		26,897.25	--
----	--	-----------	----

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川能投华西	-4,400,016.04	-2,975,700.00	四川能投华西本年实现净利润-10,857,345.99 元，按持股比例计算应确认投资收益-4,560,085.32 元；本年度摊销公司 2012 年度处置固定资产未确认的处置收益 160,069.28 元。
深圳东方锅炉控制有限公司	198,652.38	1,334,044.19	利润减少
浙江华西铂瑞重工有限公司	-1,444,084.12		本年新增合营企业，本年实现净利润-2,888,168.24 元，按持股比例本期确认投资收益-1,444,084.12 元
合计	-5,645,447.78	-1,641,655.81	--

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	49,314,239.20	46,108,906.92
合计	49,314,239.20	46,108,906.92

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,574,023.07	7,633,514.42	1,574,023.07
其中：固定资产处置利得	1,574,023.07	7,633,514.42	1,574,023.07
政府补助	19,497,000.00	8,467,320.00	19,497,000.00
罚款、违约金收入	832,361.91	631,944.14	832,361.91
其他*	2,721,076.42	1,197,491.64	2,721,076.42
合计	24,624,461.40	17,930,270.20	

营业外收入说明

\*本年其他中包含子公司重庆市华西耐火材料有限公司享受的福利企业税收返还477,167.04元。

(2) 政府补助明细

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
四川省 2012 年第一批技术改造资金-- 自贡垃圾焚烧发电厂项目	1,973,500.00	2,310,500.00	与收益相关	是
小额担保贷款贴息款	15,000.00		与收益相关	是
外贸发展促进资金	320,000.00		与收益相关	是
支持外向型企业做大规模项目资金	1,700,000.00		与收益相关	是
出口信用保险费	900,000.00		与收益相关	是
2010 年公共服务平台及优化出口产品 结构项目清算资金	750,000.00		与收益相关	是
专利实施与促进专项资金	200,000.00		与收益相关	是
外贸出口奖励	500,000.00		与收益相关	是
鼓励扩大出口资金	944,000.00		与收益相关	是
2012 年科技进步奖	15,000.00		与收益相关	是
专利资助经费	8,000.00		与收益相关	是
展位补助款	1,500.00		与收益相关	是
2013 年省重大技术装备创新研制和产 业化专项资金	2,000,000.00		与收益相关	是
2013 年外经贸发展促进资金	328,000.00		与收益相关	是
科学技术进步奖	35,000.00		与收益相关	是
出口信用保险费补助清算资金	100,000.00		与收益相关	是
生产性服务业专项资金	400,000.00		与收益相关	是
工业经济开门红奖励补助资金	500,000.00		与收益相关	是
外向型企业做大规模项目清算资金	55,000.00		与收益相关	是
外贸公共服务平台建设资金	600,000.00		与收益相关	是
政府补助资金	174,000.00		与收益相关	是
"汽包加工制造基地改造项目"和"垃圾 炉排研发制造基地"项目补助资金	2,895,000.00		与收益相关	是
政府补助资金	20,000.00		与收益相关	是
政府补助资金	8,000.00		与收益相关	是
燃准东煤 300WM 等级锅炉研发项目	5,055,000.00		与收益相关	是
其他		6,156,820.00	与收益相关	是

合计	19,497,000.00	8,467,320.00	--	--
----	---------------	--------------	----	----

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,698,217.78	59,987.62	1,698,217.78
其中：固定资产处置损失	1,698,217.78	59,987.62	1,698,217.78
对外捐赠	50,000.00	193,275.00	50,000.00
罚款、违约金支出	102,187.48	1,904.97	102,187.48
其他	707,087.43	12,768.26	707,087.43
合计	2,557,492.69	267,935.85	2,557,492.69

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,442,637.97	23,551,839.66
递延所得税调整	-11,314,862.75	-7,944,711.36
合计	18,127,775.22	15,607,128.30

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	131,424,853.86	103,459,141.03
归属于母公司的非经常性损益	2	18,690,391.11	14,968,102.61
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	112,734,462.75	88,491,038.42
年初股份总数	4	167,000,000.00	167,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		

报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	167,000,000.00	167,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.7870	0.6195
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.6751	0.5299
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.7870	0.6195
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.6751	0.5299

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-450,098.00	188,222.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-67,514.70	28,233.42
小计	-382,583.30	159,989.38
4.外币财务报表折算差额	-7,341.30	
小计	-7,341.30	
5.其他		2,000,000.00
小计		2,000,000.00
合计	-389,924.60	2,159,989.38

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	16,140,500.00
一年以上的保函保证金（注释 1）	19,531,645.00
罚没收入	801,599.52
保证金	250,000.00



押金	20,200.00
其他	450,000.00
合计	<b>37,193,944.52</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明

公司将到期日超过资产负债日后 1 年以上的保函保证金不作为现金，将年初到期日超过资产负债表日后 1 年以上的保函保证金与年末到期日超过资产负债表日后 1 年以上的保函保证金的差额作为收到的其他与经营活动有关的现金。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	5,768,340.08
保证金	19,787,407.42
财产保险费	844,567.23
差旅费	20,109,964.63
董事会费	161,480.02
动能费	2,643,416.96
罚没及滞纳金支出	170,787.29
法院冻结存款	3,453,405.34
广告宣传费	2,898,345.52
会务费	331,847.00
机物料消耗	55,630.62
技术开发费	3,124,307.96
检测费	384,352.00
排污费、绿化费	2,446,968.48
其他	2,743,521.73
手续费支出	2,004,603.55
修理费	4,633,664.82
业务招待费	9,912,876.32
运输费	2,408,191.56
咨询费中介机构费	3,792,038.43
租赁费	576,627.49
合计	<b>88,252,344.45</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,965,014.50
水冷壁产能提升及材料配送中心建设	13,510,000.00
"汽包加工制造基地改造项目"和"垃圾炉排研发制造基地项目"	9,650,000.00
合计	29,125,014.50

(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

单位：元

项目	金额
刘玲买卖股票收益获取利益上缴公司	1,476,484.00
合计	1,476,484.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资费用	2,370,115.20
合计	2,370,115.20

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	131,404,633.66	103,400,821.13
加：资产减值准备	49,314,239.20	46,108,906.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,271,120.74	23,511,906.47
无形资产摊销	1,888,490.09	1,911,397.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	124,194.71	-7,573,526.80

以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	63,009,941.64	36,440,128.83
投资损失 (收益以“-”号填列)	12,694,435.88	-713,548.63
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-11,314,862.75	-7,944,711.36
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		28,233.42
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-171,044,524.65	-168,263,179.33
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-337,458,273.69	-331,001,449.76
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	225,863,780.21	177,728,729.83
其他	2,895,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,351,824.96	-126,366,291.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	365,054,768.53	1,114,215,715.84
减: 现金的期初余额	1,114,215,715.84	904,863,178.47
现金及现金等价物净增加额	-749,160,947.31	209,352,537.37

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	365,054,768.53	1,114,215,715.84
其中：库存现金	210,080.95	258,999.76
可随时用于支付的银行存款	174,621,913.71	739,243,753.57
可随时用于支付的其他货币资金	190,222,773.87	374,712,962.51
三、期末现金及现金等价物余额	365,054,768.53	1,114,215,715.84

现金流量表补充资料的说明

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

项目	本年金额	上年金额
货币资金年末余额	402,902,014.10	1,168,141,201.07
减：超过报表日1年以上履约保函保证金年末余额	27,869,675.00	47,401,320.00
减：冻结的银行存款	9,977,570.57	6,524,165.23
现金年末余额	365,054,768.53	1,114,215,715.84

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

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

不适用。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆市华西耐火材料有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	张伶	生产、销售	6,000,000.00	100%	100%	762694168
重庆东工实业有限公司	控股子公司	有限公司	永川市	李大江	服务	19,000,000.00	94.74%	94.74%	771799527
华西能源	控股子公司	有限公司	印度新德里	杨向东、谢	服务	924,220 印	100%	100%	

(印度)有限公司				陟巍		度卢比			
----------	--	--	--	----	--	-----	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
浙江华西铂瑞重工有限公司	有限责任公司	杭州市	黎仁超	能源产业	30,000,000.00	50%	50%		07161993-5
二、联营企业									
深圳东方锅炉控制有限公司	有限责任公司	深圳市	贺建强	生产销售	10,000,000.00	20%	20%		76198432-3
四川省能投华西生物质能开发有限公司	有限责任公司	自贡市	林云	能源产业	130,000,000.00	42.74%	42.74%		58837053-8

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
自贡能投华西环保发电有限公司	联营企业四川省能投华西生物质能开发有限公司子公司	58837033-5

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳东方锅炉控制有限公司	采购商品	比值比价, 根据市场原则, 同等条件下关联方优先	1,042,735.04	0.09%	386,324.78	0.03%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
自贡能投华西环保发电有限公司(母公司确认收入金额)	提供锅炉设备、工程总包等服务	市场原则	151,693,582.67		58,173,524.63	
自贡能投华西环保发电有限公司(合并层面顺流交易抵销)	提供锅炉设备、工程总包等服务	市场原则	-63,711,304.72		-24,432,880.34	
合计			87,982,277.95	2.81%	33,740,644.29	1.38%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收账款

单位：元

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联方				
自贡能投华西环保发电有限公司	45,692,556.74	2,284,627.84		

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	45,692,556.74	2,284,627.84		

(2) 关联方其他应收款

单位：元

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
四川省能投华西生物质能开发有限公司			62,018.06	3,100.90
其他关联方				
自贡能投华西环保发电有限公司	30,466,227.34	1,523,311.37	39,840,909.84	1,992,045.49
合计	30,466,227.34	1,523,311.37	39,902,927.90	1,995,146.39

(3) 关联方预付款项：无。

(4) 关联方应付账款

单位：元

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：深圳东方锅炉控制有限公司	742,000.00		70,000.00	
合计	742,000.00		70,000.00	

(5) 关联方其他应付款：无。

(6) 关联方预收款项：无。

## 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及其财务影响

(1) 公司与重庆万盛煤化有限责任公司（以下简称万盛煤化）于 2008 年 11 月 11 日签订了《年产 60 万吨醋酸（I 期 20 万吨）工程（循环流化床锅炉制造采购）合同》（合同编号 W-SC081111-00065 号），合同约定：公司向万盛煤化提供三台规格型号为 130t/h-9.8 循环流化床锅炉。2009 年 5 月公司与万盛煤化签订《年产 60 万吨醋酸（I 期 20 万吨）工程循环流化床锅炉制造采购合同的补充协议》，协议确定将万盛煤化采购的三台型号为 130t/h-9.8 循环流化床锅炉变更为两台，合同总价相应由 3,499.00 万元变更为 2,333.00 万元。截至目前公司已累计收到合同价款 1,866.40 万元，占合同金额的比例为 80%，尚有 466.60

万元的合同价款未收回。2011 年 7 月 27 日，万盛煤化以锅炉设备运行不达标为由，向重庆市第五中级人民法院（以下简称重庆五中院）提起诉讼，要求判决公司赔偿 4,199.40 万元，2011 年 8 月 15 日公司收到重庆五中院转来的《民事起诉状》。2011 年 11 月 11 日，本案第一次开庭，双方均向法院提交了申请，要求对锅炉系统性能不达标的原因进行鉴定。在庭审同时，公司改造的 2#炉已经基本完成，各项数据达到技术协议约定，1#炉的改造正在进行中。庭上，双方均表示了和解的意愿。考虑到双方均有和解的意愿且有关改造正在进行，法官中止了本案的审理，法院让涉案双方在 2012 年 3 月之前和解，若届时不能和解而双方不申请延期，法院将委托有关机构进行鉴定。截止目前诉讼没有实质进展，1#炉改造已完成，并已投入运行，各项性能指标满足设计要求。双方尚在协商和解中。

(2) 公司与云南南磷集团寻甸磷电有限公司（下称寻甸磷电公司）、云南南磷集团股份有限公司（下称南磷集团公司）承揽合同纠纷案，诉讼标的额 828 万元。2005 年 3 月，公司与寻甸磷电公司签订了锅炉订货合同，约定公司向寻甸磷电公司提供 1 台 260t/h 燃煤高温高压循环流化床锅炉，合同总金额 2,760 万元。2005 年 3 月，公司与南磷集团公司、云南省电力设计院就上述锅炉订货合同签订了《技术协议》，详细规定了锅炉主要技术要求、锅炉结构要求、锅炉性能要求等定做要求。上述协议签订后，公司依约履行了全部合同义务，锅炉已于 2006 年 12 月正式投入运行。寻甸磷电公司、南磷集团公司无故拖欠公司货款 828 万元。针对上述问题，公司于 2012 年 8 月向自贡市中级人民法院提起了诉讼，诉请法院判令寻甸磷电公司、南磷集团公司支付 828 万元货款，并承担延期付款给公司造成的经济损失，自贡市中级人民法院已依法受理了此案。2014 年 1 月 20 日经自贡市中级人民法院主持调解，由寻甸磷电公司、南磷集团公司一次性支付合同欠款 828 万元给公司，由法院直接划拨。同时寻甸磷电公司、南磷集团公司放弃反诉请求。公司已经于 2014 年 1 月收到法院直接划拨的 828 万元。

(3) 公司与沅江市金太阳公司纸业有限公司（下称金太阳公司）承揽合同纠纷案，诉讼标的额 4,807,211 元。公司与金太阳公司于 2006 年 12 月 4 日签订了《沅江市金太阳公司纸业有限公司 DGJ40/3.82 循环流化床锅炉合同书》，约定由公司向金太阳公司提供一台 DGJ40/3.82 循环流化床锅炉，合同总价款 210 万元，合同签订后，公司依约履行了全部合同义务，金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款 806,000 元；公司与金太阳公司于 2006 年 12 月 4 日签订了《湖南金太阳公司纸业有限公司日处理苇浆黑液固形物量 180 吨碱回收锅炉合同书》，约定由公司向金太阳公司提供一台日处理 180 吨苇浆黑液固形物碱回收锅炉一台，合同价款 568 万元，合同签订后，公司依约履行了全部合同义务，金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款 2,139,000 元；公司与金太阳公司于 2007 年 8 月 15 日签订了《沅江市金太阳公司纸业有限公司 DGJ75/3.82 循环流化床锅炉合同书》，约定由公司向金太阳公司提供一台 DGJ75/3.82 循环流化床锅炉，合同签订后，公司依约履行了合同义务，金太阳公司在该合同项下无故拖欠公司货款 1,847,000 元；另外，在公司与金太阳公司签订的两份配件合同项下，金太阳公司尚欠公司合同款 15,211 元。针对上述欠款问题，公司于 2012 年 9 月依法向自贡市中级人民法院提起了诉讼。2013 年 12 月 3 日自贡市中级人民法院就《湖南金太阳公司纸业有限公司日处理苇浆黑液固形物量 180 吨碱回收锅炉合同书》进行开庭审理，并于 2013 年 12 月 4 日作出判决，判决金太阳公司支付公司锅炉欠款 2,139,000 元并支付自 2011 年 7 月 1 日起按中国人民银行发布的同期流动资金贷款利率计算至本金付清为止的利息。另，鉴于级别管辖的原因，公司于 2014 年 1 月就《沅江市金太阳公司纸业有限公司 DGJ40/3.82 循环流化床锅炉合同书》、《沅江市金太阳公司纸业有限公司 DGJ75/3.82 循环流化床锅炉合同书》以及两份配件合同向自贡市沿滩区人民法院提起了诉讼，诉请法院判令金太阳公司支付 2,668,211 元货款及资金占用利息，并承担延期付款给公司造成的经济损失，自贡市沿滩区人民法院已依法受理了此案。目前，本案正在审理中。



(4) 公司与郑州热力总公司于 2003 年 8 月 25 日签订《郑东新区热电厂一期工程 2×200MW 超高压主机设备合同》，合同价格 14,576 万元。后公司与郑州热力总公司又签订数份补充合同，郑州市郑东新区热电有限公司（原郑州市郑东新区热电厂）作为郑东热力总公司的项目公司于 2006 年参与到了锅炉合同的履行中，并与公司就锅炉合同的履行签订了数份补充合同，合同总价款由 14,576 万元增加至 16,069.99 万元。合同签订后，公司履行了全部合同义务，郑州热力总公司、郑州市郑东新区热电有限公司无故拖欠公司合同价款共计 2,514.70 万元。公司于 2013 年 4 月以郑州热力总公司、郑州市郑东新区热电有限公司拒不履行合同付款义务为由诉至自贡市中级人民法院，要求两被告给付合同价款共计 2,514.70 万元，并承担延迟支付的违约金。自贡市中级人民法院已于 2013 年 5 月 3 日受理本案。目前，本案正在审理中。

(5) 公司与中海集团物流有限公司（以下简称中海物流公司）运输服务纠纷案，诉讼标的额约 1,713.9643 万元。2012 年 2 月公司与中海物流公司签订《国内主要港口以及海洋运输服务合同》，合同签订后，中海物流公司履行了部分运输义务，2013 年 4 月 16 日，中海物流公司单方面终止了上述合同的履行，并于 2013 年 4 月 18 日向上海海事法院提起诉讼，诉请法院判令公司向其支付运费 87.1833 万美元（约合 540.5364 万元人民币），并返还其履约保证金人民币 300 万元。上海海事法院受理了此案。公司于 2013 年 7 月初收到《应诉通知书》。中海物流公司于 2013 年 8 月 5 日向上海海事法院提交变更诉讼请求申请书，请求法院判令公司向其支付运费及垫付费 279.6027 万美元（约合 1713.9643 万元人民币）。目前，公司已就中海物流公司单方面终止合同等违约行为向上海海事法院提出了反诉请求，目前，本案正在审理中。

(6) 2008 年 11 月 24 日，公司与中机新能源开发有限公司（以下简称中机新能源公司）签订了编号为 CMNC-GU-JAG-0811-P003 号的《危地马拉 JAGUAR 2×150MW 电站项目 480t/h 循环流化床锅炉供货和服务合同》（下称“主合同”），约定由公司向业主 Jaguar 能源危地马拉有限公司开发的、中机新能源公司作为承包商承包建设的危地马拉 Jaguar 2×150MW 电站项目提供项目所需的循环流化床锅炉供货及相关服务。2010 年 6 月 9 日，公司遵照主合同约定，委托中国建设银行股份有限公司自贡分行向中机新能源公司开具编号“(2010)保函 52 号”金额为人民币 25,650,000 元的保函，作为对公司履行合同的保证。2013 年 12 月 20 日，在公司无任何违约行为的前提下，中机新能源公司向中国建设银行股份有限公司自贡分行发出索赔通知，称公司未能完全履行《供货服务合同》约定，试图索取“(2010)保函 52 号”保函项下的款项。为了保护合法权益，公司于 2013 年 12 月 25 日依法向自贡市中级人民法院申请了诉前财产保全，要求法院裁定中国建设银行股份有限公司自贡分行中止支付保函项下款项。该请求得到了自贡市中级人民法院的支持，并于当日执行了该财产保全裁定。公司于 2014 年 1 月 15 日依法向自贡市中级人民法院提起了以中机新能源公司为被告的侵权之诉。自贡市中级人民法院已于 2014 年 1 月 21 日受理本案。目前，本案正在审理中。

## 十二、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

1、利润分配预案：以公司 2013 年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，此预案需提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。

2、公司期后向关联方浙江华西铂瑞重工有限公司进行关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
华西能源工业股份有限公司	浙江华西铂瑞重工有限公司	60,000,000.00	-----	-----	否

公司与浙江华西铂瑞重工有限公司签订《反担保保证合同》。本反担保保证合同担保的范围所涉及的主债权为人民币 3,000 万元，包括借款合同项下的借款本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用，担保协议项下的担保费等其他费用。本反担保保证合同的保证方式为连带责任保证。本反担保保证合同项下的保证期间为自本公司享有追偿权之日起一年。

公司与浙江铂瑞能源环境工程有限公司签订《反担保保证合同》。本反担保保证合同担保的范围所涉及的主债权为人民币 3,000 万元，包括借款合同项下的借款本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用，担保协议项下的担保费等其他费用。本反担保保证合同的保证方式为连带责任保证。本反担保保证合同项下的保证期间为自本公司享有追偿权之日起一年。

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、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

1) 公司与中国银行股份有限公司自贡分行签订了房屋租赁协议，将本公司位于自贡市高新区工业园荣川路 66 号的一栋二层出租给中行自贡分行，合同约定租赁期限为 2012.11.1-2017.10.31，租金为每月 50 元/平方米，首年租金合计 324,252.00 元/年，租金从第二年起每年按 5% 递增至合同结束，本年公司账面共计确认其他业务收入 326,954.10 元。

2) 公司与成都华西阀门有限公司签订房屋租赁协议，将本公司位于自流井区五星街黄桷坪居委会的集箱厂房（房产证号：自房权证市交字第 00147217）租赁给成都华西阀门有限公司，租赁期限为 2011 年 5 月 11 日-2012 年 5 月 11 日，2012 年度续签后，期限为 2012 年 5 月 11 日-2013 年 5 月 10 日。本年续签，租赁期限为 2013 年 5 月 11 日至 2014 年 5 月 10 日，合同约定租赁费每月为 14,913.45 元，年租金为 178,961.40 元，水电气及其他费用全由成都华西阀门有限公司自行承担，本年共计确认租赁收入 119,307.60 元。

3) 公司与成都华夏阀门有限公司签订房屋租赁协议，将公司位于自贡市北环路沙渔坝蛇形管分厂 14

米长自建厂房租赁给华夏阀门有限公司，租赁期限为 2012 年 7 月 26 日至 2015 年 7 月 25 日。合同约定租赁费首年为 93,000.00 元、第二年 103,000.00 元、第三年 115,000.00 元，房屋租赁期间产生的水电气费用每半年结算一次，与华夏阀门代公司蛇形管分厂焊接中心缴纳的水电费进行抵扣。首年租金 93,000.00 元应于合同签订日起七日内结清，以后年度每半年结算当年租金的 50%，本年共计确认租金收入 98,000.00 元。

4) 2009 年 7 月 16 日，公司与四川川工泵业有限公司签订仓储合同，租赁期限 2009 年 8 月 12 日至 2010 年 2 月 11 日，仓储面积 1,578 平方米，价格 9 元/M<sup>2</sup>. 月。2010 年 2 月 10 日，续签合同，租赁期限 2010 年 2 月 12 日至 2011 年 2 月 11 日，仓储面积不变，价格为 12 元/M<sup>2</sup> 每月。2011 年 2 月 23 日，续签合同，租赁期限 2011 年 2 月 12 日至 2012 年 2 月 11 日，仓储面积和价格不变。2012 年 2 月 8 日，续签合同，租赁期限 2012 年 2 月 12 日至 2013 年 2 月 11 日，仓储面积和价格不变。2013 年 2 月 12 日续签合同，租赁期限 2013 年 2 月 12 日至 2014 年 2 月 11 日，仓储面积和租赁单价保持不变，仍为 227,232.00 元/年。截至 2013 年 12 月 31 日，公司本年度累计支付租赁费 224,016.45 元。

5) 2008 年 11 月 13 日，公司与自贡金属材料配送有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁使用自贡金属材料配送有限责任公司所属的 1170 平方米的厂房；租金为每月 13,000 元人民币；租赁期限自 2008 年 11 月 15 日起至 2009 年 11 月 14 日止。2009 年 11 月 10 日，公司与自贡金属材料配送有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁使用自贡金属材料配送有限责任公司所属的 1430 平方米的厂房，租金为每月 13,000 元，租赁期限自 2009 年 11 月 15 日起至 2010 年 11 月 14 日止。2010 年 11 月 2 日，续签合同，租赁期限自 2010 年 11 月 15 日起至 2011 年 11 月 14 日止，租赁面积为 1430 平方米，价格为 13,000 元/月。2011 年 10 月 26 日，续签合同，租赁期限自 2011 年 11 月 15 日起至 2012 年 11 月 14 日止，租赁面积不变，价格为 14,300 元/月。2012 年 11 月 9 日，续签合同，合同期限为 2012 年 11 月 15 日起至 2013 年 5 月 15 日止，租赁面积不变，价格为 14,300 元/月。2013 年 5 月续签合同，合同期限为 2013 年 5 月 15 日至 2013 年 11 月 15 日，租赁面积 1430 平方米，价格变为 15,015 元/月。截至 2013 年 12 月 31 日，公司本年度累计支付租赁费 90,090.00 元。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	2,021,349.20				1,571,251.20
上述合计	2,021,349.20				1,571,251.20

金融负债	0.00			0.00
------	------	--	--	------

## 7、外币金融资产和外币金融负债

无。

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

## 9、其他

### (1) 技术营销中心与特种锅炉研制基地项目

该项目为募集资金投入项目，预计总投资为48,000万元，其中固定资产投资40,000万元，铺底流动资金8,000万元。2006年8月18日，公司与成都龙泉驿区人民政府签订《项目建设协议书》，约定公司总部大楼及总装生产基地在成都龙泉驿区建设，建设用地379亩。2008年1月8日，公司与成都经济技术开发区管理委员会签订补充协议，将原用净地350亩在原有项目用地位的基础上缩减为净地195.30亩。通过挂牌出让方式，公司以12.6万元/亩竞得龙泉驿区柏合镇经开新区土地137,546.467平方米，其中出让面积126,295.8平方米。2008年9月4日，公司与成都市龙泉驿区国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，土地用途为工业，出让年限为50年，土地使用权价款为23,869,906.20元。出让人同意在2009年3月1日前将出让宗地交付公司，交付土地时宗地内为拆迁后未场平土地。公司于2010年3月15日取得土地使用权证书。2011年12月6日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于“技术营销中心与特种锅炉研制基地项目”由设立全资子公司实施改为设立分公司实施的议案》，公司将“技术营销中心与特种锅炉研制基地项目”的实施主体由设立全资子公司“华西能源工程有限公司”实施改为设立分公司“华西能源龙泉工程分公司”实施（注：经工商部门实际核准后的名称为“华西能源工业股份有限公司成都分公司”）。截止2013年12月31日，该项目基本完工，公司共计为该项目支付的募集资金累计金额为468,984,444.41元。

### (2) 垃圾炉排研发制造基地建设项目情况

该项目为募集资金投入项目，预计总投资为16,500万元，其中固定资产投资15,000万元，铺底流动资金1,500万元，公司已在自贡市高新区板仓工业园区新征地62亩，将建联合厂房、材料处理厂房、热处理炉、配电室、材料实验室等30,012平方米；新建厂区道路、广场、停车场、绿化等设施。项目完成后，将形成年新增生产日处理垃圾（300T，400T，500T，600T）垃圾焚烧炉炉排20台能力。2009年5月20日，公司与自贡市国土资源局签订A1-09-1号62亩土地出让成交确认书，成交价为755.7012万元。截止2010年12月31日，公司已全额支付土地出让金并于2010年12月22日取得土地使用权证书。公司于2012年4月16日召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于“垃圾炉排研发制造基地建设项目”增加建设内容的议案》，同意“垃圾炉排研发制造基地建设项目”增加蛇形管生产线及配套辅助设施等建设内容。并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司募集资金投资项目调整的事项。截止2013年12月31日，为该项目支付的募集资金累计金额为 159,674,143.37元。

(3) 公司第二届董事会二十二次会议决议审议通过《关于增资自贡市商业银行的议案》，公司拟出资不超过5.0亿元人民币增资自贡市商业银行股份有限公司。公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于增资自贡市商业银行的议案》。根据自贡商业银行增资扩股的股东会决议（自贡市商业银行股份有限公司二〇一三年第四次股东大会决议）及其监管机关中国银监会四川监管局《关于同意自贡市商业银行股份有限公司增资扩股方案的批复》的审查批复，自贡商业银行本次增资价格为2.97元/股，公司本次增持自贡商业银行16,627.6万股，所需投资入股资金总额493,839,720元。公司本次增资自贡商业银行的投资款493,839,720元已全部按约定的时间于2013年9月10日划入了自贡商业银行开设的募股资金专户。本次增资完成后，加上公司原来持有股份，公司累计持有自贡商业银行的股份总额为16,724.3945万股，占增资后自贡商业银行总股本的16.60%，成为自贡商业银行单个第一大股东。自贡市商业银行股份有限公司本次增资已经四川玖鼎会计师事务所有限公司进行审验并出具川鼎会所验[2013]255号验资报告。自贡市商业银行股份有限公司于2014年1月3日到四川省工商行政管理局进行了工商变更登记。

(4) 2013年5月14日公司第二届董事会二十三次会议审议通过《关于合资组建华西能源富顺生物质能有限公司的议案》。公司拟出资3,300万元与自贡晨光科技园区投资有限责任公司、自贡市富源化工有限公司三方共同出资，在四川省自贡市设立华西能源富顺生物质能有限公司，投资建设自贡晨光科技园区生产基地配套供热、供电工程。自贡晨光科技园区生产基地配套供热、供电工程项目位于自贡晨光科技园内，总投资约3.3亿元，项目分两期建设。但是，截止2013年12月31日，公司还未进行该项投资。

(5) 公司与张掖市人民政府于2013年6月21日签署了《张掖市生活垃圾焚烧发电项目特许经营权协议》。张掖市人民政府同意公司为张掖市生活垃圾焚烧发电厂投资、建设、运营、维护的承担人，授予公司在张掖市成立的项目公司具体从事生活垃圾焚烧发电相关特许经营许可业务。项目拟采用BOT 模式实施（即建设—运营—移交）。项目特许期28 年(不含建设期)，自本协议生效之日起计算。截止2013年12月31日，公司还未进行该项投资。

(6) 公司第二届董事会二十四次会议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》。公司2013年第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司符合非公开发行A 股股票条件的议案》、审议通过《关于公司非公开发行A 股股票方案的议案》、审议通过《公司2013年非公开发行股票预案》、审议通过《公司2013年非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告》。公司准备非公开发行股票87,060万元用于华西能源工业科技园—低排放余热高效节能锅炉产业化项目38,500万元、组建华西能源工程有限公司20,000万元及增资四川省能投华西生物质能开发有限公司28,560万元。2014年1月9日中国证券监督管理委员会《关于核准华西能源工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]70号）同意，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行不超过4,298万股人民币普通股（A股）。根据投资者认购情况，本次发行的发行价格为22.91元/股，发行数量为38,000,000股，均为现金认购。公司实施上述非公开发行后，申请增加注册资本人民币38,000,000.00元，申请增加实收资本（股本）人民币38,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币205,000,000.00元，实收资本（股本）为人民币205,000,000.00元。截至2014年2月24日止，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）股票实际已发行38,000,000股，募集资金总额为人民币870,580,000.00元，扣除各项发行费用人民币23,301,886.79元，实际募集资金净额为人民币

847,278,113.21元，其中新增注册资本人民币38,000,000.00元（大写叁仟捌佰万元整），实收资本（股本）人民币38,000,000.00元（大写叁仟捌佰万元整），增加资本公积人民币809,278,113.21元。公司本次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年2月25日出具XYZH/2013CDA3060-2号《验资报告》。

## 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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄组合	1,645,204,874.78	93.06%	230,322,906.39	14%	1,183,077,652.29	89.06%	181,087,195.24	15.31%
组合 2：无风险组合	110,625,824.08	6.26%			134,094,910.67	10.09%		
组合小计	1,755,830,698.86	99.32%	230,322,906.39		1,317,172,562.96	99.15%	181,087,195.24	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,067,828.30	0.68%	12,067,828.30	100%	11,274,476.37	0.85%	11,274,476.37	100%
合计	1,767,898,527.16	--	242,390,734.69	--	1,328,447,039.33	--	192,361,671.61	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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

1 年以内	920,332,288.22	5%	46,016,614.41	681,041,261.99	5%	34,052,063.10
1 至 2 年	365,108,693.66	10%	36,510,869.37	237,237,125.85	10%	23,723,712.59
2 至 3 年	154,974,464.03	20%	30,994,892.81	122,929,314.47	20%	24,585,862.89
3 至 4 年	101,995,646.88	30%	30,598,694.06	42,401,923.40	30%	12,720,577.02
4 至 5 年	33,183,892.50	50%	16,591,946.25	26,926,093.89	50%	13,463,046.95
5 年以上	69,609,889.49	100%	69,609,889.49	72,541,932.69	100%	72,541,932.69
合计	1,645,204,874.78	--	230,322,906.39	1,183,077,652.29	--	181,087,195.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期后已经收回的应收账款不计提坏账准备	110,625,824.08	
合计	110,625,824.08	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南省永兴县综合利用电厂有限公司	5,070,280.00	5,070,280.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
重庆万盛煤化有限责任公司*	4,666,000.00	4,666,000.00	100%	公司基于谨慎性原则，对截至 2013 年末应收该公司的完工进度款及质保金共计 466.60 万元全额计提了坏账准备。
广西来宾东糖纸业有限公司	470,320.00	470,320.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
山东怡力铝电有限公司	1,064,196.37	1,064,196.37	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
成都三瓦窑热电有限公司	206,638.64	206,638.64	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
新疆华泰重化工有限责任公司	418,893.90	418,893.90	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
华能新疆能源开发有限公司	161,179.39	161,179.39	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
宁夏宝塔石化集团有限公司	10,320.00	10,320.00	100%	预计无法收回，全额计提坏账准备
合计	12,067,828.30	12,067,828.30	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆其亚铝电有限公司	客户	368,418,489.06	1 年以内	20.84
TRN ENERGY PVT.LTD	客户	96,344,989.64	1 年以内	5.45
惠民新材料有限公司（更名为：惠民县汇宏新材料有限公司）	客户	84,753,220.60	1 年以内	4.79
青海盐湖工业集团股份有限公司	客户	73,724,569.10	1 年以内 4,162,514.50 元，1-2 年 696,562,054.60 元	4.17
MIPP INTERNATIONAL LIMITED	客户	65,757,000.42	1 年以内	3.72
合计	--	<b>688,998,268.82</b>	--	<b>38.97</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	45,692,556.74	2.58%
合计	--	45,692,556.74	2.58%

(8) 应收账款中外币余额

外币名称	年末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	26,490,349.97	6.0969	161,509,014.73	5,499,854.80	6.2855	34,569,337.35
欧元	568,898.60	8.4189	4,789,500.43	1,263,839.30	8.3176	10,512,109.76
合计			<b>166,298,515.16</b>			<b>45,081,447.11</b>



(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	56,425,356.66	86.53%	5,592,749.75	9.91%	55,761,417.94	84.76%	6,319,131.61	11.33%
组合 2：无风险组合	8,779,973.32	13.47%			10,022,377.84	15.24%		
组合小计	65,205,329.98	100%	5,592,749.75		65,783,795.78	100%	6,319,131.61	
合计	65,205,329.98	--	5,592,749.75	--	65,783,795.78	--	6,319,131.61	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	49,584,554.20	5%	2,479,227.71	47,934,875.67	5%	2,396,743.78
1 年以内小计	49,584,554.20	5%	2,479,227.71	47,934,875.67	5%	2,396,743.78
1 至 2 年	2,301,564.10	10%	230,156.41	1,412,058.00	10%	141,205.80
2 至 3 年	222,858.00	20%	44,571.60	600,001.90	20%	120,000.38
3 至 4 年	316,551.90	30%	94,965.57	2,512,000.00	30%	753,600.00
4 至 5 年	2,512,000.00	50%	1,256,000.00	789,801.45	50%	394,900.73
5 年以上	1,487,828.46	100%	1,487,828.46	2,512,680.92	100%	2,512,680.92

合计	56,425,356.66	--	5,592,749.75	55,761,417.94	--	6,319,131.61
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	8,224,191.26	
其他	555,782.06	
合计	<b>8,779,973.32</b>	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	30,466,227.34	1 年以内	46.72%
新疆红星中非矿冶煤化工有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	7.67%
自贡市规划和建设局保证金专户	非关联方	2,000,000.00	4-5 年	3.07%
河北博鳌招标代理有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.07%
甘肃紫鑫矿业煤化工有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.07%
合计	--	41,466,227.34	--	63.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	30,466,227.34	46.72%
华西能源(印度)有限公司 CHINA WESTERN POWER (INDIA)PRIVATE LIMITED	子公司	48.57	0.00007
合计	--	<b>30,466,275.91</b>	46.72%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市华西耐火材料有限公司	成本法核算	4,679,444.00	4,679,444.00		4,679,444.00	100%	100%				
重庆东工实业有限公司	成本法核算	17,289,604.76	17,289,604.76		17,289,604.76	94.74%	94.74%				
华西能源(印度)有限公司	成本法核算	98,424.24		98,424.24	98,424.24	100%	100%				
自贡市大安区农村信用合作联社	成本法核算	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.24%	0.24%				
自贡市北环建设开发有限责任公司	成本法核算	23,380.00	23,380.00		23,380.00	0.04%	0.04%		23,380.00		
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	成本法核算	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.01%	0.01%				
四川西南机械工业联营集团公司	成本法核算	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.68%	0.68%		60,000.00		

自贡市商业银行股份有限公司	成本法核算	786,400.00	786,400.00		786,400.00	0.28%	0.28%				
深圳东方锅炉控制有限公司	权益法核算	2,000,000.00	31,493,020.51	-801,347.62	30,691,672.89	20%	20%				1,000,000.00
四川省能投华西生物质能开发有限公司	权益法核算	55,550,000.00	27,461,941.11	2,100,995.86	29,562,936.97	42.74%	42.74%				
浙江华西铂瑞重工有限公司	权益法核算	15,000,000.00		13,555,915.88	13,555,915.88	50%	50%				
合计	--	95,597,253.00	81,903,790.38	14,953,988.36	96,857,778.74	--	--	--	83,380.00		1,000,000.00

长期股权投资的说明

长期股权投资本年增加28,847,076.62元，包括：（1）本年出资98,424.24元成立海外子公司华西能源（印度）有限公司（CHINA WESTERN POWER（INDIA）PRIVATE LIMITED）；（2）本年出资15,000,000.00元与浙江铂瑞能源环境工程有限公司共同出资组建合营企业浙江华西能源铂瑞重工有限公司；（3）按照权益法核算确认对深圳东方锅炉控制有限公司的投资收益198,652.38元；（4）本年增资四川能投华西13,550,000.00元。

长期股权投资本年减少 13,893,088.26 元，包括：（1）联营企业深圳东方锅炉控制有限公司宣布分配现金股利减少 1,000,000.00 元；（2）按照权益法核算确认对四川能投华西的投资收益-11,449,004.14 元；（3）按照权益法核算确认对浙江华西铂瑞重工有限公司的投资收益-1,444,084.12 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,194,729,332.37	2,458,712,126.74
其他业务收入	5,210,198.15	14,804,016.43
合计	3,199,939,530.52	2,473,516,143.17
营业成本	2,609,883,458.02	1,975,906,318.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锅炉制造业	3,194,729,332.37	2,607,453,521.41	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66
合计	3,194,729,332.37	2,607,453,521.41	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
①特种锅炉	381,796,722.56	321,595,331.16	650,018,111.82	538,135,418.30
②煤粉锅炉	1,246,257,031.53	997,483,611.90	1,259,571,822.52	991,136,431.50
③锅炉配套产品	70,408,954.27	59,802,978.96	103,198,994.94	89,905,813.22
④总承包项目	1,496,266,624.01	1,228,571,599.39	445,923,197.46	351,239,083.64
合计	3,194,729,332.37	2,607,453,521.41	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外地区	1,426,218,415.09	1,154,468,249.56	681,940,009.55	550,338,221.70
国内地区	1,768,510,917.28	1,452,985,271.85	1,776,772,117.19	1,420,078,524.96
合计	3,194,729,332.37	2,607,453,521.41	2,458,712,126.74	1,970,416,746.66

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
TRN ENERGY PVT.LTD	1,072,260,546.49	33.52%
新疆其亚铝电有限公司	340,468,337.78	10.64%
滨州高新铝电股份有限公司	320,055,042.24	10%
滨州市公建投资开发有限公司	196,501,276.16	6.14%
IOT Infrastructure & Energy Services Limited	169,076,069.38	5.28%
合计	2,098,361,272.05	65.58%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		26,897.25
权益法核算的长期股权投资收益	-12,694,435.88	-13,204,014.70
合计	-12,694,435.88	-13,177,117.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川能投华西	-11,449,004.14	-14,538,058.89	四川能投华西本年实现净利润-10,857,345.99 元, 按持股比例计算应确认投资收益-4,560,085.32 元; 本年度摊销公司 2012 年度处置固定资产未确认的处置收益 160,069.28 元; 再按本公司对其持股比例抵销本公司向四川能投华西及其子公司自贡能投华西环保发电有限公司销售产品未实现内部交易销售毛利 7,048,988.10 元后, 投资收益为-11,641,659.11 元。
深圳东方锅炉控制有限公司	198,652.38	1,334,044.19	深圳东方锅炉控制有限公司本期实现净利润 993,261.92 元, 按持股比例本期确认投资收益 198,652.38 元
浙江华西铂瑞重工有限公司	-1,444,084.12		本年新增合营企业, 本年实现净利润-2,888,168.24 元, 按持股比例本期确认投资收益-1,444,084.12 元
合计	-12,694,435.88	-13,204,014.70	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	129,915,849.78	106,268,685.37

加：资产减值准备	49,302,681.22	46,108,906.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,923,393.48	22,899,112.75
无形资产摊销	1,562,134.01	1,597,041.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	124,194.71	-13,018,061.81
财务费用（收益以“-”号填列）	63,003,161.53	36,460,463.54
投资损失（收益以“-”号填列）	12,694,435.88	13,177,117.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,311,973.25	-7,944,711.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		28,233.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-172,030,226.32	-172,466,098.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,221,383.00	-336,189,252.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	231,603,554.01	177,698,900.86
其他	2,895,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,539,177.95	-125,379,662.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	364,576,079.94	1,113,989,395.76
减：现金的期初余额	1,113,989,395.76	890,499,491.65
现金及现金等价物净增加额	-749,413,315.82	223,489,904.11

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-124,194.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,497,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,694,163.42	
减：所得税影响额	3,357,755.81	
合计	18,709,212.90	--

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	131,424,853.86	103,459,141.03	1,763,661,881.92	1,646,050,267.95
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	131,424,853.86	103,459,141.03	1,763,661,881.92	1,646,050,267.95
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.72%	0.7870	0.7870
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.6751	0.6751

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

项目	2013 年末	2012 年末	变化比例	变动原因
货币资金	40,290.20	116,814.12	-65.51%	本年度对外大量投资使货币资金减少
应收账款	152,594.95	113,608.54	34.32%	本年在建项目增加，应收账款结算增加
预付款项	17,761.86	27,937.96	-36.42%	龙泉项目设备到货结转预付款项



固定资产	84,647.97	49,064.02	72.53%	本年度龙泉项目预转固导致固定资产增加
在建工程	4,559.60	42,252.46	-89.21%	本年度龙泉项目预转固导致在建工程减少
无形资产	9,764.55	6,427.10	51.93%	本年度新购买土地使用权导致增加
递延所得税资产	4,589.59	3,458.10	32.72%	应收款项坏账准备增加导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	50,738.97			支付自贡市商业银行投资款及四川省华西生物质能有限公司的投资款
应交税费	1,106.53	-3,210.29	-134.47%	本年收入增长, 增值税销项税增加, 同时本年度原材料采购及固定资产设备类采购涉及的可抵扣进项税额较上年有所减少
应付利息	377.62	642.58	-41.23%	期末借款减少及借款利率变化所致
长期借款	4,000.00	8,000.00	-50.00%	重分类到一年内到期的非流动负债所致
递延所得税负债	15.27	22.02	-30.66%	可供金融出售资产公允价值变化所致
营业收入	313,697.40	244,924.31	28.08%	出口收入增加及大项目收入增加所致
营业成本	255,075.47	195,759.13	30.30%	出口收入增加及大项目收入增加所致
营业税金及附加	1,335.00	2,020.66	-33.93%	本年度实际缴纳增值税较上年减少, 引起其他附加的税费减少
财务费用	8,469.86	4,525.53	87.16%	长短期借款及应付债券增加使利息支出增加
投资收益	-564.54	-71.35	691.23%	四川能投华西项目在建未形成收益及深圳东方锅炉控制有限公司的投资收益减少所致。
营业外收入	2,462.45	1,793.03	37.33%	政府补助增加
营业外支出	255.75	26.79	854.52%	固定资产处置导致损失增加

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 3 月 23 日由本公司董事会批准报出。