



四川川润股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗永忠、主管会计工作负责人易东生及会计机构负责人(会计主管人员)缪银兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在应收账款坏账风险、市场竞争风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节第九点公司面临的风险与应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节 公司治理.....	62
第十一节 公司债券相关情况.....	68
第十二节 财务报告.....	69
第十三节 备查文件目录.....	221

释义

释义项	指	释义内容
川润股份、公司、本公司	指	四川川润股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川川润股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
川润液压	指	四川川润液压润滑设备有限公司
川润动力	指	四川川润动力设备有限公司
川润能源	指	四川川润环保能源科技有限公司
川润香港	指	川润（香港）国际有限公司
川润智能	指	四川川润智能流体技术有限公司
中冶赛迪	指	中冶赛迪装备有限公司
川润清能	指	安徽川润清洁能源技术有限公司
创新川润	指	合肥创新川润光伏科技有限公司
创智川润	指	芜湖创智川润光电科技有限公司
新能川润	指	涡阳县新能川润光伏科技有限公司
新川润电力	指	合肥新川润电力科技有限公司
合肥玖明阳	指	合肥玖明阳新能源有限公司
欧盛液压	指	江苏欧盛液压科技有限公司
江苏液压	指	川润液压技术（江苏）有限公司（暂定名）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川润股份	股票代码	002272
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川润股份有限公司		
公司的中文简称	川润股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Crun Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CRUN		
公司的法定代表人	罗永忠		
注册地址	四川省自贡市高新工业园区荣川路 1 号		
注册地址的邮政编码	643001		
办公地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号		
办公地址的邮政编码	611743		
公司网址	www.chuanrun.cn		
电子信箱	chuanrun@chuanrun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李想	苏陈
联系地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号
电话	028-61777787	028-61777787
传真	028-61777787	028-61777787
电子信箱	lixiang@chuanrun.com	suchen@chuanrun.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91510300620737855Y
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	877,067,102.96	659,404,116.18	33.01%	604,728,400.87
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,709,876.70	44,986,811.63	43.84%	6,438,867.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	6,474,003.87	-76,667,818.83	108.44%	-18,292,879.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	37,590,173.30	-22,318,799.11	268.42%	4,359,911.11
基本每股收益(元/股)	0.1533	0.1072	43.00%	0.0153
稀释每股收益(元/股)	0.1521	0.1069	42.28%	0.0153
加权平均净资产收益率	5.11%	3.75%	1.36%	0.55%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	1,853,929,300.47	1,786,254,422.93	3.79%	1,570,799,691.23
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,313,720,381.57	1,230,344,260.98	6.78%	1,174,072,073.88

七、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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	222,220,243.48	181,825,794.99	198,024,792.08	274,996,272.41
归属于上市公司股东的净利润	46,765,832.76	-461,830.20	-2,406,473.44	20,812,347.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,237,034.54	-4,687,102.24	-6,302,223.40	16,226,294.97
经营活动产生的现金流量净额	-5,556,664.85	-57,203,913.71	-16,900,605.47	117,251,357.33

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	48,711,140.83	129,322,008.74	22,949.50	其中大安厂区房屋建筑物及土地等征收补 48,923,378.34 元。
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）	24,829,631.63	37,697,367.85	17,872,377.12	其中大安厂区设备等搬迁补偿及奖励补偿 9,430,661.95 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,982,300.88	700,893.33	846,153.88	本期收回逾期贷款资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	234,450.41			

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
债务重组损益	-3,501,006.43			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	151,278.50			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	814,500.00	2,191,723.88	8,785,155.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-483,935.95	-10,513,031.91	2,562,914.36	
减：所得税影响额	16,502,382.04	37,744,328.34	5,357,803.22	
少数股东权益影响额（税后）	105.00	3.09	0.00	
合计	58,235,872.83	121,654,630.46	24,731,746.65	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一)、公司主要产品与技术

公司长期深耕流体控制技术领域的高端装备制造业务和工业服务。其中高端装备制造主要包括流体控制系统中的润滑、冷却产品及系统集成、液压控制系统、液压元件以及锅炉与压力容器；工业服务主要包括流体工业技术服务、工业互联网和供应链服务以及电站服务。目前公司产品及服务广泛应用于新能源、工程机械、建材、电力、冶金、军工等行业。以成为全球流体控制技术引领者为企业愿景，推动公司服务化、数字化、敏捷化高质量发展，为客户提供优质的产品和服务。

公司高端装备制造业务以流体机械与控制技术为主要载体，基于公司多年系统集成与控制技术的应用，结合现场经验与技术发展未来趋势，逐步延伸上下游产业链。一方面，继续加强系统集成开发和流体控制技术应用，根据客户需求提供个性化定制解决方案并组织生产交付，流体控制系统中的润滑、冷却产品及系统集成、液压控制系统已在风电、光热等新能源领域得到进一步夯实；另一方面，在产业化和规模化的应用过程中，通过自主研发、投资并购和技术合作等方式，向液压核心元辅件延伸，主要包括液压柱塞泵、液压油缸等，未来将进一步拓展液压阀、液压马达、蓄能器、过滤器、换热器、智能控制元件等产品。在下游方向，结合应用产业优势，向流体机械延伸，大力拓展工程机械行业。锅炉与压力容器是公司高端装备制造业务的重要组成部分，专注于各容量等级电站锅炉、余热锅炉和压力容器的设备研制和深度节能减排、专项性能提升综合解决方案。

工业服务主要以流体工业技术服务和电站服务为主要构成。流体工业技术服务，主要包括工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式 4s 线下体验店及设备全生命周期增值服务等，主要覆盖新能源、建材、工程机械和冶金等领域。电站服务，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、发电（锅炉）设备改造新技术应用、发电（锅炉）设备智能远程运维服务等。未来将结合工业互联网和供应链服务继续拓展服务内容和商业模式。

(二)、行业发展情况

报告期内，公司战略定位高端装备制造业务和工业服务，并坚定执行“战略聚焦、业务归核”的经营方针。在高端装备制造业务中，强化产品研发与技术创新，抢抓市场机遇，在现有重点行业和新行业方面，实现进一步突破。其中风电等新能源行业收入占比逐渐提高，工程机械方面与国内优质客户试生产合作推进，并将逐步扩大产品体系。锅炉与压力容器业务相对保持稳定。在工业服务中，流体工业技术服务板块发展较快，主要受益于新能源、建材和冶金领域的后服务市场发展。电站服务相对稳定。

1. 高端装备制造业务

(1) 风力发电行业

风电行业受政策补贴退坡刺激抢装及海上风电发展提速的双重影响，2019年中国风电市场新增吊装容量达到历史较高水平。其中，陆上风电新增26.2GW，增速为36%；海上风电新增2.7GW，增速高达57%。市场集中度稳步提升，前五大整机制造商吊装容量高达21.7GW，共占据75%市场份额（数据来源：BNEF）。2020年，风电行业在抢装大背景下，将保持高速增长，装机容量将达到30GW以上。同时，海上风电加速发展，装机容量有望超过3GW。2021年后，行业步入平价，行业需求由平价项目、通道项目、分散式及海上项目支撑。考虑2021年，行业将承接抢装项目结转需求，叠加三北平价大基地和海上风电高速发展，行业装机仍将高位运行，容量超过25GW。目前公司润滑产品及系统集成、液压控制技术系统和流体冷却系统主要应用于风电领域，同市场主流整机制造商合作密切。未来将进一步加快产品研发，在海上风电领域、大功率机组和高附加值产品方面推进发展。

(2) 工程机械行业

受基建投资影响，2019年工程机械行业整体保持快速增长，其中，挖掘机销售23.6万台，同比增长15.9%，汽车起重机同比增长33%以上，并创下历史新高，混凝土机械也保持快速增长。受疫情影响，2020年1季度基建投资有所放缓，但稳经济下的基建和新基建投资迅速加码，行业需求逐渐释放，将保持景气发展。2019年，公司与工程机械行业优质客户已开展前期试生产合作，主要产品包括液压油缸和液压辅件。2020年1月，公司已完成欧盛液压75%股权收购，公司主要产品为液压柱塞

泵，未来产品类别将继续在核心元辅件包括液压马达、液压阀和智能控制元件方向延伸，工程机械行业将是产品应用的主要方向。

2. 工业服务

(1) 流体工业技术服务

流体工业技术服务，主要包括工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式4s线下体验店及设备全生命周期增值服务等。流体工业技术服务应用行业广泛，包括传统工业和新能源行业都有较多应用。未来流体工业技术服务将逐渐向智能化、垂直化和专业化方向发展。应用领域方面，传统工业如建材、冶金等行业应用相对稳定，新能源行业如风电，未来3-5年将有较大市场空间。工程机械是液压设备及产品的主要应用方向，行业空间较大。

(2) 工业互联网和供应链服务

工业互联网是新一代信息技术与工业经济深度融合的全新经济生态、关键基础设施和新型应用模式，通过人、机、物的全面互联，实现全要素、全产业链、全价值链的全面连接，将推动形成全新的生产制造和服务体系。2018-2019年，工业互联网产业经济总体规模分别为1.42万亿和2.13万亿，同比实际增长分别为55.7%和47.3%。预计2020年，工业互联网产业经济总体规模约为3.1万亿元，同比增长约为47.9%。

2020年，中央强调要加快“七大新基建”建设，工业互联网正是其中之一。工业互联网是中国制造智能化、信息化的重要手段，将加速“中国制造”向“中国智造”转型，并推动实体经济高质量发展。2020年3月20日，工信部发布《推动工业互联网加快发展的通知》将“加快新型基础设施建设”作为工业互联网发展的首条任务，工业互联网将进入高速增长期。

数字供应链是未来工业解决方案和业务流程的重要方向，不仅仅包括物流、仓储、运输等内容，还涉及到工程、研发、制造和资产管理等领域。随着人工智能、物联网和区块链等众多创新技术在供应链中的应用，传统的供应链管理正在向数字化、智能化、可控化的方向快速迈进。

公司将结合自身优势，在现有业务基础上，运用新工具、技术和商业模式转型升级，打造流体工业互联网平台，建立流体设备TCO管理平台，提供流体设备IOT智能管理及服务、供应链金融服务。

(3) 电站服务

电站服务，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、发电（锅炉）设备改造新技术应用、发电（锅炉）设备智能远程运维服务等，行业发展相对稳定。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变动
固定资产	无重大变动
无形资产	无重大变动
在建工程	无重大变动
应收票据	相比上年同期上升 11.00%，主要系本期收到的应收票据增加所致。
应收账款	无重大变动
存货	相比上年同期上升 20.66%，主要系本期各产购入原材料及本期投产期末尚未完工的在产品增加所致。
货币资金	相比上年同期上升 13.79%，主要系本期销售回款增加所致。
其他应收款	相比上年同期上升 8.48%，主要系本期新增应收“自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心”拆迁补偿款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

经过多年的努力，公司已具备自主创新能力，并拥有完整的研究开发、设计、制造、营销、售后服务体系的高端装备制造和工业服务提供商，在品牌、技术研发、营销服务体系、规模、产品质量及企业管理方面形成了较强的竞争优势。

1、产品品牌有较高知名度

公司凭借强大的技术研发能力和丰富的技术实践经验，发展成为国内技术水平先进、规模化生产的高端装备制造和工业服务提供商，在行业中具有显著的品牌竞争优势。公司是国内排名前列的润滑液压设备生产基地，四川机械工业50强，国家高新技术企业和四川省重合同守信用企业。

2、较强的技术研发实力

公司致力于技术创新和产品研发，主要产品均拥有自主知识产权，报告期内公司润滑行业三项国家标准获批。截止报告期末，公司共拥有112项技术专利，其中实用新型85项，发明专利26项，外观专利1项。

公司主要产品已达到国内先进水平（部分产品达到国际先进水平），在设计理念、产品结构、工艺方面不断创新和优化。其中定制化产品需要根据客户的需求进行个性化设计和制造，同时公司开发物联网平台，通过大数据技术，实现在线智能监控和诊断。

公司建立了省级院士专家工作站，汇聚了国内顶级院士专家，充分发挥院士专家的技术引领作用，帮助公司培育科技创新团队，集聚创新资源，突破关键技术制约，推动产学研紧密合作。公司获得了省级企业技术中心资质，建立了机械工业重大技术装备润滑液压技术设备工程实验室、金属材料研究所，具有完善的研究、开发、试验条件，有较强的技术创新能力。公司采用自主开发与“借力”开发相结合，先后与重庆大学、燕山大学、上海交通大学、西安交通大学、中冶赛迪、北方重工等高校和企业合作，建立完善且稳定的产、学、研一体化体系。

公司成立以来，一直致力于主营业务的科技创新工作，完成了国内“50MW塔式光热发电定日镜液压驱动系统”示范项目研发，国内首台套“300Mvar特高压调相机油系统”、首台“风力发电机组润滑液压系统装置”新产品国产化研制、国内首台出口印度5400KW大型立磨液压润滑系统研制、国内首台7000KW中心传动润滑系统研制、国内首条日产5000吨和10000吨水泥生产线润滑系统研制、国内首台替代进口的大型管式磨机润滑系统研制、国内首台高炉余热发电汽轮机TRT润滑系统研制、国内首台100万KW电站机组锅炉部件生产制造、国内首台国产化45万吨合成氨/80万吨尿素大型成套装置生产线中的大型换热器—氨冷凝器和甲烷化炉进出口换热器研制、国内首台纯烧酒精废液锅炉的研制、缠绕式换热器的研制等。

报告期内已成功开发国内首套6MW/8MW水冷系统及变桨液压系统，完成液压核心元件滤芯、过滤器、螺杆泵、胶管集成的开发及投产；完成全国第一台日产14000吨单线容量最大水泥生产线余热锅炉。

3、完善的营销服务体系

公司的主要销售模式为直销方式，在北京、南京、上海、中山、长沙建立了5个大客户中心，并在全国16个主要城市建立分支机构和服务网点，未来将进一步开发海外销售平台并拓展华东销售市场。完善的营销服务体系能够快速响应及满足客户需求，确保市场销售向精细化、专业化发展。在售后服务的管理能力中，公司建立了涵盖售前、售中、售后的全方位客户服务体系，为客户提供专家服务，并通过多部门协同机制，具备24小时内快速响应提供服务的能力。

经过多年发展，公司和GE、ANDRITZ、SIEMENS、EMERSON、ABENGOA、WINERGY、ZF、南高齿、明阳智能、金风科技、远景能源、上海电气、东方电气、三一重工、中联重科等国际、国内知名客户建立了长期稳定的合作关系。2015年公司成为ANDRITZ的核心供应商，2016年成为GE的优秀供应商，2019年获得中联重科合格供应商认证。完善的营销服务体系下，公司在业务发展的过程中始终坚持以客户为中心，为客户提供技术性能优异、质量稳定可靠的产品，提升客户价值。公司优质稳定的客户结构、重要客户稳固的行业地位为公司产品未来的推广、新行业重点优质客户的稳步拓展奠定了良好的基础。

4、产品质量优势

公司产品通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO3834-2认证、ISO14001认证、ISO/TS16949认证、ISO9001认证、OHSAS18001认证、TÜV安全认证、ASME认证、CE认证、锅炉A级认证、VDA6.5质量管理体系认证等国内、国际质量认证，建立

了产品全流程、全过程的全面质量管理体系，覆盖技术研发、实验检测、供应链、生产现场、管理过程、售后服务等全过程。公司推行精益生产管理、国际TQC管理，每个产品都经过了严格出厂测试以确保产品质量，公司产品品质受到市场的广泛认可。

5、先进管理体系

公司管理团队具有行业长期从业的经历以及丰富的行业经验，对行业、产品技术发展方向的把握有较高的敏感性和前瞻性。在实践中成长的核心技术团队已成为行业专家、行业标准起草者。同时，公司引进业界先进的管理经验和专业的管理咨询团队，不断优化企业运营的管理体系和企业人才结构，大力推进公司信息化建设（包括ORACLE、CRM、ERP、SRM、PLM、INVENTOR、CAPP等软件系统），不断提升公司内部的管理效率，实现公司运营管理数字化转型。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，在宏观经济增速放缓、外部竞争日益激烈的情况下，公司践行“战略聚焦、业务归核”的战略思想，落实“效率、执行、效益”的发展主题。公司管理层在董事会的正确领导下，凝心聚力，攻坚克难，各子公司经营业绩稳定发展，取得较好经营成果。

报告期内，公司实现营业总收入87,706.71万元，同比增长33.01%，综合毛利率同比上升3.38%；实现营业利润6,556.70万元，同比下降12.88%；实现归属于上市公司股东净利润6,470.99万元，同比增长43.84%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润647.40万元，同比增长108.44%。

1、重大合同情况

(1) 2018年06月07日，公司全资子公司川润液压与山东电力建设第三工程有限公司签署了《青海海西州50MW塔式熔盐电站项目液压系统设备订货合同》（以下简称“合同”），由川润液压向山东电力建设第三工程有限公司提供青海海西州50MW塔式熔盐电站项目建设所需液压系统设备，合同总金额为20,699万元人民币。报告期内，川润液压已按照合同约定完成全部供货，本期确认销售收入1.21亿元。截止报告期末，川润液压根据合同约定已收到货款17,599.37万元人民币。

(2) 2018年06月25日，公司与自贡市大安区城乡住房保障管理局、自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心签订了《自贡市国有土地上房屋征收货币补偿协议书》。

截止报告期末，公司已完成大安上、下厂区全部机器设备等的搬迁工作及房屋土地移交手续。根据《自贡市国有土地上房屋征收货币补偿协议书》的约定及企业会计准则的相关规定，公司于2018年度确认下厂区各项补偿收入15,765.73万元；本报告期内确认上厂区各项补偿收入6,439.53万元，扣除发生的搬迁费用及各项税后的净收益为4,348.14万元。报告期内，上厂区被征收资产及补偿情况如下表：

单位：万元

序号	项目	补偿金额	账面净值	费用及税金	税前损益
一、	被征收资产	5,496.46	598.63	5.49	4,892.34
二、	设备等附属物搬迁	540.45	-	37.89	502.56
三、	搬迁奖励与损失补偿等	402.62	-	-	402.62
	合计	6,439.53	598.63	43.38	5,797.52
所得税费用（税率25%）					1,449.38
净收益					4,348.14

截止本报告批准报出日，公司已收到征收补偿款5,800.00万元。尚未收到的剩余征收补偿款 16,405.26 万元，征收方正积极组织筹措资金，公司正在加紧催收。

(3) 2019年07月10日, 公司全资子公司川润液压与明阳智慧能源集团股份公司(简称“明阳智能”)签署了《风力发电机组零部件2019-2020年战略框架协议》, 协议总金额为26,689.54万元人民币。

2、经营管理情况

(1) 以客户为中心, 持续加强营销投入, 提升客户满意度

2019年, 公司市场委员会有效运行, 市场管理机制初步建成, 制定了市场营销总体策略方案、产品策略、价格策略。以客户为中心, 创新服务模式, 设立北京、南京、上海、中山、长沙5个大客户中心, 以项目管理为抓手, “铁三角”客户服务模式初见雏形; 通过多形式、多渠道向公司经营生态环境的相关方传递公司品牌价值主张, 提升公司品牌形象, 形成品牌推广的标准化、生态化、常态化。

2019年, 各子公司订单需求旺盛, 为高端装备制造和工业服务奠定坚实基础。其中, 高端装备制造业务中, 液压润滑设备期末在手订单5.29亿元, 新开发细分行业客户10家, 锅炉与压力容器期末在手订单1.21亿元, 工业服务板块中, 川润智能实现订货2,635万元, 电站服务期末在手订单1.46亿元。

(2) 加大技术创新投入, 切实提升技术研发能力, 引领行业技术发展

公司狠抓技术研发投入, 研发项目立项11项, 其中战略性研发项目4项, 产品迭代优化技术立项7项。公司润滑行业三项国家标准获批。

高端装备制造业务中, 成功开发6MW/8MW水冷系统及变桨液压系统、推料器电控系统; 完成核心元件滤芯、过滤器、螺杆泵、胶管集成的开发及投产; 建立了生物质循环流化床锅炉的热力性能模型; 设计开发完成生物质CFB锅炉、成台锅炉转底炉; 完成全国第一台日产14,000吨单线容量最大水泥生产线余热锅炉以及亚临界注汽炉等9个首台设计开发。

工业服务业务中, 实现润滑油站的智能数据采集及远程控制; 实现泵装置、冷却器装置、过滤器装置通用化。

(3) 围绕战略目标, 优化产业布局, 促进公司高质量发展

为推动公司高端装备制造和工业服务业务高质量发展, 公司通过并购投资等方式, 逐步优化产业布局。2019年12月23日, 经公司第五届董事会第十一次会议审议, 公司自筹资金出资4,125万元, 收购欧盛液压75%股权。截止本报告批准报出日, 公司已完成交易事项, 欧盛液压成为公司控股子公司。欧盛液压将作为高端装备制造业务的核心单元, 并作为华东区域重要产业基地, 进一步加大核心元辅件产品研发, 提升核心竞争力和盈利能力。2018年12月29日, 经公司第四届董事会第二十六次会议审议, 通过《关于成立合资公司暨关联交易事项的议案》, 2019年4月26日, 公司合资子公司川润智能成立, 川润智能定位流体工业技术服务业务, 专注于智能流体控制技术研发、技术检测、流体设备性能改造提升、智能运维服务、工业智能数据技术及服务。

(4) 运用先进管理工具, 建立科学管理体系和能力, 提升运营效率

2019年, 公司狠抓内部管理, 全面开展战略制定与执行管理(DSTE), 启动功能型组织向流程型组织的变革, 积极推进数字化、信息化管理, 较大提升了公司的经营管理水平。通过实施财经管理变革, 聚焦成本控制, 实现财务业务一体化。引进日本精益化管理培训和实操训练, 建立公司精益生产推进办公室, 提升公司精益生产管理能力和责任体系。同时, 通过加强人力资源管理, 打造管理干部的经营管理能力和责任体系, 提升运营效率。

董事会认为, 在管理层和全体员工的共同努力下, 公司取得良好成绩, 主营业务得到夯实, 公司经营状况得到改善, 公司经营保持持续健康稳定发展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内, 公司实现主营业务收入87,382.29万元, 同比增长34.04%, 收入增长带来的规模效应明显, 产品综合销售毛利率同比上升了3.42个百分点。公司主营业务收入增长的主要原因系液压润滑设备收入同比大幅度增长所致。

从业务板块分析, 液压润滑设备与锅炉及配件产品毛利率和上年同期相比均上升, 其中液压润滑设备产品毛利率和上年同期相比上升2.92个百分点, 锅炉及配件产品毛利率和同期相比上升4.32个百分点。报告期内, 公司国外总包项目已在本期全部完工, 对报告期公司主营业务收入和经营业绩的影响较小。

由于各年度分地区产品订单质量及订单量均有一定的变化，因此各报告期分地区实现的产品销售收入及相应的毛利率具有一定的不稳定性。

主要财务数据同比变动情况

报表项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	877,067,102.96	659,404,116.18	33.01%	主要系报告期内光热项目全部产品完成交付验收手续，确认销售收入增加所致；
营业成本	687,445,081.92	539,123,097.78	27.51%	主要系报告期内因营业收入增加，营业成本相应增加所致；
销售费用	58,689,269.07	49,633,616.66	18.24%	主要系本期销售收入增加，销售费用相应增加所致；
管理费用	76,491,043.08	82,066,863.15	-6.79%	主要系报告期内摊销股权激励费用较上期减少所致；
研发投入	32,867,189.90	29,117,611.93	12.88%	主要系报告期内技术研发投入增加所致
财务费用	-2,101,568.38	-4,352,860.53	51.72%	主要系报告期内汇兑收益减少所致；
所得税费用	14,319,856.99	47,303,370.89	-69.73%	主要系报告期内利润总额减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	37,590,173.30	-22,318,799.11	268.42%	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	11,910,718.66	-2,809,007.57	524.02%	主要系报告期内收到大安地区资产处置补偿款以及支付欧盛液压公司股东股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,426,644.56	3,486,875.06	-312.99%	主要系报告期内吸收投资所收到的现金减少以及偿还短期借款所致；
现金及现金等价物净增加额	201,135,138.49	159,209,408.11	26.33%	主要系报告期内经营活动以及投资活动产生的现金流量净额增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	877,067,102.96	100%	659,404,116.18	100%	33.01%
分行业					
通用设备制造业	873,822,942.55	99.63%	651,920,928.90	98.87%	34.04%
其他业务	3,244,160.41	0.37%	7,483,187.28	1.13%	-56.65%
分产品					
液压润滑设备	628,842,638.60	71.70%	406,302,329.39	61.62%	54.77%
锅炉及配件	240,296,425.93	27.40%	219,097,156.20	33.23%	9.68%

设备总成套及总包	860,457.60	0.10%	24,612,249.36	3.73%	-96.50%
其他设备及配件等	3,823,420.42	0.44%	1,909,193.95	0.29%	100.26%
其他业务	3,244,160.41	0.37%	7,483,187.28	1.13%	-56.65%
分地区					
东部地区	410,489,418.06	46.80%	267,967,789.85	40.64%	53.19%
南部地区	140,606,279.83	16.03%	84,961,651.84	12.89%	65.49%
西部地区	178,553,904.38	20.36%	127,855,552.70	19.39%	39.65%
北部地区	107,269,583.90	12.23%	128,146,437.22	19.43%	-16.29%
出口	40,147,916.79	4.58%	50,472,684.57	7.65%	-20.46%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	873,822,942.55	686,659,642.74	21.42%	34.04%	28.45%	3.42%
分产品						
液压润滑设备	628,842,638.60	487,747,811.72	22.44%	54.77%	49.16%	2.92%
锅炉及配件	240,296,425.93	194,639,411.31	19.00%	9.68%	4.12%	4.32%
设备总成套及总包	860,457.60	919,140.24	-6.82%	-96.50%	-95.10%	-30.62%
分地区						
东部地区	410,489,418.06	319,742,368.62	22.11%	53.19%	44.12%	4.90%
南部地区	140,606,279.83	114,468,927.60	18.59%	65.49%	54.63%	5.72%
西部地区	178,553,904.38	138,153,272.52	22.63%	39.65%	42.24%	-1.40%
北部地区	107,269,583.90	83,731,073.76	21.94%	-16.29%	-19.54%	3.15%
出口	40,147,916.79	31,349,439.42	21.92%	-20.46%	-25.44%	5.22%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
液压润滑设备	销售量	万元	48,774.78	32,698.74	49.16%
	生产量	万元	49,100.11	34,584.27	41.97%
	库存量	万元	3,986.82	3,661.49	8.89%
锅炉及配件	销售量	万元	19,463.94	18,693.19	4.12%
	生产量	万元	19,523.44	18,693.19	4.44%
	库存量	万元	653.92	594.42	10.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

液压润滑设备销售量成本金额同比增长 49.16%，主要系报告期内公司完成全部光热产品销售所致；

液压润滑设备生产量成本金额同比增长 41.97%，主要系报告期内公司完成全部光热产品生产所致；

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年06月07日，公司全资子公司川润液压与山东电力建设第三工程有限公司签署了《青海海西州50MW塔式熔盐电站项目液压系统设备订货合同》（以下简称“合同”），由川润液压向山东电力建设第三工程有限公司提供青海海西州50MW塔式熔盐电站项目建设所需液压系统设备，合同总金额为20,699万元人民币。报告期内，川润液压已按照合同约定完成全部供货，本期确认销售收入1.21亿元。截止报告期末，川润液压根据合同约定已收到货款17,599.37万元人民币。

2、2019年07月10日，公司子公司川润液压与明阳智慧能源集团股份公司（需方）签署了《风力发电机组零部件2019-2020年战略框架协议》，协议总金额为26,689.54万元人民币。报告期内，公司确认销售收入2167.81万元并根据客户需求有序推进项目进展。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液压润滑设备	液压润滑设备	487,747,811.72	70.95%	326,987,354.46	60.66%	49.16%
锅炉及配件	锅炉及配件	194,639,411.31	28.31%	186,931,868.70	34.67%	4.12%
设备总成套及总包	设备总成套及总包	919,140.24	0.13%	18,755,026.23	3.48%	-95.10%
其他设备及配件	其他设备及配件	3,353,279.47	0.49%	1,901,576.99	0.35%	76.34%
其他业务	其他业务	785,439.18	0.11%	4,547,271.40	0.84%	-82.73%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2019年4月，本公司与成都健润企业管理中心(有限合伙)(本公司管理团队发起设立的持股平台)、成都润尚企业管理中心(有限合伙)(四川川润智能流体技术有限公司经营团队发起设立的持股平台)、钟海晖、四川润晨科技有限公司投资设立四川川润智能流体技术有限公司，持股比例为：本公司持有40.00%股权，成都健润企业管理中心(有限合伙)持有10.00%，成都润尚企业管理中心(有限合伙)持有20.00%，钟海晖持有10.00%，四川润晨科技有限公司持有20.00%；

本公司于2019年4月10日分别与成都健润企业管理中心、成都润尚企业管理中心签订表决权委托协议，约定成都健润企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司10.00%表决权、成都润尚企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司20.00%表决权全权委托给本公司行使；本公司共计享有四川川润智能流体技术有限公司70.00%表决权；

根据四川川润智能流体技术有限公司章程约定：公司经营决策由代表二分之一以上表决权的股东通过即可，特别事宜由代表三分之二以上表决权的股东通过，本公司共持有其70.00%的表决权，故将其纳入合并范围。

2、2018年9月28日经第四届董事会第二十四次会议审议通过，报告期内公司对川润能源所属的全资子公司创智川润进行注销，并于2019年4月24日办理完毕注销手续。由于创智川润成立后注册资本未到位，也未开展实质性经营业务，注销前的总资产为0元，净资产为-4710.84元，因此本次注销对公司的财务状况和经营状况无重大影响。

3、2019年4月26日经公司第五届董事会第四次会议审议批准，报告期内，公司对川润能源所属的全资子公司新能川润进行了处置，并于2019年5月13日办理完毕工商变更登记，由于新能川润成立后注册资本未到位，也未开展实质性经营业务，转让前的总资产为0元，净资产为-9600元。因此公司以0元对价处置了新能川润，本次处置对公司财务状况和经营成果无重大影响。

4、2019年12月5日，经第五届董事会第九次会议审议通过，2019年12月26日川润能源以0元对价收购合肥玖明阳新能源有限公司100%股权，收购后川润能源持有合肥玖明阳100%股权。收购日，合肥玖明阳注册资本3000万元，实收资本为0元，可辨认净资产公允价值为 234,450.41元。本报告期，公司将合肥玖明阳纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	289,794,433.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	127,096,773.09	14.49%
2	第二名	78,845,924.92	8.99%
3	第三名	30,894,215.52	3.52%
4	第四名	26,926,877.41	3.07%
5	第五名	26,030,642.36	2.97%

合计	--	289,794,433.30	33.04%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	141,102,912.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	36,486,362.58	4.63%
2	第二名	31,316,473.52	3.98%
3	第三名	25,512,914.45	3.24%
4	第四名	24,242,668.72	3.08%
5	第五名	23,544,493.71	2.99%
合计	--	141,102,912.98	17.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,689,269.07	49,633,616.66	18.24%	主要系报告期内销售收入增加销售费用相应增加所致
管理费用	76,491,043.08	82,066,863.15	-6.79%	主要系报告期内摊销股权激励费用较上期减少所致
财务费用	-2,101,568.38	-4,352,860.53	51.72%	主要系报告期内汇兑收益较上期减少所致
研发费用	32,867,189.90	29,117,611.93	12.88%	主要系报告期内研发技术投入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

产品的创新是技术创新所推动的，持续的技术创新能力是产品创造的源泉。

2019年，公司实施科技研发项目新增9项，累计结题8项；2019年新增专利申请26项，其中发明专利6项，实用新型20项。

公司研发投入情况：

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	172	140	22.86%
研发人员数量占比	14.80%	13.44%	1.36%
研发投入金额（元）	32,867,189.90	29,117,611.93	12.88%
研发投入占营业收入比例	3.75%	4.42%	-0.67%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	780,814,346.21	625,059,845.69	24.92%
经营活动现金流出小计	743,224,172.91	647,378,644.80	14.81%
经营活动产生的现金流量净额	37,590,173.30	-22,318,799.11	268.42%
投资活动现金流入小计	83,721,935.88	11,379,373.00	635.73%
投资活动现金流出小计	71,811,217.22	14,188,380.57	406.13%
投资活动产生的现金流量净额	11,910,718.66	-2,809,007.57	524.02%
筹资活动现金流入小计	70,377,000.00	147,196,716.00	-52.19%
筹资活动现金流出小计	77,803,644.56	143,709,840.94	-45.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,426,644.56	3,486,875.06	-312.99%
现金及现金等价物净增加额	41,925,730.38	-19,253,812.80	317.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

交易结算方面，受社会资金流动性不足的影响，虽然公司日常购销业务仍大量使用票据结算，但报告期内，公司通过资金的总体筹划安排，应收款项现金回款和票据到期托收回款现金较好，实现了经营活动产生的现金流量净额3,759.02万元，同比增加5,990.90万元。

经营活动产生的现金流量净额同比上升268.42%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

投资活动现金流入同比增长635.73%，主要系报告期内收回大安地区征收补偿款以及收回国债逆回购投资款所致。

投资活动现金流出同比增长406.13%，主要系报告期内支付国债逆回购投资款及支付欧盛液压收购款所致。

筹资活动现金流入同比下降52.19%，主要系报告期内吸收投资收到的现金以及取得借款收到的现金减少所致。

筹资活动现金流出同比下降45.86%，主要系报告期内偿还银行短期借款支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额下降312.99%，主要系报告期内吸收投资收到的现金同比减少所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长317.75%，主要系本期内经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的原因，详见本报告“第十二节 财务报告之“七.79

(1) 现金流量表补充资料”

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	308,187.01	0.39%	本期投资国债逆回购确认投资收益以及债务重组收益	不具可持续性，各报告期投资收益发生额具有不确定性
资产减值	-7,928,875.59	-9.92%	根据《企业会计准则》和公司会计政策计提的减值准备	不具可持续性，但需在资产负债表日进行减值测试，并根据测试结果计提相应的减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性
营业外收入	16,364,508.98	20.47%	与日常活动无关的政府补助、大安厂区设备等搬迁及补偿收入等	不具可持续性，各报告期营业外收入发生额具有不确定性
营业外支出	1,970,906.10	2.46%	大安厂区设备等搬迁及补偿费用等	不具有可持续性，各报告期营业外支出发生额具有不确定性
其他收益	9,983,335.68	12.49%	与日常经营活动相关的政府补助	摊销的与日常经营活动相关的政府补助，在资产使用年限内具有相对的可持续性；直接计入当期损益的以及摊销的与收益相关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性
资产处置收益	48,914,348.36	61.17%	报告期内确认大安厂区上	不具有可持续性，各报告

			厂区资产处置收入所致	期资产处置发生额具有不确定性
--	--	--	------------	----------------

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	253,403,181.86	13.67%	222,702,128.69	12.48%	1.19%	无重大变动
应收账款	408,166,992.62	22.02%	404,957,844.74	22.70%	-0.68%	无重大变动
存货	264,139,843.50	14.25%	218,912,573.30	12.27%	1.98%	主要系本期各产购入原材料及本期投产期末尚未完工的在产品增加所致
固定资产	377,689,953.22	20.37%	391,987,861.17	21.97%	-1.60%	无重大变动
在建工程	2,220,410.89	0.12%	36,132.92	0.00%	0.12%	主要系油缸生产线智能化技术改造项目投入增加所致
短期借款	60,038,329.17	3.24%	70,043,862.50	3.93%	-0.69%	主要系本期归还银行短期借款所致
应收票据	241,673,487.75	13.04%	215,358,450.28	12.07%	0.97%	无重大变动
其他应收款	183,390,000.40	9.89%	169,052,002.18	9.48%	0.41%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

4.其他权益 工具投资	10,384,976. 03		2,666,639.2 2					13,051,61 5.25
金融资产 小计	10,384,976. 03		2,666,639.2 2					13,051,61 5.25
上述合计	10,384,976. 03		2,666,639.2 2					13,051,61 5.25
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,268,043.37	银行承兑汇票保证金及履约保证金
应收票据	118,699,021.69	质押票据，用于开具应付票据
固定资产	35,612,472.87	用于申请银行授信额度
无形资产	18,647,399.48	用于申请银行授信额度
合计	225,226,937.41	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他权益工具 投资	10,384,9 76.03	0.00	2,666,639.22	0.00	0.00	0.00	13,051,61 5.25	自有资金
国债逆回购	50,033,0 00.00				50,033,00 0.00	151,278.5 0	0.00	自有资金
合计	60,417,9 76.03	0.00	2,666,639.22	0.00	50,033,00 0.00	151,278.5 0	13,051,61 5.25	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
川润动力	子公司	电站锅炉、 电机辅机、 工业锅炉 等。	200,000,00 0.00	540,346,44 1.02	216,759,58 9.32	249,251,99 0.22	16,555,280 .22	16,330,402 .78
川润液压	子公司	生产、销 售：液压润 滑设备、电 器成套设 备等。	150,000,00 0.00	1,023,607, 211.49	656,403,70 3.10	631,080,64 6.50	24,780,462 .75	26,005,295 .78
川润能源	子公司	环保、能源 技术研发、 技术咨询 及服务；环	10,000,000 .00	48,625,083 .76	3,695,844. 95	1,528,748. 91	-2,403,622. 30	-3,043,292. 78

		保、能源装备及产品 销售等。						
川润智能	参股公司	机械设备 技术研发、 技术咨询、 技术服务； 液压和气 压动力机 械元件研 发与销售； 润滑油技 术服务及 销售。	10,000,000 .00	19,667,474 .33	11,054,184 .94	20,219,332 .67	2,225,534. 04	1,629,920. 38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
芜湖创智川润光电科技有限公司	注销	没有实质性经营，对经营业绩无影响
涡阳县新能川润光伏科技有限公司	转让	没有实质性经营，对经营业绩无影响
四川川润智能流体技术有限公司	新设	本期实现净利润为 162.99 万元，其中归属于母公司的净利润为 65.20 万元，对本期经营业绩无重大影响。
合肥玖明阳新能源有限公司	非同一控制下企业合并	购买日玖明阳可辨认公允价值为 234,450.41 元，对本期经营业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、2019年4月，本公司与成都健润企业管理中心(有限合伙)（本公司管理团队发起设立的持股平台）、成都润尚企业管理中心(有限合伙)（四川川润智能流体技术有限公司经营团队发起设立的持股平台）、钟海晖、四川润晨科技有限公司投资设立四川川润智能流体技术有限公司，持股比例为：本公司持有 40.00%股权，成都健润企业管理中心(有限合伙)持有10.00%，成都润尚企业管理中心(有限合伙)持有20.00%，钟海晖持有10.00%，四川润晨科技有限公司持有20.00%；

本公司于2019年4月10日分别与成都健润企业管理中心、成都润尚企业管理中心签订表决权委托协议，约定成都健润企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司10.00%表决权、成都润尚企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司20.00%表决权全权委托给本公司行使；本公司共计享有四川川润智能流体技术有限公司70.00%表决权；

根据四川川润智能流体技术有限公司章程约定：公司经营决策由代表二分之一以上表决权的股东通过即可，特别事宜由代表三分之二以上表决权的股东通过，本公司共持有其70.00%的表决权，故将其纳入合并范围。

2、2018年9月28日，经第四届董事会第二十四次会议审议通过，报告期内公司对川润能源所属的全资子公司创智川润进行注销，并于2019年4月24日办理完毕注销手续。由于创智川润成立后注册资本未到位，也未开展实质性经营业务，注销前的总资产为0元，净资产为-4710.84元，因此本次注销对公司的财务状况和经营状况无重大影响。

3、2019年4月26日，经公司第五届董事会第四次会议审议批准，报告期内，公司对川润能源所属的全资子公司新能川润进行了处置，并于2019年5月13日办理完毕工商变更登记，由于新能川润成立后注册资本未到位，也未开展实质性经营业务，转让前的总资产为0元，净资产为-9600元。因此公司以0元对价处置了新能川润，本次处置对公司财务状况和经营成果

无重大影响。

4、2019年12月5日，经第五届董事会第九次会议审议通过，2019年12月26日川润能源以0元对价收购合肥玖明阳新能源有限公司100%股权，收购后川润能源持有合肥玖明阳100%股权。购买日玖明阳可辨认净资产公允价值为 **234,450.41 元**。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

公司长期深耕流体控制技术领域的高端装备制造业务和工业服务。其中，高端装备制造业务以流体机械与控制技术为主要载体，基于公司多年系统集成与控制技术的应用，结合现场经验与技术发展未来趋势，逐步延伸上下游产业链。工业服务主要以流体工业技术服务和电站服务为主要构成，并结合工业互联网和供应链服务继续拓展服务内容和商业模式。

1、行业发展趋势

（1）高端装备制造业务

流体机械与控制技术的行业应用非常广泛，市场空间大，且生命周期长。润滑、冷却产品及系统集成和液压控制技术系统是公司产品的主要应用方向，其中国内润滑、冷却设备行业规模超过100亿元，液压是流体机械与控制技术的发展方向，根据国家发布的《液压气动密封行业“十三五”发展规划》、《智能制造发展规划》和《中国制造2025》，2020年我国液压行业销售额将近700亿元。

公司流体机械与控制技术产品主要应用于风电和工程机械等领域，其中润滑、冷却产品及系统集成和液压控制技术系统主要应用在风电行业。目前中国已经成为全球最大风电市场。根据全球风能协会GWEA数据，我国风电累计装机容量占全球比重从2000年的2.0%增长至2018年的35.4%。2019年5月，发改委公布的《关于完善风电上网电价政策的通知》中明确提出：2018年底前已核准、2021年底前全部机组完成并网的项目，执行核准时的上网电价；2022年及以后完成并网的，执行并网年份的指导价，行业将在2020-2021年迎来抢装高峰。液压核心元辅件主要应用工程机械方向。受疫情影响，2020年1季度基建投资有所放缓，但稳经济下的基建和新基建投资迅速加码，行业需求逐渐释放，将保持景气发展。

锅炉与压力容器是公司高端装备制造业务的重要组成部分，专注于各容量等级电站锅炉、余热锅炉和压力容器的设备研制和深度节能减排、专项性能提升综合解决方案，涉及建材和冶金等领域，行业发展相对稳定。

（2）工业服务

工业服务主要以流体工业技术服务和电站服务为主要构成。流体工业技术服务，主要包括工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式4s线下体验店及设备全生命周期增值服务等，行业发展主要结合工业互联网和供应链模式。目前工业互联网对第二产业带动作用显著，影响超过6,000亿元。公司将继续在工业互联网平台建设，软硬件开发和供应链服务等方面加大投入与合作，加快升级发展。电站服务，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、发电（锅炉）设备改造新技术应用、发电（锅炉）设备智能远程运维服务等。行业发展相对稳定，未来将继续受益基建和新基建投资。

2、行业竞争格局

（1）高端装备制造业务

国内流体机械与控制技术的行业应用存在集中度不高，创新能力不足，品牌影响力较弱等特征。目前公司润滑、冷却产品及系统集成位居行业前列，液压控制技术系统在部分行业领域，包括风电、光热等具有较强竞争力。液压核心元辅件发展相对较晚，包括液压柱塞泵、液压马达、液压阀、液压油缸仍有较大发展空间。未来将通过加强研发投入、投资并购等方

式逐渐提升核心竞争力。

（2）工业服务

工业服务行业覆盖广泛，包括传统工业及新能源等方向。商业途径结合线下服务和线上运维等方式。目前行业发展正逐渐由线下向线上整合。其中，工业互联网将是未来工业服务的主要载体，行业经过五年发展后，已形成多家线上平台，未来3-5年，将在垂直细分行业逐渐出现工业服务龙头运维商。抢占细分市场和商业模式竞争将是工业服务的新趋势。

（二）公司发展战略

公司以“让人类生活与自然更和谐！”为使命，以“致力于成为全球流体控制技术引领者”为发展愿景，在深耕流体控制技术领域基础上，逐步延伸上下游产业链，并通过运用工业互联网和供应链服务等方式，加快工业服务发展。

（三）经营计划

2020年，疫情下的宏观经济形势十分严峻，但也存在新的市场机遇。在新基建投资背景下，公司将结合行业发展趋势和自身条件，重点做好以下工作：

1、围绕公司战略发展目标，快速推动公司业务高质量发展

以公司战略驱动牵引，抓住战略发展机遇，加大投入，加快速度，积极有序推进战略转型升级高质量发展。聚焦高端装备制造业务中流体控制技术主航道，重点推进流体系统集成控制技术解决方案，核心功能零部件，智能液压成套装备，数字化、智能化工业服务等业务；在工业服务方向，快速推进工业互联网，整合优化产业链，精准匹配供需以及数字化转型。坚定产品及服务向高端高质量发展。充分利用上市公司平台优势，优化产业链，提升资产经营质量。科学做好资本管理与发展规划，通过投资、并购等多种方式培育新增长极，有序探索创新商业发展模式。

2、以客户为中心，深化公司营销管理和服务能力建设

始终坚持以客户为中心，通过流程再造打通业务流程，迭代营销体系和市场管理体系，建立以客户为中心的业务管理体系，打造高效的市场管理、销售管理、服务管理流程，承接公司战略、匹配客户战略，制定和实施客户关系管理策略、关注行业环境变化及竞争动态等，实现公司业务经营和客户满意度的达成。加强市场管理，做好市场基础工作，基于数据和事实做好市场洞察。充分认知和理解市场需求，做好市场趋势、客户需求、竞争管理、动态价值管理。制定市场策略、产品策略、价格策略、竞争策略，传递公司价值主张，有效服务客户，指导销售获得胜利。

3、加大研发技术投入，强化产品管理，提升产品竞争力

坚定创新引领，加大技术研发投入，比肩一流标杆企业。通过自主研发、联合研发、委托开发、市场引入等多种方式，推出具有行业引领性的新技术、新产品；做好产品的智能化、数字化和核心功能零部件的研发；在现有公司取得国家标准的基础上，大力推进现有产品的迭代、优化，加速目前产品标准化、模块化、CBB三化的优化进程。加大技术员工队伍能力建设，以科技大会为载体，营造更好的创新平台，并充分发挥院士专家工作站和外部科研的技术力量，加强专利申请和知识产权保护，重点打造流体控制技术科学实验室。

4、全面打造项目交付能力体系建设

全面推行项目管理，打造高效供应链体系。完善工艺体系，持续推进精益生产，稳步推进智能制造。狠抓成本管理，提高公司经营效率，提升产品竞争力。

5、优化内部运营管理

以客户为中心，打造面向客户的流程型组织和组织能力，以流程再造和IT能力建设为主要抓手，逐步完善可复制的科学管理体系。有序推进财经管理变革，实现财务业务一体化；加强审计监察，严控重大风险。加强人力资源培养和引进，全力打造干部经营管理能力，加强企业文化建设和责任体系建设。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、宏观经济调整所带来的市场风险。公司业务覆盖行业多，宏观经济的变化将对公司子行业产生不同影响，包括风电、工程机械、建材、电力、冶金等行业变化将直接影响行业需求和竞争格局，从而给公司的经营带来困难。针对此风险，公司在稳定现有市场优势的基础上，将逐步由装备制造业向高端装备制造和工业生产服务转型升级，积极拓宽市场领域和商业模式，平滑市场风险。

2、疫情下的生产组织和交付风险。目前疫情影响尚未全面消除，或将影响公司组织生产和产品交付。为此，公司一方面继续做好防疫工作，另一方面，在疫情可控条件下，积极组织生产和运营管理，提升产品质量和管理效率。

3、应收账款坏账风险。期应收账款风险加大，将导致坏账准备及坏账损失金额增加，存在坏账损失增加的风险。为此，公司将加强合同管理、加大应收账款管理力度，严格管理客户信用风险。

4、外汇汇率变动风险。公司持有的外币货币性资产和负债（外币货币资金、以外币结算的应收账款和应付账款），受外汇汇率变动的影响，或对公司经营成果产生一定影响。公司将持续关注外汇汇率变动趋势并做好风险管理工作。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年07月19日	实地调研	其他	详见公司2019年7月22日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者调研会议记录》。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、2017年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2018年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2019年度利润分配预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	64,709,876.70	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	44,986,811.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	6,438,867.17	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
结合公司未来高端装备制造业务和工业服务战略发展需要，并考虑疫情下的经营管理压力依然存在，现金流将直接影响公司经营和长远发展。目前公司现金流尚不充裕，根据公司利润分配政策及公司实际经营情况，故未提出普通股现金红利分配预案。	公司未分配利润主要用于推进公司高端装备制造业务和工业服务发展。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

			争的业务。 如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人将退出与公司的竞争。			
	担任公司董事的股东罗丽华、罗永忠、钟利钢	股份锁定承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。	2008年09月19日	担任公司董事、高级管理人员期间及法定期限内。	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	罗丽华	股东增持股份锁定承诺	承诺在法定期限内不减持所持公司股份。	2018年08月05日	法定期限内。	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年9月19日，财政部修订并发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号（以下简称“财会〔2019〕16号”）。根据财会〔2019〕16号的要求，公司于2019年度及以后期间编制合并财务报表时对合并财务报表格式进行相应调整。	本会计政策变更经2020年4月24日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	本次会计政策变更只涉及财会〔2019〕16号规定的财务报表项目调整和列报，不存在追溯调整事项。对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润等相关财务指标不会产生影响。
财政部于2019年5月16日修订并发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号），自2019年6月17日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	本会计政策变更经2020年4月24日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于2019年5月9日修订并发布了《企业会计准则第7号—	本会计政策变更经2020年4月24	该项会计政策变更未对公司

—非货币性资产交换》（财会[2019]8号），自2019年6月10日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。	日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于2019年4月30日颁布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），财政部于2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。	本会计政策变更经2019年8月22日召开的第五届董事会第七次会议审议通过	本次会计政策变更只涉及财会（2019）6号规定的财务报表项目调整和列报，不存在追溯调整事项。对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润等相关财务指标不会产生影响。
2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。	本会计政策变更经2019年3月22日召开的第五届董事会第二次会议审议通过	根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期报表可比数。金融工具原账面价值与本准则实施日的账面价值之间的差额，调整2019年期初财务报表相关项目金额。

上述会计政策变更对本期和可比报告期财务报表的影响见本报告“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“2、（6）报告期内合并范围是否发生变动”相关内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	时彦禄、谭哲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	时彦禄 1 年、谭哲 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）员工持股计划

公司于2017年9月8日召开第四届董事会第十三次会议以及2017年9月26日召开2017年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈四川川润股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及摘要〉的议案》及相关议案,同意公司实施第一期员工持股计划,本员工持股计划的存续期为 24 个月。

第一期员工持股计划,份额持有情况:

序号	姓名	岗位	认购份额(万份)	占本计划总份额的比例
1	罗永忠	董事长、总经理	900	22.50%
2	钟海晖	董事、副总经理	525	13.13%
3	刘小明	监事会主席	80.5	2.01%
4	王辉	监事	98	2.45%
5	缪银兵	监事	42	1.05%

6	曾金山	副总经理	52.5	1.31%
7	易东生	副总经理	14	0.35%
8	公司及公司全资或控股子公司的中层管理人员、公司及公司全资或控股子公司的核心业务/技术骨干		2288	57.21%
	合计		4000	100.00%

基于对公司未来发展的信心，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，公司于2019年6月26日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于员工持股计划延期的议案》，将第一期员工持股计划的存续期延长12个月，即存续期至2020年9月26日止。目前锁定期已满，仍处于存续期内。锁定期届满后员工持股计划将经持有人会议审议，根据届时市场情况决定，依据法律法规允许的方式处置股票。具体详见公司2017年9月9日、2017年10月27日、2017年11月28日、2017年12月14日、2018年10月22日、2018年12月12日、2019年6月28日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告。

(二) 限制性股票

为建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、业务及技术人才，充分调动其积极性和创造性，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，共同推动产业升级发展，公司董事会于2018年3月2日第四届董事会第十八次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并于2018年3月19日提交2018年第一次临时股东大会审议通过，并于2018年5月15日，完成限制性股票的授予登记。本次限制性股票激励计划，共向99名管理团队核心成员、核心技术及业务人员，以每股2.475元价格，授予1,070万股股票。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。具体详见公司2018年3月3日、2018年3月20日、2018年3月23日、2018年5月15日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告。

2019年5月17日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议。审议通过了：《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第一个限售期可解除限售的议案》，认为公司限制性股票激励计划授予第一个限售期的解除限售条件已成就，同意为限制性股票激励计划授予第一个限售期符合解除限售条件的股票办理解除限售事宜。本次解除限售股份可上市流通时间为2019年5月27日，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可申请解除限售的限制性股票数量为419.6万股。具体详见公司2019年5月21日、2019年5月23日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	度相关 公告披 露日期	度		金额			行完毕	关联方 担保
川润动力	2019 年 03 月 22 日	8,400				连带责任 保证		
川润动力	2019 年 03 月 22 日	5,000				连带责任 保证		
川润动力	2019 年 03 月 22 日	4,000	2019 年 01 月 30 日	2,000	连带责任 保证	连带责任 保证	否	否
川润动力	2019 年 03 月 22 日	8,000				连带责任 保证		
川润液压	2019 年 03 月 22 日	4,400	2019 年 08 月 14 日	1,000	连带责任 保证	连带责任 保证	否	否
川润液压	2019 年 03 月 22 日	10,000	2019 年 12 月 25 日	3,000	连带责任 保证	连带责任 保证	否	否
川润液压	2019 年 03 月 22 日	6,000				连带责任 保证		
川润液压	2019 年 03 月 22 日	5,000				连带责任 保证		
川润液压	2019 年 03 月 22 日	5,500				连带责任 保证		
川润液压	2019 年 03 月 22 日	8,000				连带责任 保证		
川润能源	2019 年 03 月 22 日	1,000				连带责任 保证		
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			65,300	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			65,300	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)				6,000

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		65,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		6,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		65,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		6,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.57%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	5,003.3	0	0
合计		5,003.3	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
川润液压	山东电力建设第三工程有限公司	青海西州 50MW 塔式熔盐电站项目液压系统设备	2018 年 06 月 07 日			无		市场价格	20,699	否	不适用	截止报告期末，项目顺利完成。报告期内，该项目确认销售收入 12,101.62 万元，截止本报告期末累计收款 17,599.37 万元。	2018 年 06 月 09 日	详见公司 2018 年 6 月 9 日、2019 年 7 月 4 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上刊登

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

（1）股东和债权人权益保护

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

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

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

（2）职工权益保护

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

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

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

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

（3）供应商、客户和消费者权益保护

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

公司通过执行严格的质量标准，提升产品品质和服务质量，严格按照客户要求，不断提高产品的美誉度和客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。公司通过与客户互访沟通、技术交流、满意度调

查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用真诚的服务解决客户遇到的问题，满足并努力超出客户的期望，确保客户权益不受损害。

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

(4) 环境保护与可持续性发展

公司始终积极围绕节能环保、新能源、高端制造领域，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务。公司执行“四标一体”管理体系，拥有ISO/TS16949:2009质量管理体系证书、ISO9001:2008质量管理体系证书、ISO14001:2004环境管理体系证书以及OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系证书。公司加强信息化建设，实施节约用电，节约用水，倡导绿色采购、无纸化办公等多项节能降耗举措，持续改善和提升环境和资源的利用效率。

(5) 公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司关注社会发展，积极参加社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进企业与社会和谐发展。报告期，公司向自贡市大安区凤凰乡济公村15组捐款修路20万元，慰问自贡市大安区牛佛中学40名留守儿童，关爱贫困大学生，并向自贡市田家炳中学教育捐款等资助助学共计27.6万元，关爱临时贫困户3户。

公司懂得企业最基本的社会责任就是把企业做好，这是企业履行其他社会责任的前提和载体。在未来的发展过程中，公司将继续遵循自愿、公平、诚实守信的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。在追求经济效益的同时，进一步维护股东、职工、债权人等利益相关者的合法权益，诚信对待客户、供应商，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司与社会的协调、和谐发展，合力创造更大可持续发展空间。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---

5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,755,612	25.50%				-4,213,900	-4,213,900	105,541,712	24.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,755,612	25.50%				-4,213,900	-4,213,900	105,541,712	24.53%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	109,755,612	25.50%				-4,213,900	-4,213,900	105,541,712	24.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	320,644,388	74.50%				4,013,900	4,013,900	324,658,288	75.47%
1、人民币普通股	320,644,388	74.50%				4,013,900	4,013,900	324,658,288	75.47%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	430,400,000	100.00%				-200,000	-200,000	430,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，2019年3月14日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因刘斌先生、陈建平先生离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格2.475元/股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议；2019年3月14日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因刘斌先生、陈建平先生离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格2.475元/股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，2019年3月14日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因刘斌先生、陈建平先生离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格2.475元/股。

公司本次回购注销限制性股票数量为200,000股，涉及2名激励对象；占2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予总数的1.8692%，占回购注销前公司股份总数430,400,000股的0.0465%。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2019年7月30日办理完成。具体详见公司2019年8月2日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年限制性股票激励对象（曾金山、易东生、李辉、付晓非除外）	9,520,000	-200,000	3,724,000	5,596,000	限制性股票激励计划	本次有限售条件的流通股上市流通日为2019年5月27日。

罗丽华	58,049,362		0	58,049,362	高管锁定股	2020年1月1日
钟利钢	21,390,000		0	21,390,000	高管锁定股	2020年1月1日
罗永忠	19,616,250		0	19,616,250	高管锁定股	2020年1月1日
曾金山	400,000		100,000	300,000	限制性股票激励计划、高管锁定股	本次有限售条件的流通股上市流通日为2019年5月27日。
易东生	400,000		100,000	300,000	限制性股票激励计划、高管锁定股	本次有限售条件的流通股上市流通日为2019年5月27日。
李辉	280,000		64,900	215,100	限制性股票激励计划、高管锁定股	本次有限售条件的流通股上市流通日为2019年5月27日。
付晓非	100,000		25,000	75,000	限制性股票激励计划、高管锁定股	本次有限售条件的流通股上市流通日为2019年5月27日。
合计	109,755,612	-200,000	4,013,900	105,541,712	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，2019年3月14日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因刘斌先生、陈建平先生离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格2.475元/股。公司本次回购注销限制性股票数量为200,000股，涉及2名激励对象；占2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予总数的1.8692%，占回购注销前公司股份总数430,400,000股的0.0465%。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2019年7月30日办理完成。具体详见公司2019年8月2日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的相关公告。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,328	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,389	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗丽华	境内自然人	17.99%	77,399,150	0	58,049,362	19,349,788	质押	50,659,300
钟利钢	境内自然人	6.63%	28,520,000	0	21,390,000	7,130,000	质押	24,570,000
罗永忠	境内自然人	6.08%	26,155,000	0	19,616,250	6,538,750		
云南国际信托有限公司—川润股份第一期员工持股计划集合资金信托计划	其他	3.02%	12,972,758	0	0	12,972,758		
罗全	境内自然人	2.01%	8,662,000	0	0	8,662,000	质押	8,662,000
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	其他	1.79%	7,716,865	0	0	7,716,865		

钟格	境内自然人	1.55%	6,660,000	2,495,495	0	6,660,000		
何雪萍	境内自然人	1.21%	5,200,000	-3,105,700	0	5,200,000		
罗永清	境内自然人	0.62%	2,681,000	2,681,000	0	2,681,000		
胡春衡	境内自然人	0.51%	2,211,900	0	0	2,211,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
罗丽华	19,349,788	人民币普通股	19,349,788					
云南国际信托有限公司—川润股份第一期员工持股计划集合资金信托计划	12,972,758	人民币普通股	12,972,758					
罗全	8,662,000	人民币普通股	8,662,000					
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	7,716,865	人民币普通股	7,716,865					
钟利钢	7,130,000	人民币普通股	7,130,000					
钟格	6,660,000	人民币普通股	6,660,000					
罗永忠	6,538,750	人民币普通股	6,538,750					
何雪萍	5,200,000	人民币普通股	5,200,000					
罗永清	2,681,000	人民币普通股	2,681,000					
胡春衡	2,211,900	人民币普通股	2,211,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、罗永清属于一致行动人。未知其他股东之前是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

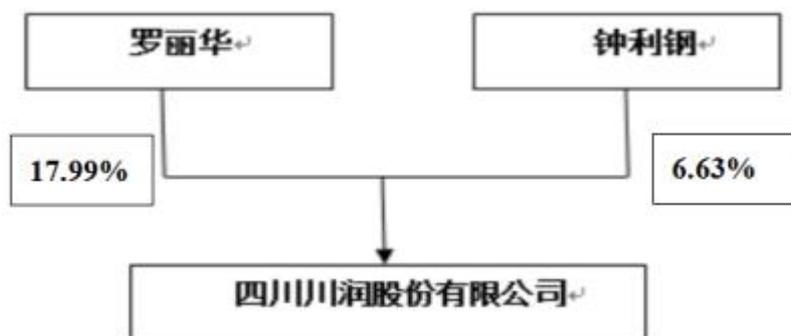
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	本人	中国	否
钟利钢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗永忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗全	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗永清	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
钟智刚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	罗丽华女士，最近 5 年，曾任公司董事长，现任公司董事。 钟利钢先生，最近 5 年，曾任公司副董事长、副总经理、川润动力副总经理，现任公司董事。 罗永忠先生，最近 5 年，曾任公司总经理，现任公司董事长兼总经理。 罗全先生，最近 5 年，曾任公司监事，现任川润动力副总经理。 罗永清先生，最近 5 年，曾任川润液压采购总监，现任川润液压副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
罗丽华	董事	现任	女	54	2019年03月14日	2022年03月13日	77,399,150	0	0	0	77,399,150
钟利钢	董事	现任	男	54	2019年03月14日	2019年03月14日	28,520,000	0	0	0	28,520,000
罗永忠	董事长	现任	男	50	2019年03月14日	2019年03月14日	26,155,000	0	0	0	26,155,000
易东生	副总经理	现任	男	51	2019年03月14日	2022年03月13日	400,000	0	0	0	400,000
曾金山	副总经理	现任	男	38	2019年03月14日	2022年03月13日	400,000	0	0	0	400,000
李辉	董事	现任	男	37	2019年03月14日	2022年03月13日	286,800	0	0	0	286,800
付晓非	董事	离任	男	47	2016年03月15日	2019年03月14日	100,000	0	0	0	100,000
合计	--	--	--	--	--	--	133,260,950	0	0	0	133,260,950

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗永忠	董事长兼总经理	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任

罗永忠	董事长兼总经理	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会，第五届董事会第一次会议新聘
罗丽华	董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
罗丽华	董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
付晓非	董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
王平	董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
姚刚	独立董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
钟利钢	董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
钟利钢	董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
安高成	董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
李光金	独立董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
李辉	董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
钟海晖	董事兼副总经理	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
钟海晖	董事兼副总经理	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会，第五届董事会第一次会议新聘
殷占武	独立董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
殷占武	独立董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
王运陈	独立董事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
王运陈	独立董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会第二十七次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
刘小明	监事会主席	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
刘小明	监事会主席	任免	2019年03月14日	第四届监事会第十八次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘

王辉	监事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
王辉	监事	任免	2019年03月14日	第四届监事会第十八次会议提名，2019年第一次临时股东大会新聘
缪银兵	职工监事	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
缪银兵	职工监事	任免	2019年03月14日	第四届第四次职工代表大会提名，2019年第一次临时股东大会新聘
易东生	副总经理兼财务负责人	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
易东生	副总经理兼财务负责人	任免	2019年03月14日	第五届董事会第一次会议新聘
曾金山	副总经理兼董事会秘书	任期满离任	2019年03月14日	任期满离任
曾金山	副总经理兼董事会秘书	任免	2019年03月14日	第五届董事会第一次会议新聘
曾金山	董事会秘书	解聘	2019年04月22日	由于工作调整原因，辞去公司董事会秘书职务，辞职后继续担任公司副总经理兼战略投资总监职务。
李想	副总经理	任免	2019年03月14日	第五届董事会第一次会议新聘
李想	董事会秘书	任免	2019年04月22日	第五届董事会第三次会议聘任
吴建明	副总经理	任免	2020年02月17日	第五届董事会第十二次会议新聘

三、任职情况

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

1、公司董事会现有董事9人，其中3名独立董事。本届董事会的任期从2019年03月14日至2022年3月13日。

(1) 罗永忠，男，中国国籍，1969年出生，中欧EMBA，工程师、高级经济师。1997年毕业于四川行政财贸管理干部学院工业企业管理专业，2003年至2004年参加清华大学职业经理人培训班学习，2011年至2013年攻读中欧商学院EMBA，2014年至今在读中欧商学院后EMBA。1992年7月至今，历任自贡市川达机械厂技术厂长、川润集团副董事长兼总经理、川润股份第一届董事会董事兼总经理、第二届董事会董事兼总经理、第二届董事会副董事长，第三届董事会董事长、董事，四川普润控股集团有限公司董事长兼总经理、自贡普润商贸有限公司执行董事兼总经理、川润股份第四届董事会董事长兼总经理、川润能源执行董事，现任川润股份第五届董事会董事长兼总经理、川润能源执行董事、中冶赛迪董事。

(2) 罗丽华，女，中国国籍，1965年出生，工商管理硕士，高级经济师。1997年3月在四川行政财贸管理干部学院学习，2001年9月至2002年10月在上海交通大学管理学院“中国CEO（总裁）创新高级研修班”学习，2002年11月获美国威斯康辛大学MBA学位，2005年至2007年参加国务院发展中心和美国斯坦福大学

联合举办的“中国新领袖培训计划”学习。1992年1月至今，历任自贡市川达机械厂厂长、川润集团董事长、川润股份第一届董事会董事长、第二届董事会董事长、第三届董事会董事长、第四届董事会董事，现任川润股份第五届董事会董事、自贡成外附小幼稚园有限公司董事、自贡成外高级中学有限公司董事、四川润石投资管理有限公司执行董事兼总经理、成都天府之春文化艺术有限公司执行董事兼总经理。

(3) 钟利钢，男，中国国籍，1965年出生，中专学历。1989年毕业于四川乡镇企业函授学校经济管理专业，2001年至2002年在上海交通大学安泰管理学院参加中国高级销售工程师（CME）研修班学习。1992年1月至今，历任自贡市凤凰金属加工厂法人代表，自贡市川达机械厂经营厂长、川润集团副总经理、川润股份第一届董事会董事兼副总经理、第二届董事会副董事长、第二届董事会及第三届董事会董事兼副总经理、第三届董事会副董事长、董事，第四届董事会董事，现任川润股份第五届董事会董事、中冶赛迪监事。

(4) 钟海晖，男，中国国籍，1988年出生，大学本科学历。2013年12月至今，历任四川普润控股集团有限公司副总经理、四川润石投资管理有限公司执行董事兼总经理、自贡高新普润融资担保有限公司董事长、川润股份第四届董事会董事兼副总经理、川润液压执行董事兼总经理，现任川润股份第五届董事会董事兼副总经理、川润液压执行董事兼总经理。

(5) 安高成，男，中国国籍，1975年出生，机械电子工程博士学位。1996年至今历任太原科技大学教师、副教授。从事液压传动与控制教学科研23年，获得山西省科技进步一等奖一项，参与编写专著一部，获得山西省优秀班主任、太原科技大学十佳青年教师、三育人先进个人等荣誉称号，获得国家发明专利3项，正在申报发明专利5项；现任川润股份第五届董事会董事、太原科技大学机械工程学院副教授。

(6) 李辉，男，中国国籍，中共党员，1983年出生，硕士研究生学历。2008年4月至2009年4月担任普什集团研究院助理研究员，2009年5月至今，历任四川川润液压润滑设备有限公司技术员、设计工程师、设计主管、液压润滑事业部总经理、总工程师；现任川润股份第五届董事会董事、技术中心副主任兼川润液压总工程师。

(7) 李光金，男，中国国籍，1965年出生，华南理工大学自动化学系博士研究生学位。曾任四川理工学院讲师、教研室副主任；西南交通大学经济管理学院工作、四川联合大学管理工程系科研秘书、副教授、副系主任；2001年8月至2010年10月任四川大学工商管理学院副院长、教授、博士生导师；2010年10月至2012年10月任四川大学财务处处长；2012年10月至2017年9月任四川省工商联工作专职副主席、省商会副会长；2004年4月至2011年4月任广安爱众股份有限公司独立董事；2007年4月至2013年4月任西部资源股份有限公司独立董事。现任川润股份第五届董事会独立董事、四川大学商学院教授、博士生导师、四川久远银海软件股份有限公司独立董事。

(8) 殷占武，男，中国国籍，1965年出生，工商管理硕士。1988年8月至1993年5月在辽宁省外经贸委担任职员，1993年5月至1998年4月在新华社辽宁分社中华第三产业报担任副总编辑，1998年4月-2016年4月在上海证券报担任副总编辑，2016年4月至2016年10月在深圳前海股权交易中心担任副总裁，2017年8月至2019年3月14日任川润股份第四届董事会独立董事、深圳市博纳学校担任董事、总督查。现任川润股份第五届董事会独立董事、深圳市博纳学校担任董事、总督查。

(9) 王运陈，男，汉族，中共党员，1984年生，博士、博士后，副教授，硕士生导师，四川省学术和技术带头人后备人选。获西南财经大学财务管理学士、硕士及博士学位，是复旦大学工商管理博士后。主持国家社会科学基金、教育部人文社会科学基金等国家级项目。2015年获全国“杨纪琬会计学奖”、2018年获四川省高等教育优秀成果三等奖和四川省注册会计师行业优秀成果一等奖。2009年，在财政部中国会计学会参加社会实践，2011—2012年期间，曾任职于成都高新投资集团有限公司。2014年1月至今，曾任四川农业大学管理学院讲师、硕士生导师、成都市兴蓉环境股份有限公司独立董事、川润股份第四届董事会独立董事，四川农业大学ACCA教育中心主任、财务管理专业负责人、副教授、硕士生导师。现任川润股份第五届董事会独立董事、成都市兴蓉环境股份有限公司独立董事、四川农业大学ACCA教育中心主任、财务管

理专业负责人、副教授、硕士生导师。

2、公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，本届监事任期从2019年03月14日至2022年3月13日。

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

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

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

3、公司所有高级管理人员均为中国国籍，不具有境外居留权。

(1) 罗永忠，总经理，简历参见前文内容。

(2) 钟海晖，副总经理兼川润液压总经理，简历参见前文内容。

(3) 曾金山，副总经理，男，中国国籍，1982年出生，无永久境外居留权。硕士研究生学历。2009年毕业于西南财经大学财务管理专业。历任成都高新投资集团有限公司会计主管、财务资金中心主任、财务经理；安邦资产管理有限公司投资经理；民生银行成都分行投资银行部团队负责人。2017年5月至2017年7月在四川川润股份有限公司担任战略投资总监，2017年7月至今任川润股份副总经理兼战略投资总监。

(4) 易东生，副总经理兼财务负责人，男，中国国籍，1968年出生，专科学历，会计师、中国注册会计师。1990年7月至2002年7月就职于成都市出江煤矿，任主办会计、内部银行负责人；2002年8月至2006年5月先后就职于四川同兴达会计师事务所、信永中和会计师事务所成都分所，任审计助理、项目经理；2006年6月至2008年11月，任四川洪雅锦华矿业开发有限责任公司副总经理、财务总监；2008年12月至2010年11月，任四川立达冶金炉料有限公司财务部部长；2010年12月至2015年4月，就职于四川科新机电股份有限公司，先后任财务部长、财务总监兼董事会秘书；2015年5月至今，就职于川润股份，先后任总会计师、副总经理；2016年9月29日至今任川润股份副总经理兼财务负责人。

(5) 李想，副总经理兼董事会秘书，男，中国国籍，1984年出生，硕士研究生学历。2008年—2013年中信证券股票销售交易部工作；2014年—2016年中信证券投资银行管理委员会、股票资本市场部工作；2016年至2019年2月担任深圳百和资本有限公司私募合伙人。现任川润股份副总经理兼董事会秘书。

(6) 吴建明，副总经理，男，中国国籍，1971年出生，工商管理硕士，荷兰商学院工商管理博士在读。1992.08—2001.01，历任江苏金方圆集团.扬州贝勒锻压机床有限公司(Beyeler)(现为德国通快集团Trumpf旗下企业)工程师、采购经理、总经理助理；2001.02—2006.07，任博世力士乐(常州)有限公司(Bosch Rexroth)副总经理、工厂厂长；2006.08—2011.10，任鞍钢贝卡尔特轮胎帘线(重庆)有限公司(Bekaert Ansteel)(现变更为：贝卡尔特钢帘线【重庆】有限公司)总经理(法定代表人)；2011.11—2015.08，任福士液压中国(VOSS Fluid)董事总经理；2015.08至今任博可机械(上海)有限公司

(Buerkle)CEO，现任川润股份副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗丽华	自贡成外附小幼稚园有限公司	董事	2017年10月01日		否
罗丽华	自贡成外高级中学有限公司	董事	2017年10月01日		否
罗丽华	四川润石投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年11月01日		否
罗丽华	成都天府之春文化艺术有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月01日		否
钟利钢	中冶赛迪	监事			否
王运陈	成都市兴蓉环境股份有限公司	独立董事	2017年04月06日		是
殷占武	深圳市博纳学校	董事	2017年06月01日		是
安高成	太原科技大学	副教授	1996年01月01日		是
李光金	四川大学	教授，博士生导师	2017年07月01日		是
李光金	四川久远银海软件股份有限公司	独立董事	2019年04月12日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	根据《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《第五届董事会董事津贴方案》、《第五届董事会独立董事津贴方案》、《第五届监事会监事津贴方案》等薪酬制度确定公司董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
罗丽华	董事	女	54	现任	13.01	否
钟利钢	董事	男	54	现任	31	否
付晓非	董事	男	47	离任	1.59	否
姚刚	独立董事	男	43	离任	2.23	否
王平	董事	男	49	离任	2.23	否
殷占武	独立董事	男	54	现任	7	否
王运陈	独立董事	男	35	现任	7	否
李光金	独立董事	男	55	现任	5.27	否
安高成	董事	男	44	现任	3.95	否
罗永忠	董事长兼总经 理	男	50	现任	56.46	否
钟海晖	董事兼副总经 理	男	31	现任	72.06	是
易东生	副总经理兼财 务负责人	男	51	现任	43.84	否
刘小明	监事会主席	女	55	现任	28.84	否
曾金山	副总经理兼战 略投资总监	男	38	现任	45.75	否
缪银兵	监事	男	52	现任	25.03	是
王辉	监事	男	57	现任	57.06	是
李想	副总经理兼董 事会秘书	男	35	现任	44.25	否
李辉	董事	男	37	现任	44.1	是
合计	--	--	--	--	490.67	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期 内可行 权股数	报告期 内已行 权股数	报告期 内已行 权股数 行权价 格（元/ 股）	报告期 末市价 （元/ 股）	期初持 有限制 性股票 数量	本期已 解锁股 份数量	报告期 新授予 限制性 股票数 量	限制性 股票的 授予价 格（元/ 股）	期末持 有限制 性股票 数量
付晓非	董事	0	0		4.49	100,000	40,000	0	2.475	100,000
曾金山	副总统	0	0		4.49	400,000	160,000	0	2.475	400,000

	理									
易东生	副总经理	0	0		4.49	400,000	160,000	0	2.475	400,000
李辉	董事	0	0		4.49	280,000	112,000	0	2.475	280,000
合计	--	0	0	--	--	1,180,000	472,000	0	--	1,180,000
						0				0
备注（如有）		董事付晓非于 2019 年 3 月 14 日任期届满离任，现担任公司高级顾问。								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	53
主要子公司在职员工的数量（人）	1,109
在职员工的数量合计（人）	1,162
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,162
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	609
销售人员	70
技术人员	172
财务人员	33
行政人员	278
合计	1,162
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	17
大学本科	233
大专	242
中专及以下	670
合计	1,162

2、薪酬政策

公司薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的基本原则，按岗位任职资格标准确定薪资标准。将贡献、能力、岗位责任大小作为薪酬分配的依据。薪酬政策调整依据公司上一年度经营业

绩完成情况、任职资格评定结果分析、下一年度经营指标预算或经营管理发生重大变革后的实际情况对当年或变革后的薪酬进行调整，由公司行政人事部提出薪酬调整方案，报公司薪酬委员会审批后执行。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司的关系

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

3、董事与董事会

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

4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

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

6、相关利益者

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

7、信息披露与透明度

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

8、投资者关系管理

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.85%	2019 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 15 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2018 年年度股东大会	年度股东大会	31.10%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》和巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--------------	--------	--------	------------------	------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
姚刚	3	1	2	0	0	否	1
王运陈	13	4	9	0	0	否	2
殷占武	13	5	8	0	0	否	2
李光金	12	4	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（一）战略委员会

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

（二）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开6次会议，审议公司财务报表、定期报告等事项；审议公司审计部提交的内部审计报告，听取审计部年度工作总结和审计工作计划，指导审计部开展工作。在2019年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排；保持与主审会计师的及时沟通，及时掌握审计过程中的动态；就年度财务审计重点关注问题进行讨论并与会计师事务所就审计意见达成共识。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开3次会议，审议并通过《第五届董事会董事津贴方案》、《第五届董事会独立董事津贴方案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第一个限售期可解除限售的议案》、《关于限制性股票激励对象退休其已获授但尚未解除限售的限制性股票处理事宜的议案》。

（四）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开3次会议。提名委员会负责对董事、独立董事、副总经理、董事会秘书，对上述候选人的工作履历和任职资格等资料进行审查，并将上述议案提交董事会审议

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。2、财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于	1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认

	1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。	定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2020]京会兴审字第 01000030 号
注册会计师姓名	时彦禄、谭哲

审计报告正文

四川川润股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川川润股份有限公司（以下简称川润股份公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川润股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川润股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、应收账款坏账准备的计提	
请参阅财务报告附注五、（十二）及附注七、（五）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
截至2019年12月31日，川润股份公司应收账款账面余额为471,956,011.43元，相应计提坏账准备63,789,018.81元。川润股份公司管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础计量预期信用损失，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性信息进行估计和调整，	（1）对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试； （2）基于历史损失经验并结合当前状况，复核公司确定预期信用损失率合理性，包括对迁徙率、历史损失率重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对预期信用损失率合理性进行评估；

<p>编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于上述事项涉及管理层运用重大会计估计和管理层的判断，且管理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>(3)通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>(4)分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>(5)获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>2、收入确认</p>	
<p>请参阅财务报表附注三、(二十七)与附注五、(二十九)所述。</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>川润股份公司主要从事液压润滑设备及配件、锅炉及配件产品的生产销售等，2019年度公司营业收入为877,067,102.96元。由于收入为川润股份公司利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1)了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2)选取销售合同样本，对照川润股份公司业务模式及合同条款等具体情况，结合企业会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；</p> <p>(3)通过查询重要客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系。对存在的关联交易，检查交易价格是否公允，相关信息披露是否充分；</p> <p>(4)获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查核对销售合同、发票、出库单、验收单、运输单据、记账凭证、回款单据、工时记录等资料；</p> <p>(5)结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关资料，检查已确认收入的真实性；</p> <p>(6)对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份销售收入、成本、毛利率波动分析，本期销售收入、成本、毛利率与上期比较分析等；</p> <p>(7)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>

<p>3、政府拆迁补偿</p>	
<p>请参阅财务报表附注三、(二十八)与附注五、(三十九)所述。</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>川润股份公司与自贡市大安区国有土地上房屋</p>	<p>(1)了解与政府拆迁相关的政策，取得政府相</p>

<p>征收与补偿中心签订了自贡市国有土地上房屋征收货币补偿协议书，协议约定完成交房手续后自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心应给予补偿。川润股份公司已于2019年1月21日完成全部厂区的交房手续。</p> <p>因该事项对本期财务报表金额影响重大，拆迁事项为非常规事项，其中拆迁资金性质确认、拆迁补偿收入确认等的处理牵涉到管理层的重大判断，因此我们将该事项确认为关键审计事项。</p>	<p>关公告、拆迁补偿协议，根据拆迁补偿协议逐项分解拆迁补偿内容，判断政府拆迁的性质；</p> <p>(2) 对于不同的补偿内容根据拆迁进度及资产交付情况审核相关的拆迁补偿金额，判断会计处理及列报是否正确；</p> <p>(3) 针对拆迁过程中形成的资产处置，检查资产处置审批文件、资产处置清单并审核资产处置损益及对应的拆迁补偿收入结转情况；</p> <p>(4) 针对拆迁过程中发生的费用，检查相关费用的原始凭证，包括签订的合同、资金转付单据等；</p> <p>(5) 检查资金拨付到账的凭证；</p> <p>(6) 走访拆迁主管部门，询问拆迁协议签订背景、土地未来预计规划、拆迁补偿款的资金来源、资产移交情况及款项支付计划等事项；</p> <p>(7) 对尚未支付的拆迁补偿款进行函证，且函证程序能够有效控制。</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

四、其他信息

川润股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括川润股份公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者可能存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估川润股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算川润股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督川润股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对川润股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川润股份公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就川润股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

时彦禄

中国·北京
二〇二〇年四月二十四日

中国注册会计师：

谭哲

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	253,403,181.86	222,702,128.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	241,673,487.75	217,715,038.39
应收账款	408,166,992.62	404,957,844.74
应收款项融资		
预付款项	36,122,451.14	85,918,574.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	183,390,000.40	169,052,002.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	264,139,843.50	218,912,573.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,669,402.39	3,502,039.69
流动资产合计	1,394,565,359.66	1,322,760,201.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		10,384,976.03
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	13,051,615.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	377,689,953.22	391,987,861.17
在建工程	2,220,410.89	36,132.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,815,232.52	46,918,363.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,327,347.73	3,089,988.66
递延所得税资产	10,884,381.20	11,076,898.74
其他非流动资产	12,375,000.00	
非流动资产合计	459,363,940.81	463,494,221.12
资产总计	1,853,929,300.47	1,786,254,422.93
流动负债：		
短期借款	60,038,329.17	70,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	115,686,552.87	134,381,483.24
应付账款	209,766,236.85	175,511,807.52
预收款项	63,385,560.23	69,860,421.11
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,479,674.99	1,704,602.14
应交税费	21,369,364.08	26,821,596.41
其他应付款	22,432,969.39	35,538,242.71
其中：应付利息		43,862.50
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	500,158,687.58	513,818,153.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,966,237.92	41,982,498.86
递延所得税负债	666,659.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,632,897.73	41,982,498.86
负债合计	533,791,585.31	555,800,651.99
所有者权益：		
股本	430,200,000.00	430,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	673,388,505.19	665,044,689.95
减：库存股	15,602,400.00	25,987,500.00
其他综合收益	1,999,745.72	-3,689.07
专项储备		
盈余公积	37,057,947.64	34,600,677.93
一般风险准备		
未分配利润	186,676,583.02	126,490,082.17
归属于母公司所有者权益合计	1,313,720,381.57	1,230,344,260.98
少数股东权益	6,417,333.59	109,509.96
所有者权益合计	1,320,137,715.16	1,230,453,770.94
负债和所有者权益总计	1,853,929,300.47	1,786,254,422.93

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：易东生

会计机构负责人：缪银兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,779,642.50	27,664,445.12
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,022,649.20
应收账款	1,810,006.97	8,169,405.66
应收款项融资		
预付款项	1,133,631.70	67,656.90
其他应收款	416,451,744.91	393,572,590.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,012,245.29	85,470.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,442,799.43	702,965.27
流动资产合计	440,630,070.80	431,285,182.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,384,976.03
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	927,221,377.51	917,406,965.58
其他权益工具投资	13,051,615.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,916,220.13	4,071,020.50
在建工程	552,666.29	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	775,646.25	6,306,098.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,737,860.71	4,003,003.04
其他非流动资产	12,375,000.00	
非流动资产合计	962,630,386.14	942,172,063.54
资产总计	1,403,260,456.94	1,373,457,246.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,815,164.68	10,589,459.43
预收款项	9,060.00	9,060.00

合同负债		
应付职工薪酬	1,342,805.89	340,578.08
应交税费	7,984,682.76	17,667,797.23
其他应付款	16,614,718.11	29,189,477.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,766,431.44	57,796,372.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,032,758.92	1,084,483.00
递延所得税负债	666,659.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,699,418.73	1,084,483.00
负债合计	43,465,850.17	58,880,855.56
所有者权益：		
股本	430,200,000.00	430,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	672,462,635.41	664,202,196.17
减：库存股	15,602,400.00	25,987,500.00
其他综合收益	1,999,979.41	
专项储备		
盈余公积	37,057,947.64	34,600,677.93

未分配利润	233,676,444.31	211,561,016.87
所有者权益合计	1,359,794,606.77	1,314,576,390.97
负债和所有者权益总计	1,403,260,456.94	1,373,457,246.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	877,067,102.96	659,404,116.18
其中：营业收入	877,067,102.96	659,404,116.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	862,777,143.98	705,818,540.60
其中：营业成本	687,445,081.92	539,123,097.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,386,128.39	10,230,211.61
销售费用	58,689,269.07	49,633,616.66
管理费用	76,491,043.08	82,066,863.15
研发费用	32,867,189.90	29,117,611.93
财务费用	-2,101,568.38	-4,352,860.53
其中：利息费用	2,745,675.25	4,389,997.02
利息收入	1,147,069.33	2,789,995.48
加：其他收益	9,983,335.68	10,863,125.75
投资收益（损失以“－”号填列）	308,187.01	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,375,087.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,553,787.83	-18,507,570.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,914,348.36	129,318,984.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,566,954.44	75,260,114.91
加：营业外收入	16,364,508.98	28,510,386.58
减：营业外支出	1,970,906.10	12,186,151.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,960,557.32	91,584,349.71
减：所得税费用	14,319,856.99	47,303,370.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,640,700.33	44,280,978.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,640,700.33	44,280,978.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	64,709,876.70	44,986,811.63
2.少数股东损益	930,823.63	-705,832.81
六、其他综合收益的税后净额	2,003,434.79	-3,419.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,003,434.79	-3,419.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,999,979.41	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	1,999,979.41	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,455.38	-3,419.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,455.38	-3,419.11
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,644,135.12	44,277,559.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,713,311.49	44,983,392.52
归属于少数股东的综合收益总额	930,823.63	-705,832.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1533	0.1072
(二) 稀释每股收益	0.1521	0.1069

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：易东生

会计机构负责人：缪银兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,024,262.00	13,339,384.82
减：营业成本	3,582,668.52	12,310,905.17
税金及附加	63,338.61	1,187,064.83
销售费用	120,493.84	142,792.11
管理费用	25,974,756.22	18,017,781.20
研发费用	268,442.86	464,004.60
财务费用	-41,256.13	-97,683.03
其中：利息费用	219,448.33	438,001.38
利息收入	251,792.66	444,340.89
加：其他收益	51,724.08	182,886.59
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,174.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		18,699,910.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,923,351.74	127,689,204.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,997,719.57	127,886,521.50
加：营业外收入	9,523,649.09	24,016,595.10
减：营业外支出	554,791.09	8,551,201.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,966,577.57	143,351,914.63
减：所得税费用	8,355,531.08	35,862,353.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,611,046.49	107,489,561.07

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,611,046.49	107,489,561.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,999,979.41	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,999,979.41	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,999,979.41	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	26,611,025.90	107,489,561.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,352,117.54	578,396,142.59
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,436,526.76	390,977.40
收到其他与经营活动有关的现金	81,025,701.91	46,272,725.70
经营活动现金流入小计	780,814,346.21	625,059,845.69
购买商品、接受劳务支付的现金	500,030,362.54	376,358,620.17
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		
拆出资金净增加额		
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	110,932,030.44	107,248,625.74

现金		
支付的各项税费	54,267,076.58	28,658,776.64
支付其他与经营活动有关的现金	77,994,703.35	135,112,622.25
经营活动现金流出小计	743,224,172.91	647,378,644.80
经营活动产生的现金流量净额	37,590,173.30	-22,318,799.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,033,000.00	
取得投资收益收到的现金	160,456.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,444,579.50	11,379,373.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	83,900.27	
投资活动现金流入小计	83,721,935.88	11,379,373.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,403,217.22	14,188,380.57
投资支付的现金	62,408,000.00	
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	71,811,217.22	14,188,380.57
投资活动产生的现金流量净额	11,910,718.66	-2,809,007.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,377,000.00	26,307,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,377,000.00	
取得借款收到的现金	65,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		889,216.00
筹资活动现金流入小计	70,377,000.00	147,196,716.00
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	139,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,712,600.98	4,309,840.94

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	91,043.58	
筹资活动现金流出小计	77,803,644.56	143,709,840.94
筹资活动产生的现金流量净额	-7,426,644.56	3,486,875.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-148,517.02	2,387,118.82
五、现金及现金等价物净增加额	41,925,730.38	-19,253,812.80
加：期初现金及现金等价物余额	159,209,408.11	178,463,220.91
六、期末现金及现金等价物余额	201,135,138.49	159,209,408.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,606,397.74	8,809,762.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	152,695,023.92	106,249,595.88
经营活动现金流入小计	159,301,421.66	115,059,358.16
购买商品、接受劳务支付的现金	4,107,569.86	1,219,614.24
支付给职工以及为职工支付的现金	3,551,622.78	6,457,941.57
支付的各项税费	17,832,307.06	1,395,260.74
支付其他与经营活动有关的现金	162,545,389.22	155,226,236.78
经营活动现金流出小计	188,036,888.92	164,299,053.33
经营活动产生的现金流量净额	-28,735,467.26	-49,239,695.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其	33,000,000.00	35,600.00

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,000,000.00	35,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,622,895.87	168,041.00
投资支付的现金	16,375,000.00	
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	17,997,895.87	168,041.00
投资活动产生的现金流量净额	15,002,104.13	-132,441.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,987,500.00
取得借款收到的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	35,987,500.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	219,448.33	438,001.38
支付其他与筹资活动有关的现金	54,750.00	
筹资活动现金流出小计	5,274,198.33	10,438,001.38
筹资活动产生的现金流量净额	-274,198.33	25,549,498.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,758.84	100,245.48
五、现金及现金等价物净增加额	-13,986,802.62	-23,722,392.07
加：期初现金及现金等价物余额	26,766,445.12	50,488,837.19
六、期末现金及现金等价物余额	12,779,642.50	26,766,445.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	430,200,000.00				665,044,689.95	25,987,500.00	-3,689.07		34,600,677.93		126,490,082.17		1,230,344,260.98	109,509.96	1,230,453,770.94
加：会计 政策变更								-3,834.94		-2,062,271.20		-2,066,106.14		-2,066,106.14	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	430,200,000.00				665,044,689.95	25,987,500.00	-3,689.07		34,596,842.99		124,427,810.97		1,228,278,154.84	109,509.96	1,228,387,664.80
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					8,343,815.24	-10,385,100.00	2,003,434.79		2,461,104.65		62,248,772.05		85,442,226.73	6,307,823.63	91,750,050.36
（一）综合收 益总额							2,003,434.79				64,709,876.70		66,713,311.49	930,823.63	67,644,135.12
（二）所有者 投入和减少 资本					8,343,815.24	-10,385,100.00							18,728,915.24	5,377,000.00	24,105,915.24

1. 所有者投入的普通股														5,377,000.00	5,377,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,343,815.24	-10,385,100.00								18,728,915.24	18,728,915.24
4. 其他															
(三) 利润分配									2,461,104.65					-2,461,104.65	
1. 提取盈余公积									2,461,104.65					-2,461,104.65	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	430,200.00				673,388.50519	15,602,400.00	1,999,745.72		37,057,947.64		186,676,583.02		1,313,720,381.57	6,417,333.59	1,320,137,715.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	419,700.00				637,707.27897		-269.96		23,851,721.82		92,813,343.05		1,174,072,073.88	-65,773.63	1,174,006,300.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	419,700.00				637,707.27897		-269.96		23,851,721.82		92,813,343.05		1,174,072,073.88	-65,773.63	1,174,006,300.25

	00.00				97				2		5		3.88		5
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,500,000.00				27,337,410.98	25,987,500.00	-3,419.11		10,748,956.11		33,676,739.12		56,272,187.10	175,283.59	56,447,470.69
(一)综合收益总额							-3,419.11				44,986,811.63		44,983,392.52	-705,832.81	44,277,559.71
(二)所有者投入和减少资本	10,500,000.00				27,337,410.98	25,987,500.00							11,849,910.98		11,849,910.98
1. 所有者投入的普通股	10,500,000.00				15,487,500.00	25,987,500.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,849,910.98								11,849,910.98		11,849,910.98
4. 其他															
(三)利润分配									10,748,956.11		-10,748,956.11				
1. 提取盈余公积									10,748,956.11		-10,748,956.11				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的															

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	430,200,000.00				664,202,196.17	25,987,500.00			34,600,677.93	211,561,016.87		1,314,576,390.97
加：会计政策变更									-3,834.94	-34,514.40		-38,349.34
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,200,000.00				664,202,196.17	25,987,500.00			34,596,842.99	211,526,502.47		1,314,538,041.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,260,439.24	-10,385,100.00	1,999,979.41		2,461,104.65	22,149,941.84		45,256,565.14
（一）综合收益总额							1,999,979.41			24,611,046.49		26,611,025.90
（二）所有者投入和减少资本					8,260,439.24	-10,385,100.00						18,645,539.24
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,260,439.24	-10,385,100.00						18,645,539.24
4. 其他												
（三）利润分配									2,461,104.65	-2,461,104.65		
1. 提取盈余公积									2,461,104.65	-2,461,104.65		

										4.65		
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	430,2 00,00 0.00				672,46 2,635. 41	15,602 ,400.0 0	1,999, 979.41		37,057 ,947.6 4	233, 676, 444. 31		1,359,79 4,606.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

一、上年期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				23,851,721.82	114,820,411.91		1,195,236,918.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	419,700,000.00				636,864,785.19				23,851,721.82	114,820,411.91		1,195,236,918.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,500,000.00				27,337,410.98	25,987,500.00			10,748,956.11	96,740,604.96		119,339,472.05
(一)综合收益总额										107,489,561.07		107,489,561.07
(二)所有者投入和减少资本	10,500,000.00				27,337,410.98	25,987,500.00						11,849,910.98
1. 所有者投入的普通股	10,500,000.00				15,487,500.00	25,987,500.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,849,910.98							11,849,910.98
4. 其他												
(三)利润分配									10,748,956.11	-10,748,956.11		
1. 提取盈余									10,748,956.11	-10,748,956.11		

公积									8,956 .11	,956.11		
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	430, 200, 000. 00				664,2 02,19 6.17	25,98 7,500. 00			34,60 0,677 .93	211,561 ,016.87		1,314,57 6,390.97

三、公司基本情况

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

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

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

根据本公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后的章程（草案）规定、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]43号文《关于核准四川川润股份有限公司非公开发行股票批复》，2010年1月本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币1,250万元，出资方式为人民币现金出资。变更后的总股本为11,370万股。上述出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2010）京会兴验字第1-1号”验资报告。

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

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

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

根据本公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》议案，同意公司向符合条件的激励对象授予限制性股票。经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2018年5月4日止，激励对象实际认购10,700,000股，均以货币资金出资；变更后的总股本为430,400,000股。上述出资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“（2018）京会兴验字第01000002号”验资报告。

2018年两名激励对象因个人原因离职失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件，公司减少限制性股票200,000股；变更后的总股本为430,200,000股。本次减资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“（2019）京会兴验字第01000001号”验资报告。

公司的主要主营业务为流体机械与控制技术、节能环保动力装备的研发、生产和销售，以及清洁能源项目投资运营及EPC服务。主要产品类别包括液压润滑设备、锅炉及配件、设备总成套及总包、其他设备及配件等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十四次会议于2020年4月24日批准。

本期纳入合并范围的主体包括5家二级子公司、4家三级子公司，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。本报告期合并财务报表范围变化情况具体见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事液压润滑设备及锅炉容器设备的设计、制造与销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计估计及会计政策包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注三相关政策描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购

买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以

历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

(1) 本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

a. 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

a. 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

(2) 金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以

公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定一经做出，不得撤销：

a. 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

b. 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

②以摊余成本计量的金融负债

本公司除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同以外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

(3) 本公司当且仅当改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类；公司对所有金融负债均不进行重分类。

2、金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额计入当期损益。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产满足下列条件之一的，将终止确认：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(1) 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。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的，分别下列情况处理：未保留对该

金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

(2) 公司将金融资产转移按金融资产整体转移和部分转移分别进行会计处理。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

上述对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

② 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前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，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

上述对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。

本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

(1) 公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

本公司金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。但同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收票据分类为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	具有共同的违约风险率极低的特征
商业承兑汇票组合	具有共同的违约风险率较低的特征

1、本公司结算收到的银行承兑汇票，期限较短（期限通常在1年内）、违约风险率极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此管理层评价该组合类别款项的信用风险极低。考虑到历史违约率为零的情况下，公司确认银行承兑汇票的预期信用损失率为0，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项银行承兑汇票已经发生信用减值，则本公司对该银行承兑汇票单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、本公司结算收到的商业承兑汇票，期限较短（期限通常在1年内）、违约风险率较低，因此管理层评价该组合类别款项具备较低的信用风险。考虑到历史违约率较低的情况下，公司按资产负债表日商业承兑汇票期末余额的5%计提坏账准备并确认预期信用损失。如果有客观证据表明某项商业承兑汇票已经发生信用减值，则本公司对该商业承兑汇票单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1、如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，则本公司依据不同客户分类、款项账龄等信用风险特征划分应收账款组合，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

确定组合的依据	确定组合的依据
账龄分析组合	以账龄作为信用风险特征
关联方组合	合并范围内关联方应收账款

(1) 账龄分析组合：本公司将划分为该组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合应收账款预期信用损失准备率进行估计。

(2) 关联方组合：本公司对合并报表范围内各子公司资金实施统一调度和管控，因此管理层评价合并报表范围内关联方之间应收账款的信用风险极低，公司对该组合应收账款预期信用损失率估计为0，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款信用风险显著增加或已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、公司在每个资产负债表日评估其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，并将发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的采用不同的减值会计处理方法：

(1) 如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段。对处于该阶段的其他应收款，公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段。对处于该阶段的其他应收款，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果初始确认后发生信用减值，处于第三阶段。对处于该阶段的其他应收款，公司按照整个存续期的预期信用损失单项计量损失准备。并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的其他应收款。对于购买或源生时已发生信用减值的其他应收款，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额单项计量损失准备，并按照摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2、如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险是否显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，则本公司依据债务人分类、款项性质、账龄等的共同风险特征划分其他应收款组合，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

确定组合的依据	确定组合的依据
账龄分析组合	以账龄作为信用风险特征
关联方组合	合并范围内关联方其他应收款

(1) 账龄分析组合：本公司将划分为该组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合其他应收款预期信用损失准备率进行估计。

(2) 关联方组合：本公司对合并报表范围内各子公司资金实施统一调和管控，因此管理层评价合并报表范围内关联方之间其他应收款的信用风险极低，公司对该组合其他应收款预期信用损失率估计为0，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项其他应收款信用风险显著增加或已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价；原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间

和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不再转回。

24、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产的确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值。

25、在建工程

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

- (1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购

建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产计价方法

①购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

②自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

③投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》

和《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定确定。

(2) 本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

(3) 本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日检查检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

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

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

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体原则如下：

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

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

确认收入；

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

2、建造合同

本公司设备总成套业务和总包业务按建造合同准则的规定进行确认和计量。

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

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

4、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助；

(2) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(3) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，公司将区分不同部分分别进行会计处理，并于每个资产负债表日将特定项目政府补助中形成资产的实际支出和计入费用的实际支出与该项目预算支出进行对比复核，必要时按该项目政府补助实际支出情况变更调整与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助划分金额；确实难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，则将对应的贴息冲减相关借款费用。

6、已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

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

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

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、(十五)。

3、附回购条件的资产转让

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

4、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019 年 9 月 19 日，财政部修订并发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号（以下简称“财会〔2019〕16 号”）。根据财会〔2019〕16 号的要求，公司于 2019 年度及以后期间编制合并财务报表时对合并财务报表格式进行相应调整。	本会计政策变更经 2020 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	本次会计政策变更只涉及财会〔2019〕16 号规定的财务报表项目调整和列报，不存在追溯调整事项。对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润等相关财务指标不会产生影响。
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订了《企业会计准则第 12 号--债务重组》（财会〔2019〕9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	本会计政策变更经 2020 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订了《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。	本会计政策变更经 2020 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。	公司经 2019 年 8 月 22 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过	本次会计政策变更只涉及财会〔2019〕6 号规定的财务报表项目调整和列报，不存在追溯调整事项。对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润等相关财务指标不会产生影响。
2017 年 3 月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号--金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号--套期会计〉的通知》；2017 年 5 月 2 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号--金融工具列报〉的通知》，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司经 2019 年 3 月 22 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过	根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期报表可比数。金融工具原账面价值与本准则实施日的账面价值之间的差额，调整 2019 年期初财务报表相关项目金额。

财会[2019]6号会计政策变更对2019年度的财务报表列报项目主要影响如下：

2018年12月31日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	622,672,883.13		-622,672,883.13
应收票据		217,715,038.39	217,715,038.39
应收账款		404,957,844.74	404,957,844.74
应付票据及应付账款	309,893,290.76		-309,893,290.76
应付票据		134,381,483.24	134,381,483.24
应付账款		175,511,807.52	175,511,807.52

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	222,702,128.69	222,702,128.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	217,715,038.39	215,358,450.28	-2,356,588.11
应收账款	404,957,844.74	404,957,844.74	
应收款项融资			
预付款项	85,918,574.82	85,918,574.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	169,052,002.18	169,052,002.18	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	218,912,573.30	218,912,573.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,502,039.69	3,502,039.69	
流动资产合计	1,322,760,201.81	1,320,403,613.70	-2,356,588.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,384,976.03		-10,384,976.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,384,976.03	10,384,976.03

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	391,987,861.17	391,987,861.17	
在建工程	36,132.92	36,132.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,918,363.60	46,918,363.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,089,988.66	3,089,988.66	
递延所得税资产	11,076,898.74	11,367,380.71	290,481.97
其他非流动资产			
非流动资产合计	463,494,221.12	463,784,703.09	290,481.97
资产总计	1,786,254,422.93	1,784,188,316.79	-2,066,106.14
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,043,862.50	43,862.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	134,381,483.24	134,381,483.24	
应付账款	175,511,807.52	175,511,807.52	
预收款项	69,860,421.11	69,860,421.11	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,704,602.14	1,704,602.14	
应交税费	26,821,596.41	26,821,596.41	
其他应付款	35,538,242.71	35,494,380.21	-43,862.50

其中：应付利息	43,862.50		-43,862.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	513,818,153.13	513,818,153.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,982,498.86	41,982,498.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,982,498.86	41,982,498.86	
负债合计	555,800,651.99	555,800,651.99	
所有者权益：			
股本	430,200,000.00	430,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	665,044,689.95	665,044,689.95	
减：库存股	25,987,500.00	25,987,500.00	
其他综合收益	-3,689.07	-3,689.07	
专项储备			
盈余公积	34,600,677.93	34,596,842.99	-3,834.94

一般风险准备			
未分配利润	126,490,082.17	124,427,810.97	-2,062,271.20
归属于母公司所有者权益合计	1,230,344,260.98	1,228,278,154.84	-2,066,106.14
少数股东权益	109,509.96	109,509.96	
所有者权益合计	1,230,453,770.94	1,228,387,664.80	-2,066,106.14
负债和所有者权益总计	1,786,254,422.93	1,784,188,316.79	-2,066,106.14

调整情况说明

公司于2019年3月22日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司自2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。公司将原可供出售金融资产按新准则规定调整计入其他权益工具投资；对期初应收商业承兑汇票按预期信用损失计提坏账准备金额为2,356,588.11元，同时计提递延所得税资产金额为290,481.97元，调减盈余公积3,834.94元，调减未分配利润2,062,271.20元，该事项调整2019年期初应收票据、期初递延所得税资产、期初盈余公积、期初未分配利润报表项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,664,445.12	27,664,445.12	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,022,649.20	971,516.74	-51,132.46
应收账款	8,169,405.66	8,169,405.66	
应收款项融资			
预付款项	67,656.90	67,656.90	
其他应收款	393,572,590.75	393,572,590.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	85,470.09	85,470.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	702,965.27	702,965.27	

流动资产合计	431,285,182.99	431,234,050.53	-51,132.46
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,384,976.03	10,384,976.03	-10,384,976.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	917,406,965.58	917,406,965.58	
其他权益工具投资		10,384,976.03	10,384,976.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,071,020.50	4,071,020.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,306,098.39	6,306,098.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,003,003.04	4,015,786.16	12,783.12
其他非流动资产			
非流动资产合计	942,172,063.54	942,184,846.66	12,783.12
资产总计	1,373,457,246.53	1,373,418,897.19	-38,349.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,589,459.43	10,589,459.43	
预收款项	9,060.00	9,060.00	
合同负债			

应付职工薪酬	340,578.08	340,578.08	
应交税费	17,667,797.23	17,667,797.23	
其他应付款	29,189,477.82	29,189,477.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	57,796,372.56	57,796,372.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,084,483.00	1,084,483.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,084,483.00	1,084,483.00	
负债合计	58,880,855.56	58,880,855.56	
所有者权益：			
股本	430,200,000.00	430,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	664,202,196.17	664,202,196.17	
减：库存股	25,987,500.00	25,987,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,600,677.93	34,596,842.99	-3,834.94

未分配利润	211,561,016.87	211,526,502.47	-34,514.40
所有者权益合计	1,314,576,390.97	1,314,538,041.63	-38,349.34
负债和所有者权益总计	1,373,457,246.53	1,373,418,897.19	-38,349.34

调整情况说明

公司于2019年3月22日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司自2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。公司将原可供出售金融资产按新准则规定调整计入其他权益工具投资，对期初应收商业承兑汇票按预期信用损失计提减值准备金额为51,132.46元，同时计提递延所得税资产金额为12,783.12元，调减盈余公积3,834.94元，调减未分配利润34,514.40元，该事项调整2019年期初应收票据、期初递延所得税资产、期初盈余公积、期初未分配利润报表项目。

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019年4月1日前为3%、5%、6%、10%、11%、16%，2019年4月1日后为3%、5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应缴增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
川润股份	25%
川润动力	15%
川润液压	15%
川润能源	25%
川润智能	25%
川润香港	16.5%
川润清能	25%
创新川润	25%

新川润电力	25%
合肥玖明阳	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发展和改革委员会2013年第21号）和国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（2015年第14号）等相关法规规定，本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司和四川川润液压润滑有限公司属于鼓励类产业企业，享受西部大开发企业所得税率15%的优惠政策；同时该两公司均获得高新技术企业证书，2019年度享受高新技术企业相关税收优惠。上述子公司根据相关政策的规定，于2019年度继续按15%的税率申报企业所得税。

3、其他

本公司全资子公司川润（香港）国际有限公司按净利润的16.5%缴纳利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,501.32	70,939.35
银行存款	202,268,637.17	159,138,468.76
其他货币资金	51,068,043.37	63,492,720.58
合计	253,403,181.86	222,702,128.69
其中：存放在境外的款项总额	124,575.22	782,061.90

其他说明

1、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,200,000.00	
保证金	51,035,337.51	63,478,553.33
保证金利息收入	32,705.86	14,167.25
合计		

	52,268,043.37	63,492,720.58
--	---------------	---------------

2、存放在境外的款项汇回不会受到限制，受限制的保证金到期转回不会受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	195,427,334.54	170,583,276.11
商业承兑票据	46,246,153.21	44,775,174.17
合计	241,673,487.75	215,358,450.28

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	244,107,495.82	100.00%	2,434,008.07	1.46%	241,673,487.75	217,715,038.39	100.00%	2,356,588.11	1.08%	215,358,450.28
其中：										
银行承兑汇票组合	195,427,334.54	80.06%			195,427,334.54	170,583,276.11	78.00%			170,583,276.11

商业承兑汇票组	48,680,	19.94	2,434,0	5.00%	46,246,	47,131,	22.00%	2,356,58	5.00%	44,775,
合	161.28	%	08.07		153.21	762.28		8.11		174.17
合计	244,10	100.00	2,434,0	1.46%	241,67	217,71	100.00	2,356,58	1.08%	215,35
	7,495.8	%	08.07		3,487.7	5,038.3	%	8.11		8,450.2
	2				5	9				8

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	195,427,334.54		
商业承兑汇票	48,680,161.28	2,434,008.07	5.00%
合计	244,107,495.82	2,434,008.07	--

确定该组合依据的说明:

(1) 本公司结算收到的银行承兑汇票, 期限较短(期限通常在1年内)、违约风险率极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强, 因此管理层评价该组合类别款项的信用风险极低。考虑到历史违约率为零的情况下, 公司确认银行承兑汇票的预期信用损失率为0, 不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项银行承兑汇票已经发生信用减值, 则本公司对该银行承兑汇票单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 本公司结算收到的商业承兑汇票, 期限较短(期限通常在1年内)、违约风险率较低, 因此管理层评价该组合类别款项具备较低的信用风险。考虑到历史违约率较低的情况下, 公司按资产负债表日商业承兑汇票期末余额的5%计提坏账准备并确认预期信用损失。如果有客观证据表明某项商业承兑汇票已经发生信用减值, 则本公司对该商业承兑汇票单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	2,356,588.11	77,419.96				2,434,008.07
合计	2,356,588.11	77,419.96				2,434,008.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	117,862,459.79
商业承兑票据	836,561.90
合计	118,699,021.69

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	90,605,396.01	
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	92,605,396.01	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	9,600,000.00
合计	9,600,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	900,000.00	0.19%	900,000.00	100.00%		5,142,000.00	1.07%	5,142,000.00	100.00%	
其中：										
单项计提	900,000.00	0.19%	900,000.00	100.00%		5,142,000.00	1.07%	5,142,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	471,056,011.43	99.81%	62,889,018.81	13.35%	408,166,992.62	476,744,032.46	98.93%	71,786,187.72	15.06%	404,957,844.74
其中：										
账龄分析组合	471,056,011.43	99.81%	62,889,018.81	13.35%	408,166,992.62	476,744,032.46	98.93%	71,786,187.72	15.06%	404,957,844.74
合计	471,956,011.43	100.00%	63,789,018.81	13.52%	408,166,992.62	481,886,032.46	100.00%	76,928,187.72	15.96%	404,957,844.74

按单项计提坏账准备：900,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	900,000.00	900,000.00	100.00%	破产重组中，可收回金额具有不确定性

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：62,889,018.81 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	471,056,011.43	62,889,018.81	13.35%
合计	471,056,011.43	62,889,018.81	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析组合：本公司将划分为该组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合应收账款预期信用损失准备率进行估计。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	367,585,435.65
其中：1 年以内（含 1 年）	367,585,435.65
1 至 2 年	37,654,333.82
2 至 3 年	21,339,376.78
3 年以上	45,376,865.18
3 至 4 年	19,648,122.42
4 至 5 年	12,160,560.54
5 年以上	13,568,182.22
合计	471,956,011.43

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,142,000.00		814,500.00	3,427,500.00		900,000.00
按组合计提坏	71,786,187.72	1,048,626.32		9,970,044.99	24,249.76	62,889,018.81

账准备						
合计	76,928,187.72	1,048,626.32	814,500.00	13,397,544.99	24,249.76	63,789,018.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武汉国测诺德新能源有限公司	814,500.00	银行转账
合计	814,500.00	--

本公司应收武汉国测诺德新能源有限公司货款1,086,000.00元，截止2019年末账龄为五年以上，公司对该笔应收账款按100%的比例计提坏账准备1,086,000.00元。2019年4月25日根据自贡市大安区人民法院调解执行和解协议，武汉国测诺德新能源有限公司支付本公司货款814,500.00元后，双方债权债务终结；截至报告期末已收回欠款814,500.00元，未收回金额271,500.00元予以核销。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,397,544.99

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明阳光基业股份有限公司	货款	2,028,200.00	通过法律诉讼申请强制执行，但被执行人无可供执行财产	依据公司管理权限审批制度	否
成都宜科流体控制设备有限公司	货款	1,127,800.00	通过法律诉讼申请强制执行，但被执行人无可供执行财产	依据公司管理权限审批制度	否
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	货款	1,912,687.20	已胜诉，并申请强制执行，按和解协议	依据公司管理权限审批制度	否
上海盛合新能源科技有限公司	货款	1,290,000.00	通过法律诉讼申请强制执行，但被执行人无可供执行财产	依据公司管理权限审批制度	否
合计	--	6,358,687.20	--	--	--

应收账款核销说明：

报告期内，公司核销的应收账款已提坏账准备11,745,940.97元，其中核销的重要应收账款如下：

- 1、昆明阳光基业股份有限公司未履行2014年10月13日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【(2014)大民二初字第516号、第518号】，且我公司申请强制执行后仍无可执行财产，账龄为5年以上，已100%计提坏账准备，长期挂账无法收回予以核销。
- 2、成都宜科流体控制设备有限公司未履行2014年12月9日四川省自贡市大安区人民法院民事判决书【(2014)大民二初字第517号】，且我公司申请强制执行后仍无可执行财产，账龄为5年以上，已100%计提坏账准备，长期挂账无法收回予以核销。
- 3、本公司应收成都建筑材料工业设计研究院有限公司货款 3,582,336.20元，已于2015年3月12日向法院申请强制执行，根据达成和解协议，成都建筑材料工业设计研究院有限公司支付本公司货款1,669,649.00元后，我公司申请法院解除查封和撤回执行申请，双方债务终结；截至报告期末已收回欠款1,669,649.00元，未收回金额 1,912,687.20元予以核销。
- 4、上海盛合新能源科技有限公司未履行2016年9月2日上海仲裁委员会裁决书【(2016)沪仲案字第0632号】，且我公司申请强制执行后仍无可执行财产，账龄为5年以上，已100%计提坏账准备，长期挂账无法收回予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	31,350,950.09	6.64%	1,567,547.50
单位二	31,048,500.00	6.58%	1,552,425.00
单位三	25,315,752.02	5.36%	1,282,129.28
单位四	19,876,800.00	4.21%	1,288,410.00
单位五	17,407,467.01	3.69%	11,671,592.01
合计	124,999,469.12	26.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,386,760.72	84.12%	80,890,477.49	94.15%
1 至 2 年	3,409,245.08	9.44%	2,594,896.99	3.02%
2 至 3 年	483,746.38	1.34%	1,106,500.88	1.29%
3 年以上	1,842,698.96	5.10%	1,326,699.46	1.54%
合计	36,122,451.14	--	85,918,574.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	单位一	1,019,551.78	尚未达到结算时点
2	单位二	642,920.55	尚未达到结算时点
合计		1,662,472.33	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付款项总额比例 (%)	未结算原因
单位一	非关联方	3,164,609.66	一年以内	8.76	尚未达到结算时点
单位二	非关联方	2,129,009.75	注1	5.89	尚未达到结算时点
单位三	非关联方	1,885,634.00	注2	5.22	尚未达到结算时点
单位四	非关联方	1,864,543.92	一年以内	5.16	尚未达到结算时点
单位五	非关联方	1,683,494.50	一年以内	4.66	尚未达到结算时点
合计		10,727,291.83		29.69	

其他说明：

注1：一年以内1,451,650.42元，一至二年677,359.33元；

注2：一年以内975,274.84元，一至二年910,359.16元。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	183,390,000.40	169,052,002.18
合计	183,390,000.40	169,052,002.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,434,669.18	19,780,302.36
大安厂区拆迁补偿款	184,052,578.00	157,657,330.00
保证金	2,940,781.88	2,588,857.00
合计	195,428,029.06	180,026,489.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,974,487.18			10,974,487.18
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,063,541.48			1,063,541.48
2019 年 12 月 31 日余额	12,038,028.66			12,038,028.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	71,977,028.47
其中：1 年以内（含 1 年）	71,977,028.47
1 至 2 年	120,254,420.06
2 至 3 年	884,092.15
3 年以上	2,312,488.38
3 至 4 年	297,183.66
4 至 5 年	313,394.66
5 年以上	1,701,910.06
合计	195,428,029.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		1,319,762.40			7,882,866.50	9,202,628.90
按组合计提坏账准备	10,974,487.18	-256,220.92			-7,882,866.50	2,835,399.76
合计	10,974,487.18	1,063,541.48			0	12,038,028.66

如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险是否显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，则本公司依据债务人分类、款项性质、账龄等的共同风险特征划分其他应收款组合，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。在账龄分析组合法下，本公司将划分为该组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合其他应收款预期信用损失准备率进行估计。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	大安厂区拆迁补偿款	184,052,578.00	一年以内 64,395,248.00 元， 一至二年 119,657,330.00 元。	94.18%	9,202,628.90
单位二	保证金	921,195.88	一年以内	0.47%	46,059.79
单位三	保证金	636,820.60	五年以上	0.33%	636,820.60
单位四	保证金	407,000.00	二至三年	0.21%	122,100.00
单位五	保证金	200,000.00	四至五年	0.10%	160,000.00
合计	--	186,217,594.48	--	95.29%	10,167,609.29

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位一	大安厂区房屋及土地征收补偿	184,052,578.00	注 1	预计未来一年内收回

其他说明：

公司于2018年6月25日与自贡市大安区城乡住房保障管理局签订了房屋与土地征收补偿协议，截止2019年1月31日公司已完成大安厂区全部资产的交付，自贡市大安区城乡住房保障管理局已完成全部建筑物、构筑物拆除，但由于旧城改造规划多次调整，征收补偿资金没有及时组织到位，导致实际付款进度与合同约定的付款进度出现差异，截止本报告期末累计已收回金额为3800万元。自贡市大安区城乡住房保障管理局将尽快筹措资金，有序、及时地安排支付公司征收补偿款，后续公司将加强同征收主管部门沟通协调，积极推进该笔征收补偿款的支付进度。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,378,934.04	1,991,707.54	123,387,226.50	113,951,359.60	235,683.65	113,715,675.95
在产品	104,806,348.71	9,984,139.22	94,822,209.49	74,207,231.34	12,211,148.02	61,996,083.32
库存商品	29,395,734.79	3,352,622.69	26,043,112.10	22,557,261.95	1,199,249.29	21,358,012.66
发出商品	17,011,714.67	1,061,935.26	15,949,779.41	18,313,982.35	1,121,369.38	17,192,612.97
低值易耗品	2,681,064.92		2,681,064.92	2,977,689.13		2,977,689.13
自制半成品	1,240,948.91		1,240,948.91	1,672,499.27		1,672,499.27
委托加工物资	15,502.17		15,502.17			
合计	280,530,248.21	16,390,404.71	264,139,843.50	233,680,023.64	14,767,450.34	218,912,573.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	235,683.65	1,756,023.89				1,991,707.54
在产品	12,211,148.02	1,758,729.39		3,985,738.19		9,984,139.22
库存商品	1,199,249.29	2,471,493.99		318,120.59		3,352,622.69
发出商品	1,121,369.38	567,540.56		626,974.68		1,061,935.26
合计	14,767,450.34	6,553,787.83		4,930,833.46		16,390,404.71

(1) 本期计提的存货跌价准备主要系对亏损合同、暂停项目涉及的在产品、库存商品计提存货跌价准备所致；

(2) 原材料根据近期采购市价确认可变现净值；在产品、库存商品和发出商品根据合同售价减去已发生的成本、将要发生成本以及相关税费后的金额确认可变现净值；

(3) 本期转回或转销的存货跌价准备主要系因存货正常使用、实现销售相应转销前期计提的跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	7,292,114.09	3,117,495.67
待认证进项税额	367,249.71	341,035.90
预交所得税	4,760.00	4,760.00
关税	5,278.59	38,748.12
合计	7,669,402.39	3,502,039.69

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中冶赛迪装备有限公司	13,051,615.25	10,384,976.03
合计	13,051,615.25	10,384,976.03

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中冶赛迪装备有限公司		2,666,639.22			权益工具投资为战略投资	
合计		2,666,639.22				

其他说明：

其他说明：

本公司原持有中冶赛迪装备有限公司（原重庆赛迪重工设备有限公司）13.13%股份，根据2013年12月中冶赛迪装备有限公司股东会决议增加公司注册资本4,000.00万元，本公司未认缴增资；中冶赛迪装备有限公司增资后，本公司持有中冶赛迪装备有限公司的股权比例变更为8.75%。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	377,689,953.22	391,273,083.69
固定资产清理	0.00	714,777.48
合计	377,689,953.22	391,987,861.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	412,562,421.41	304,147,487.56	11,768,599.55	22,840,377.96	751,318,886.48
2.本期增加金额	743,119.27	30,858,358.64	1,137,369.42	873,965.67	33,612,813.00
(1) 购置		6,083,938.55	1,137,369.42	873,965.67	8,095,273.64
(2) 在建工	743,119.27				743,119.27

程转入					
(3) 企业合并增加		24,013,699.58			24,013,699.58
3.本期减少金额		4,973,140.88	450,111.84	3,172,155.34	8,595,408.06
(1) 处置或报废		4,973,140.88	450,111.84	3,172,155.34	8,595,408.06
4.期末余额	413,305,540.68	330,032,705.32	12,455,857.13	20,542,188.29	776,336,291.42
二、累计折旧					
1.期初余额	147,201,433.33	183,461,373.07	5,980,327.50	17,836,122.55	354,479,256.45
2.本期增加金额	17,973,121.71	25,095,416.74	1,270,163.94	733,985.14	45,072,687.53
(1) 计提	17,973,121.71	22,682,663.05	1,270,163.94	733,985.14	42,659,933.84
(2) 合并范围增加		1,688,614.45			1,688,614.45
(3) 其他增加		724,139.24			724,139.24
3.本期减少金额		3,295,713.87	120,358.76	3,002,996.05	6,419,068.68
(1) 处置或报废		3,295,713.87	120,358.76	3,002,996.05	6,419,068.68
4.期末余额	165,174,555.04	205,261,075.94	7,130,132.68	15,567,111.64	393,132,875.30
三、减值准备					
1.期初余额		5,566,546.34			5,566,546.34
2.本期增加金额		36,581.27			36,581.27
(1) 计提					
(2) 其他增加		36,581.27			36,581.27
3.本期减少金额		89,664.71			89,664.71
(1) 处置或报废		89,664.71			89,664.71

4.期末余额		5,513,462.90			5,513,462.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	248,130,985.64	119,258,166.48	5,325,724.45	4,975,076.65	377,689,953.22
2.期初账面价值	265,360,988.08	115,119,568.15	5,788,272.05	5,004,255.41	391,273,083.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,473,686.05

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	1,820,759.14	正在办理
二重嘉苑 2 栋 103	662,361.62	正在办理
二重嘉苑车库 552#	125,077.48	正在办理
二重嘉苑 17 栋 1203 号	987,124.97	正在办理
二重嘉苑车库 643#	125,728.28	正在办理
二重嘉苑 2 栋 1803	80,743.42	正在办理
天津市诺德中心 CT3 号楼#810	1,434,309.39	正在办理
乐陵市崇圣公园地下商场二期	438,006.25	正在办理
合计	5,674,110.55	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		712,987.48
机器设备		1,790.00
合计	0.00	714,777.48

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,220,410.89	36,132.92
合计	2,220,410.89	36,132.92

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油缸技改项目	1,401,357.65		1,401,357.65	36,132.92		36,132.92
成品油库（金工门前空地）	266,386.95		266,386.95			
螺杆泵试车台 CR3S-S00	70,803.77		70,803.77			
液压润滑试车台 YRSCT	481,862.52		481,862.52			
合计	2,220,410.89		2,220,410.89	36,132.92		36,132.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	57,361,636.56	154,284.73		5,498,051.14	63,013,972.43

2.本期增加 金额				1,503,679.20	1,503,679.20
(1) 购置				1,503,679.20	1,503,679.20
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额	7,474,635.68				7,474,635.68
(1) 处置	7,474,635.68				7,474,635.68
4.期末余额	49,887,000.88	154,284.73		7,001,730.34	57,043,015.95
二、累计摊销					
1.期初余额	11,687,376.95	154,284.73		4,253,947.15	16,095,608.83
2.本期增加 金额	1,010,575.32			324,719.30	1,335,294.62
(1) 计提	1,010,575.32			324,719.30	1,335,294.62
3.本期减少 金额	2,193,648.75			9,471.27	2,203,120.02
(1) 处置	2,193,648.75			9,471.27	2,203,120.02
4.期末余额	10,504,303.52	154,284.73		4,569,195.18	15,227,783.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	39,382,697.36			2,432,535.16	41,815,232.52
2.期初账面价值	45,674,259.61			1,244,103.99	46,918,363.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司于2017年4月12日与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订最高额抵押合同，以工业房地产设定抵押获得授信4,400.00万元，抵押资产中房屋建筑物原值72,005,680.19元，净值35,612,472.87元。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	3,089,988.66		1,951,571.76		1,138,416.90
服务费		212,547.17	23,616.34		188,930.83
合计	3,089,988.66	212,547.17	1,975,188.10		1,327,347.73

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,838,399.95	7,993,099.96	43,792,581.47	7,904,326.59
内部交易未实现利润	493,366.91	74,005.04	1,689,859.41	370,387.24
可抵扣亏损			4,329,679.73	649,451.96
存货跌价准备	7,906,439.44	1,185,965.92	2,523,610.36	378,541.55
递延收益	1,032,758.92	258,189.73	1,084,483.00	271,120.75
固定资产跌价准备	788,622.22	118,293.33	825,203.49	123,780.52
股份支付	6,437,632.20	1,254,827.22	8,421,588.87	1,669,772.10
合计	62,497,219.64	10,884,381.20	62,667,006.33	11,367,380.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	2,666,639.22	666,659.81		
合计	2,666,639.22	666,659.81		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,884,381.20		11,367,380.71
递延所得税负债		666,659.81		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,798,268.68	73,466,643.41
可抵扣亏损	84,234,172.19	68,080,470.76
合计	140,032,440.87	141,547,114.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年			
2022 年	12,769.37	346,207.76	
2023 年	4,968,599.77	2,527,572.73	
2024 年	4,142,955.40		
2025 年	57,348,050.63	57,348,050.63	
2026 年			
2027 年			
2028 年	16,214,658.77	7,858,639.64	

2029 年	1,547,138.25		
合计	84,234,172.19	68,080,470.76	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权款	12,375,000.00	
合计	12,375,000.00	

其他说明：

2019年12月23日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司拟收购启东佳康机电设备经营部（普通合伙）、俞杰、李亚斌、余建华合计持有的江苏欧盛液压科技有限公司75%股权，截至报告日，已预付股权款12,375,000.00元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	70,000,000.00
计提的应付利息	38,329.17	43,862.50
合计	60,038,329.17	70,043,862.50

短期借款分类的说明：

本公司为本公司子公司四川川润液压润滑设备有限公司向招商银行成都红牌楼支行借款30,000,000.00元提供保证担保；

本公司为本公司子公司四川川润液压润滑设备有限公司向中国农业银行股份有限公司借款10,000,000.00元提供保证担保；

本公司为本公司子公司四川川润动力设备有限公司向中国工商银行股份有限公司自贡分行借款20,000,000.00元提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,686,552.87	134,381,483.24
合计	115,686,552.87	134,381,483.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	166,281,625.12	137,497,372.94
一至二年	19,921,261.06	12,358,742.85
二至三年	6,351,565.30	13,062,549.70
三至四年	7,390,305.48	4,975,805.95
四至五年	3,032,702.38	1,407,056.50
五年以上	6,788,777.51	6,210,279.58
合计	209,766,236.85	175,511,807.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,459,700.48	尚未达到支付条件
单位二	2,128,473.70	尚未达到支付条件
单位三	750,211.34	尚未达到支付条件
单位四	718,342.87	尚未达到支付条件
单位五	690,440.00	尚未达到支付条件
单位六	659,978.04	尚未达到支付条件
单位七	656,653.77	尚未达到支付条件
合计	9,063,800.20	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	49,677,905.46	58,226,701.65
一至二年	2,872,099.17	1,200,016.62
二至三年	960,252.86	470,631.00
三至四年	470,631.00	1,644,743.13
四至五年	1,086,343.13	368,061.10
五年以上	8,318,328.61	7,950,267.61
合计	63,385,560.23	69,860,421.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	6,693,162.40	项目暂缓
单位二	1,438,111.00	项目暂缓
单位三	984,615.38	项目暂缓

合计	9,115,888.78	--
----	--------------	----

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,704,602.14	109,937,195.52	104,162,122.67	7,479,674.99
二、离职后福利-设定提存计划		6,466,258.77	6,466,258.77	
三、辞退福利		303,649.00	303,649.00	
合计	1,704,602.14	116,707,103.29	110,932,030.44	7,479,674.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,704,602.14	97,018,930.04	91,243,857.19	7,479,674.99
2、职工福利费		4,037,777.46	4,037,777.46	
3、社会保险费		4,941,012.31	4,941,012.31	
其中：医疗保险费		4,264,804.57	4,264,804.57	

工伤保险费		338,461.75	338,461.75	
生育保险费		337,745.99	337,745.99	
4、住房公积金		1,322,404.66	1,322,404.66	
5、工会经费和职工教育经费		2,617,071.05	2,617,071.05	
合计	1,704,602.14	109,937,195.52	104,162,122.67	7,479,674.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,215,174.44	6,215,174.44	
2、失业保险费		251,084.33	251,084.33	
合计		6,466,258.77	6,466,258.77	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,908,738.65	7,788,314.35
企业所得税	13,126,160.19	17,966,334.60
个人所得税	515,223.47	136,089.08
城市维护建设税	442,781.88	509,334.72
房产税	141.29	553.79
土地使用税	0.04	
印花税	53,484.46	47,685.74
教育费附加	189,763.66	218,286.29
地方教育费附加	126,509.11	145,524.19
环保税	6,561.33	9,473.65
合计	21,369,364.08	26,821,596.41

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,432,969.39	35,494,380.21
合计	22,432,969.39	35,494,380.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,563,384.97	8,713,663.12
限制性股票回购义务	15,577,650.00	25,987,500.00
收取的押金、保证金	1,007,044.89	767,308.70
其他	1,284,889.53	25,908.39
合计	22,432,969.39	35,494,380.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	15,577,650.00	尚未到期

合计	15,577,650.00	--
----	---------------	----

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,982,498.86		9,016,260.94	32,966,237.92	
合计	41,982,498.86		9,016,260.94	32,966,237.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
1.3万吨余热发电设备生产线项目	1,665,382.20			895,058.52			770,323.68	与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	267,034.61			88,957.08			178,077.53	与资产相关
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	1,020,067.09			329,125.92			690,941.17	与资产相关
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	707,920.76			130,693.08			577,227.68	与资产相关
日产2500-5000吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目	264,000.00			66,000.00			198,000.00	与资产相关

锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	1,190,773.53			259,280.28			931,493.25	与资产相关
余热发电装备工艺技术创新改造项目	651,859.69			651,859.69				与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	5,556,455.65			825,797.16			4,730,658.49	与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	17,602,655.62			3,448,672.20			14,153,983.42	与资产相关
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	9,080,709.87			1,609,645.08			7,471,064.79	与资产相关
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	86,842.05			86,842.05				与资产相关
高效螺旋绕管多股流换热器研制	2,000,000.00			449,559.12			1,550,440.88	与资产相关
大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目	284,483.00			51,724.08			232,758.92	与资产相关
高炉炉渣综合利用	800,000.00						800,000.00	与资产相关

成套技术装备国产化研制								
四川省2014年第一批科技计划项目资金（高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目）	397,959.20			61,224.48			336,734.72	与资产相关
2.0-3.0MW 风力发电机组液压、润滑、冷却、装置研制	155,555.59			22,222.20			133,333.39	与资产相关
水泥窑系统研制项目	250,800.00			39,600.00			211,200.00	与资产相关
合计	41,982,498.86			9,016,260.94			32,966,237.92	

其他说明：

注(1)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的1.3万吨余热发电设备生产线项目被列入到2010年核电设备自主化和能源自主创新、重点产业振兴和技术改造能源装备专项中（发改投资[2010]1845号、发改办能源[2010]1961号、川发改投资[2010]905号、自发发改[2010]327号），共计获得中央预算内投资9,300,000.00元。项目经四川省工程咨询研究院于2011年12月27日出具《川咨院（2011）748号》验收意见予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为895,058.52元，尚未摊销金额为770,323.68元；

注(2)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目被列入四川省2010年新兴发展专项资金及项目计划中（川财建【2010】320号），获得四川省拨款1,400,000.00元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为88,957.08元，尚未摊销金额为178,077.53元；

注(3)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目被列入2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划中（川发改投资[2011]1098号、自发发改[2011]494号），获得中央预算内投资计划拨款3,220,000.00元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为329,613.55元，尚未摊销金额为690,941.17元；

注(4)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目被列入四川省2011年第一批新兴发展专项资金及项目计划中（川财建[2011]131号），获得四川省拨款1,100,000.00元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为130,693.08元，尚未摊销金额为577,227.68元；

注(5)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的日产2500-5000吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目获得四川省2011年第三批科技计划项目（川财教[2011]282号）财政拨款600,000.00元，项目经四川省科技厅于2014年9月12日出具验收意见予以验收，其中50,000.00元材料费用支出计入与收益相关政府补助，剩余550,000.00元依据项目中固定资

产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为66,000.00元，尚未摊销金额为198,000.00元；

注(6)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的锅炉、压力容器材料技术服务中心项目被列入2011年四川省预算内基本建设投资计划（川发改投资[2011]1071号），获得财政拨款1,000,000.00元；获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持1,000,000.00元（自高管委发[2011]133号）。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为259,280.28元，尚未摊销金额为931,493.25元；

注(7)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的余热发电装备工艺技术创新改造项目（自高管委发[2011]133号）获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持7,300,000.00元，项目经四川省工自贡高新技术产业园区管理委员会经贸发展局予以验收。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为651,859.69元，本期摊销完毕；

注(8)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省2011年战略性新兴产业发展促进项目（成财建（2011）182号、成财建（2012）108号、川办函（2011）199号、川财建（2012）165号）拨款7,240,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为825,797.16元，尚未摊销金额为4,730,658.49元；

注(9)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目（郫发改（2012）107号、成发改投资（2012）881号、川发改投资（2012）753号、发改办能源（2012）1805号）获得国家发改委2012年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造项目中央预算内投资24,500,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为3,448,672.20元，尚未摊销金额为14,153,983.42元；

注(10)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的年产500台大型液压设备技术改造项目获得四川省2012年产业振兴和技术改造项目（成经信发（2012）89号、川发改投资1070号）中央预算内投资12,300,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为1,609,645.08元，尚未摊销金额为7,471,064.79元；

注(11)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的燃气轮机高效节能换热器产业化项目被列入四川省2013年科技计划项目（川财教[2013]18号），获得自贡市财政局拨款300,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为86,842.05，本期摊销完毕；

注(12)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的高效螺旋绕管多股流换热器研制项目（自发发改[2013]469号）获得四川自贡高新技术产业园管理委员会拨款2,000,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为449,559.12元，尚未摊销金额为1,550,440.88元；

注(13)：本公司的大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目被列入2013年度四川省产业技术研发与开发专项资金项目（川财建（2013）159号，自财建（2013）88号），获得自贡市财政局拨款500,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为51,724.08元，尚未摊销金额为232,758.92元；

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

注(15)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目被列入四川省2014年第一批科技计划项目资金预算（川财教[2014]16号，自财教[2014]50号），获得高新区经贸发展局拨款500,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为61,224.48元，尚未摊销金额为336,734.72元；

注(16)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的 2.0-3.0MW风力发电机组液压、润滑、冷却、装置研制项目，获成都市科技局拨款200,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为22,222.20元，尚未摊销金额为133,333.39元；

注(17)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的水泥窑系统研制项目(成财企（2016）212号)，获成都市财政局拨款330,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为39,600.00元，尚未摊销的金额为211,200.00元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,200,000.00						430,200,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	653,066,116.76	9,713,740.00		662,779,856.76
其他资本公积	11,978,573.19	8,343,815.24	9,713,740.00	10,608,648.43
合计	665,044,689.95	18,057,555.24	9,713,740.00	673,388,505.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价：报告期内，公司限制性股票第1个解除限售期内的授予股票达到行权条件，因激励对象行权由其他资本公积转入股本溢价9,713,740.00元；

(2) 其他资本公积：本期摊销限制性股票成本增加8,164,139.23元；公司限制性股票第1个解除限售期内的授予股票达到行权条件，实际行权金额的纳税调整差异对所得税的影响179,676.01元计入其他资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	25,987,500.00		10,385,100.00	15,602,400.00
合计	25,987,500.00		10,385,100.00	15,602,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司限制性股票第1个解除限售期内的授予股票达到行权条件，因激励对象行权相应减少库存股10,385,100.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		2,666,639.22			666,659.81	1,999,979.41		1,999,979.41
其他权益工具投资公允价值变动		2,666,639.22			666,659.81	1,999,979.41		1,999,979.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,689.07	3,455.38				3,455.38		-233.69
外币财务报表折算差额	-3,689.07	3,455.38				3,455.38		-233.69
其他综合收益合计	-3,689.07	2,670,094.60			666,659.81	2,003,434.79		1,999,745.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

全资子公司川润（香港）国际有限公司的记账本位币为港币，本期在合并财务报表时将其转换成人民币形成了3,455.38元的外币财务报表折算差额。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,596,842.99	2,461,104.65		37,057,947.64
合计	34,596,842.99	2,461,104.65		37,057,947.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	126,490,082.17	92,813,343.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,062,271.20	
调整后期初未分配利润	124,427,810.97	92,813,343.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,709,876.70	44,986,811.63
减：提取法定盈余公积	2,461,104.65	10,748,956.11
其他		-561,116.40
期末未分配利润	186,676,583.02	126,490,082.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,062,271.20 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	873,822,942.55	686,659,642.74	651,920,928.90	534,575,826.38

其他业务	3,244,160.41	785,439.18	7,483,187.28	4,547,271.40
合计	877,067,102.96	687,445,081.92	659,404,116.18	539,123,097.78

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,882,176.48	1,814,786.11
教育费附加	806,409.25	777,765.47
房产税	3,610,267.52	3,756,986.65
土地使用税	1,999,748.92	2,981,589.27
车船使用税	34,816.50	36,286.50
印花税	425,243.79	302,755.19
地方教育附加	537,606.17	518,510.32
环保税	28,644.43	36,444.59
残保金	61,215.33	4,703.33
水利基金		384.18
合计	9,386,128.39	10,230,211.61

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	22,114,985.14	17,369,650.53
交通差旅费	6,624,098.71	5,730,516.75
业务招待费	6,623,254.93	5,415,229.86
售后服务费	10,395,778.59	9,279,447.85
运输费	8,717,287.61	6,304,584.50
办公费	512,222.56	630,130.19
广告宣传费	1,021,229.01	1,849,399.38
会务费	166,745.24	228,465.32
折旧费	222,436.32	132,439.29

劳动保护费	20,847.24	7,820.73
低值易耗品摊销	6,391.13	6,067.21
水电气及物管费	104,926.26	82,470.26
维修费	146,669.33	333,777.18
租赁费	133,533.28	606,601.29
咨询费	188,098.21	282,374.21
其他	1,690,765.51	1,374,642.11
合计	58,689,269.07	49,633,616.66

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	32,555,557.83	33,407,353.83
劳务费	1,213,600.59	681,079.67
职工教育经费及工会经费	1,461,860.19	946,847.14
交通差旅费	2,930,638.73	3,767,882.17
业务招待费	1,074,949.20	782,847.44
办公费	5,509,768.50	4,286,757.78
广告宣传费	524,985.96	1,241,371.02
会务费	102,192.56	78,157.85
劳动保护费	299,520.13	69,724.90
运输费	175,665.51	68,320.92
租赁费	1,017,874.56	820,474.41
折旧费	8,681,049.73	8,571,499.80
无形资产摊销	1,268,377.34	1,428,275.71
低值易耗品摊销	275,851.21	172,218.04
物业费	2,593,001.97	2,999,015.21
产品检验检测费	953,157.22	1,590,777.60
股份支付费用摊销	8,164,139.23	11,849,910.98
维修费	2,163,539.46	1,067,254.04
中介及咨询费	2,469,623.58	2,614,768.62
其他	3,055,689.58	5,622,326.02
合计	76,491,043.08	82,066,863.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	12,715,282.23	14,919,343.95
职工教育经费及工会经费	105,245.69	123,849.56
交通差旅费	566,039.00	907,578.00
业务招待费	117,012.15	136,789.92
办公费	160,292.57	272,353.78
广告宣传费	2,800.00	296.00
会务费	19,998.11	37,603.24
劳动保护费	39,194.20	645.77
折旧费	519,275.07	616,096.21
无形资产摊销	65,686.92	53,072.03
产品检验检测费	265,161.01	9,393.15
材料费	17,492,500.98	10,171,099.53
维修费	7,561.95	3,893.00
咨询费	9,708.74	274,174.79
其他	781,431.28	1,591,423.00
合计	32,867,189.90	29,117,611.93

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,745,675.25	4,389,997.02
减：利息收入	5,039,911.39	2,789,995.48
其中：资金占用费	3,982,300.88	700,893.33
汇兑净损益	-717,256.41	-6,509,706.96
手续费	624,818.15	552,597.63
其他	285,106.01	4,247.26
合计	-2,101,568.38	-4,352,860.53

其他说明：

注：资金占用费系因客户逾期付款，本公司根据合同约定和法院判决收取的资金占用费用。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	9,983,335.68	10,863,125.75
合计	9,983,335.68	10,863,125.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	151,278.50	
其他	156,908.51	
合计	308,187.01	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,063,541.48	
应收票据坏账损失	-77,419.96	
应收账款坏账损失	-234,126.32	
合计	-1,375,087.76	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,373,465.01
二、存货跌价损失	-6,553,787.83	-6,134,105.54
合计	-6,553,787.83	-18,507,570.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	41,864,251.66	120,317,766.24
处置无形资产	7,050,096.70	9,001,217.89
合计	48,914,348.36	129,318,984.13

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	14,846,295.95	26,834,242.10	14,846,295.95
固定资产损毁报废利得		3,024.61	
赔偿费收入	401,289.75		401,289.75
付款折让收入		1,293,654.32	
违约处罚收入	30,000.00	189,349.41	30,000.00
盘盈利得	71,377.34		71,377.34
无须支付的款项	558,055.94		558,055.94
其他	457,490.00	190,116.14	457,490.00
合计	16,364,508.98	28,510,386.58	16,364,508.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

大安就业服务管理局 2018 年稳岗补贴	自贡市大安就业服务管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		19,542.00	与收益相关
2018 年自贡市院士（专家）工作站奖励	自贡市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
自贡市大安区就业服务管理局稳岗补贴	自贡市就业服务管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		110,406.00	与收益相关
自贡市高新区道路交通 2017 年奖金	自贡市高新区道路交通局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
自贡高新技术产业开发区管理委员会奖励	自贡高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500.00	与收益相关
2017 年度省级外经贸发展专项资金	自贡市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		34,000.00	与收益相关
失业保险稳岗奖励	自贡市就业服务管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的	否	否		96,341.00	与收益相关

			补助					
郫县人才计划款	财政拨款	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
大出口规模支持资金	财政拨款	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		35,000.00	与收益相关
新型调相机油系统及其控制系统研发及产业化补助	成都市经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		470,400.00	与收益相关
科技保险补贴	成都市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		67,100.00	与收益相关
大安厂区设备等拆迁补偿	自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		23,994,953.10	与收益相关
稳岗补贴	自贡市大安区就业服务管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	108,434.00		与收益相关

			助					
盐都百千万英才计划	中国共产党自贡市委员会组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年市级外经贸发展专项资金	自贡高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2018 年统计规范化建设奖励	自贡高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2019 年度院士专家工作站补助经费	自贡市科学技术协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2019 年度企业创新先锋行动补助经费	自贡市科学技术协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
2019 年工业开门红激励奖金	自贡高新技术产业开发区财政国库集中支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	22,500.00		与收益相关

			助					
18 年两新党建	成都现代工业港管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
省级科普专项资金	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
蓉漂计划	中国共产党成都市委员会组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
科技成果转化补助资金	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
工业港顶尖创新团队	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
专利资助	成都市知识产权服务中心(成都市知识产权维权援助中心)	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	5,600.00		与收益相关

			助					
企业多产 多销奖励	成都市郫 都区财政 国库集中 收付中心	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	92,200.00		与收益相 关
提升企业 研发能力 补助	成都市郫 都区财政 国库集中 收付中心	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	200,000.00		与收益相 关
企业品牌 提升奖励	成都市郫 都区财政 国库集中 收付中心	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	50,000.00		与收益相 关
2019 区级 科技计划 项目资助	成都市郫 都区新经 济和科技 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	50,000.00		与收益相 关
节能改造 项目补助	成都市郫 都区财政 国库集中 收付中心	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	100,000.00		与收益相 关
外经贸支 持资金	成都市郫 都区财政 国库集中 收付中心	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	149,800.00		与收益相 关
第 3.4 季度	成都市郫	补助	因符合地	否	否	600.00		与收益相

失业动态监测补贴	都区人力资源和社会保障局		方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
市级应用技术研究	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	11,500.00		与收益相关
大安厂区设备等拆迁补偿	自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,430,661.95		与收益相关

其他说明：

公司于2018年6月25日与自贡市大安区城乡住房保障管理局签订了房屋与土地征收补偿协议，各项补偿、补助及搬迁奖励总金额合计222,052,578.00元，其中上厂区补偿金额64,395,248.00元，下厂区补偿总额157,657,330.00元。公司根据协议于2019年1月31日完成上厂区的全部机器设备等的搬迁工作及房屋土地移交手续，确认资产处置补偿收入54,964,586.05元，扣除被征收房屋建筑物及土地使用权净值及相关税费6,041,207.71元，差额48,923,378.34元计入资产处置收益；确认设备等的拆迁及其他补偿9,430,661.95元计入营业外收入；支付设备等的拆迁及补偿费383,898.04元计入营业外支出。

75、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
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
非流动资产毁损报废损失	203,207.53		203,207.53
滞纳金、罚款支出	1,250.00	3,839.02	1,250.00
收款折让损失		2,832,638.47	756,144.21
赔偿费	1,233,877.53	882,363.88	933,877.53
大安厂区拆迁及补偿费	383,898.04	8,405,750.16	383,898.04
其他	88,673.00	61,560.25	88,673.00
合计	1,970,906.10	12,186,151.78	1,670,906.10

其他说明：

本期确认大安厂区设备等拆迁及补偿费支出383,898.04元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,657,181.47	18,199,200.63
递延所得税费用	662,675.52	29,104,170.26
合计	14,319,856.99	47,303,370.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,960,557.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,990,139.33
子公司适用不同税率的影响	-4,689,634.58
调整以前期间所得税的影响	886,388.25
非应税收入的影响	827,439.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-54,216.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-896,098.93
其他	290,481.97
研发费加计扣除的影响	-2,088,858.94
所得税费用	14,319,856.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

财务费用	1,087,400.90	2,789,995.48
营业外收入	5,564,873.09	2,968,305.19
往来款项	45,270,845.77	16,104,386.37
递延收益		1,000,000.00
其他收益	910,000.00	1,111,932.89
保证金	28,192,582.15	22,298,105.77
合计	81,025,701.91	46,272,725.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36,289,802.95	32,068,124.67
管理费用	14,070,030.96	19,834,741.73
研发费用	2,103,688.82	2,605,743.39
财务费用	624,818.15	554,219.86
营业外支出	445,289.13	2,136,485.94
往来款项	7,485,452.07	26,652,860.45
保证金	15,775,621.27	51,260,446.21
诉讼保全款	1,200,000.00	
合计	77,994,703.35	135,112,622.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合肥玖明阳新能源有限公司在购买日持有的现金及现金等价物	83,900.27	
合计	83,900.27	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款		889,216.00
合计		889,216.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款利息	36,293.58	
退还限制性股票认购款	54,750.00	
合计	91,043.58	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	65,640,700.33	44,280,978.82
加：资产减值准备	7,928,875.59	18,507,570.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,659,933.84	47,554,155.08
无形资产摊销	1,335,294.62	1,539,731.70
长期待摊费用摊销	1,975,188.10	658,201.54
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）	-48,914,348.36	-129,318,984.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	203,207.53	-3,024.61
财务费用（收益以“－”号填列）	2,028,418.84	-2,119,709.94

投资损失（收益以“－”号填列）	-308,187.01	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	482,999.51	29,104,170.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	-47,541,291.45	-54,499,885.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,077,067.41	-135,915,166.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,087,050.48	146,043,253.26
其他	8,109,364.83	11,849,910.98
经营活动产生的现金流量净额	37,590,173.30	-22,318,799.11
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	201,135,138.49	159,209,408.11
减：现金的期初余额	159,209,408.11	178,463,220.91
现金及现金等价物净增加额	41,925,730.38	-19,253,812.80

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
	0.00
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	201,135,138.49	159,209,408.11
其中：库存现金	66,501.32	70,939.35
可随时用于支付的银行存款	201,068,637.17	159,138,468.76
三、期末现金及现金等价物余额	201,135,138.49	159,209,408.11

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,268,043.37	行承兑汇票保证金、履约保证金、诉讼保全款
应收票据	118,699,021.69	质押票据，用于开具应付银行承兑汇票
固定资产	35,612,472.87	用于申请银行授信额度
无形资产	18,647,399.48	用于申请银行授信额度
合计	225,226,937.41	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	9,365,301.32
其中：美元	1,231,988.04	6.9762	8,604,999.95
欧元	95,143.97	7.8155	743,597.70
港币	17,632.91	0.8956	15,791.80
瑞士法郎	126.60	7.2028	911.87
应收账款	--	--	18,599,839.13

其中：美元	176,358.00	6.9762	1,230,308.68
欧元	330.00	7.8155	2,579.12
港币			
卢比	34,595,520,579.23	0.000502	17,366,951.33
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			478,533.71
其中：美元	55,039.44	6.9762	383,966.16
欧元	12,100.00	7.8155	94,567.55

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1.3 万吨余热发电设备生产线项目	9,300,000.00	递延收益	895,058.52
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	1,400,000.00	递延收益	88,957.08
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	3,220,000.00	递延收益	329,125.92
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	1,100,000.00	递延收益	130,693.08
日产 2500-5000 吨水泥熟料纯低温余热发电节能锅炉产业化项目	600,000.00	递延收益	66,000.00

锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	1,000,000.00	递延收益	259,280.28
余热发电装备工艺技术创新改造项目	7,300,000.00	递延收益	651,859.69
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	7,240,000.00	递延收益	825,797.16
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	24,500,000.00	递延收益	3,448,672.20
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	12,300,000.00	递延收益	1,609,645.08
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	300,000.00	递延收益	86,842.05
高效螺旋绕管多股流换热器研制	2,000,000.00	递延收益	449,559.12
大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制项目	500,000.00	递延收益	51,724.08
高炉炉渣综合利用成套技术装备国产化研制	800,000.00	递延收益	
四川省 2014 年第一批科技计划项目资金（高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目）	500,000.00	递延收益	61,224.48
2.0-3.0MW 风力发电机组液压、润滑、冷却、装置研制	200,000.00	递延收益	22,222.20
水泥窑系统研制	330,000.00	递延收益	39,600.00
代扣代缴个税手续费	54,547.89	其他收益	54,547.89
增值税加计抵扣	2,526.85	其他收益	2,526.85
2018 年年度省级外经贸发展资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年第一批工业发展资金	780,000.00	其他收益	780,000.00
2019 年第一批市级重点科技计划项目专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
AQC/SP 水泥生产线余热锅炉	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年市级外经贸发展专项资金（企业国际营销网络）	50,000.00	营业外收入	50,000.00

大安就业服务管理局 2019 年稳岗补贴	108,434.00	营业外收入	108,434.00
盐都百千万英才计划	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年统计规范化建设奖励	5,000.00	营业外收入	5,000.00
2019 年度院士专家工作站补助经费	5,000.00	营业外收入	5,000.00
2019 年度企业创新先锋行动补助经费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2019 年工业开门红激励奖金	22,500.00	营业外收入	22,500.00
2018 年两新党建	5,000.00	营业外收入	5,000.00
省级科普专项资金(院士(专家)工作站)	500,000.00	营业外收入	500,000.00
蓉漂计划	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
科技成果转化补助资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
工业港顶尖创新团队	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
专利资助	5,600.00	营业外收入	5,600.00
企业多产多销奖励	92,200.00	营业外收入	92,200.00
提升企业研发能力补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
企业品牌提升奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2019 区级科技计划项目资助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
节能改造项目补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
外经贸支持资金	149,800.00	营业外收入	149,800.00
第 3.4 季度失业动态监测补贴	600.00	营业外收入	600.00
市级应用技术研究	11,500.00	营业外收入	11,500.00
大安厂区设备等拆迁补偿	9,430,661.95	营业外收入	9,430,661.95
合计			24,829,631.63

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
合肥玖明阳新能源有限公司	2019年12月26日	0.00	100.00%	转让	2019年12月26日	股权转让协议生效日		

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	234,450.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-234,450.41

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据 2019 年 12 月 31 日合肥玖明阳账面可辨认净资产并结合其实收资本（0 元）确定合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	22,325,085.13	22,325,085.13
货币资金	83,900.27	83,900.27
应收款项	486,167.63	486,167.63
固定资产	22,325,085.13	22,325,085.13
其他流动资产	2,608,954.27	2,608,954.27
预付账款	497,931.12	497,931.12
负债：	25,767,588.01	25,767,588.01
应付款项	16,140,800.00	16,140,800.00
应交税费	63,249.59	63,249.59
其他应付款	9,563,538.42	9,563,538.42
净资产	234,450.41	234,450.41
取得的净资产	234,450.41	234,450.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据2019年12月31日合肥玫明阳账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

		依据			并方的收入	并方的净利润		
--	--	----	--	--	-------	--------	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司的比例	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	-------------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

						净资产 份额的 差额						额
涡阳县新能川润光伏科技有限公司		100.00 %	转让	2019年05月13日	工商变更							
芜湖创智川润广电科技有限公司		100.00 %	注销	2019年04月24日	工商注销							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司情况：

2019年4月，本公司与成都健润企业管理中心(有限合伙)（本公司管理团队发起设立的持股平台）、成都润尚企业管理中心(有限合伙)（四川川润智能流体技术有限公司经营团队发起设立的持股平台）、钟海晖、四川润晨科技有限公司投资设立四川川润智能流体技术有限公司，持股比例为：本公司持有 40.00% 股权，成都健润企业管理中心(有限合伙)持有10.00%，成都润尚企业管理中心(有限合伙)持有20.00%，钟海晖持有10.00%，四川润晨科技有限公司持有20.00%；

本公司于2019年4月10日分别与成都健润企业管理中心、成都润尚企业管理中心签订表决权委托协议，约定成都健润企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司10.00%表决权、成都润尚企业管理中心将其持有的四川川润智能流体技术有限公司20.00%表决权全权委托给本公司行使；本公司共计享有四川川润智能流体技术有限公司70.00%表决权；

根据四川川润智能流体技术有限公司章程约定：公司经营决策由代表二分之一以上表决权的股东通过即可，特别事宜由代表三分之二以上表决权的股东通过，本公司共持有其70.00%的表决权，故将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川川润动力设备有限公司	自贡	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	100.00%		设立
四川川润液压润滑设备有限公司	成都	成都	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等	100.00%		设立
四川川润环保能源科技有限公司	成都	成都	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	100.00%		设立
川润（香港）国际有限公司	香港	香港	润滑液压设备、锅炉、压力容器等相关产品销售；工程总包、技术服务、运营维护及设备改造服务、成套技术及服务。	100.00%		设立
四川川润智能流体技术有限公司	成都	成都	机械设备技术研发、技术咨询、技术服务；液压和气压动力机械元件研发与销售；润滑油技术研发、技术服务及销售；软件开发及服务；	40.00%		设立

			新材料技术开发服务			
安徽川润清洁能源技术有限公司	合肥	合肥	太阳能、风能、热能、储能工程系统的研发、设立、安装、工程建设、运营管理、维护及相关产品销售等		100.00%	设立
合肥创新川润光伏科技有限公司	合肥	合肥	太阳能、风能、热能、储能工程研发等		100.00%	设立
合肥新川润电力科技有限公司	合肥	合肥	太阳能、风能、热能、储能工程开发建设；电力工程建设与运维等		68.00%	设立
合肥玖明阳新能源有限公司	合肥	合肥	新能源领域系统开发、投资、建设、运营及服务		100.00%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川川润智能流体技术有限公司	60.00%	977,952.23		6,354,952.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川川润智能流体技术有限公司	19,562,577.55	104,896.78	19,667,474.33	8,613,289.39		8,613,289.39						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川川润智能流体技术有限公司	20,219,332.67	1,629,920.38	1,629,920.38	5,982,303.92				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款、应收票据

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款26.48%源于前五大客户（2018年12月31日应收账款24.62%源于前五大客户），本公司不存在重大的信用集中风险。

3、其他应收款

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

(二) 流动风险

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

预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理，实行公司与子公司资金的统一调度管理，建立集团票据池业务，提高公司资金使用效率，增强公司资金流动性；合理把握固定资产投资节奏，持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。公司密切关注汇率变动风险，做好应对措施。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、（八十二）、外币货币性项目”。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			13,051,615.25	13,051,615.25
持续以公允价值计量的资产总额			13,051,615.25	13,051,615.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
罗丽华	本公司股东	自然人		17.99%	17.99%
钟利钢	本公司股东	自然人		6.63%	6.63%
罗永忠	本公司股东	自然人		6.08%	6.08%
罗全	本公司股东	自然人		2.01%	2.01%
罗永清	本公司股东	自然人		0.62%	0.62%
钟智刚	本公司股东	自然人		0.30%	0.30%

合计				33.63%	33.63%
----	--	--	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为罗丽华、钟利钢夫妇。罗永忠、罗全、罗永清、钟智刚为罗丽华、钟利钢关联方，其存在关联关系，系一致行动人；实际控制人及其关联方合计持有公司33.63%的股份。

本企业最终控制方是罗丽华、钟利钢夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曾莉红	股东罗永清之妻
唐淑英	股东罗全之妻
罗金玉	股东罗永忠之妻
自贡瑞泰锅炉有限公司	该公司实际控制人罗全系本公司股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
自贡瑞泰锅炉有限公司	提供劳务服务		6,750,815.16		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
罗丽华等八人	办公楼	933,714.16	933,714.29

关联租赁情况说明

本公司控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司向控股股东及其一致行动人及关联方罗丽华、钟利钢、罗全、唐淑英、罗永忠、罗金玉、罗永清、曾莉红租赁其位于成都市高新区盛安街 186 号、天府一街 695 号 1901号中环岛办公物业, 本期支付租金933,714.16元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

				毕
--	--	--	--	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	446.57	375.82

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	罗丽华等八人	544,666.74		544,666.65	
其他应收款	罗丽华等八人	245,100.00	73,530.00	245,100.00	24,510.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	自贡瑞泰锅炉有限公司	516,761.24	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,196,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	202,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格为2.475元，系一次授予分三期行权的权益工具，其中：第一个解锁期权益工具总额419.6万股，本期已行权；第二个解锁期权益工具总额305.1万股，剩余期限3个月；第三个解锁期权益工具总额305.1万股，剩余期限15个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2018年3月2日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》以及《川润股份2018年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。2018年3月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》。2018年3月21日，公司第四届董事会第十九次审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向符合条件的105名激励对象授予1,130万股限制性股票，授予价格为2.475元/股，总金额2,796.75万元，并确定限制性股票的授予日为2018年3月26日。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励对象中6人因资金筹集不足等个人原因，自愿放弃认购全部股票39万股，3人因资金筹集不足等个人原因自愿放弃认购部分股票合计21万股。因此，公司实际向99名激励对象授予的限制性股票为1,070万股，总金额2,648.25万元，实际授予股数占激励计划草案公告日公司股本总额41,970万股的2.55%。本次授予为一次性授予，无预留权益。激励对象获授的限制性股票根据解除限售期和解除限售时间安排适用不同的限售期，分别为12个月、24个月和36个月，均自激励对象获授限制性股票完成登记之日起计算。

授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	业绩考核目标	解除限售比例
第1个解除限售期	自授予完成日起12个月后的首个交易日起至授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	2018年净利润不低于2500万元	40%
第2个解除限售期	自授予完成日起24个月后的首个交易日起至授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	2019年净利润不低于3000万元	30%
第3个解除限售期	自授予完成日起36个月后的首个交易日起至授予	2020年净利润不低于3500万元	30%

	完成日起48个月内的最后一个交易日当日止		
--	----------------------	--	--

注：以上净利润指标以未扣除股份支付费用的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2名激励对象个人原因离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司已回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格 2.475元/股。

2019年5月17日，公司召开第五届董事会第五次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计1万股，回购价格2.475元/股。

2019年6月26日，公司召开第五届董事会第六次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因2名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计10.8万股，回购价格2.475元/股。

2019年8月22日，公司召开第五届董事会第七次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计0.6万股，回购价格2.475元/股。

2019年10月14日，公司召开第五届董事会第八次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计7.8万股，回购价格2.475元/股。

2019年5月17日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议。审议通过了：1、《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第一个限售期可解除限售的议案》，认为公司限制性股票激励计划授予第一个限售期的解除限售条件已成就，同意为限制性股票激励计划授予第一个限售期符合解除限售条件的股票办理解除限售事宜；本次解除限售股份可上市流通时间为 2019 年 5 月 27 日，符合解除限售条件的激励对象共计 96 人，可申请解除限售的限制性股票数量为 419.6 万股。截止报告期末已完成解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价格为基础
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,014,050.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,164,139.23

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止本报告期末我公司应付泰州市新恒盛机械制造有限公司货款718,342.87元,由于我公司从应付泰州市新恒盛机械制造有限公司购入的双联管式冷却器SGLL4-60/1.6,数量2台存在质量问题,客户要求更换新冷却器,供方新恒盛拒绝更换且拒绝到土耳其客户现场处理质量问题,为解决客户问题我公司不得不另行购买新的新冷却器为客户更换,本次共发生新购冷却器费用、差旅费和其他费用等共计100万左右,我公司要求供方新恒盛机械制造有限公司承担该笔损失,泰州市新恒盛机械制造有限公司不同意,双方就该问题一直存在争议。新恒盛机械制造有限公司已于2018年将我公司上诉至成都市郫都区人民法院,根据成都市郫都区人民法院民事判决书【(2018)川0124民初1090号】判决我公司需向泰州市新恒盛机械制造有限公司支付货款718,342.87元及逾期利息,我公司不服从本次判决已上诉并于2020年4月15日开庭,至今还暂未收到判决结果通知书。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年12月23日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司以自有资金4,125万元收购启东佳康机电设备经营部（普通合伙）、俞杰、李亚斌、余建华合计持有的江苏欧盛液压科技有限公司(以下简称“欧盛液压”)75%股权。2020年1月14日，欧盛液压已就本次交易完成了工商变更登记手续。自2020年1月起，欧盛液压纳入公司合并范围。本次对外投资将对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

2、2020年4月12日，经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，公司拟以自有资金1,000万元设立全资子公司川润液压技术（江苏）有限公司（暂定名，以工商行政管理部门最终核准结果为准，以下简称“江苏液压”），江苏液压定位于进一步加强公司研发能力建设，主营业务及产品方向包括液压柱塞泵、液压马达、液压附件及液压管路连接件等，为逐步夯实核心液压元件发展规划。本次对外投资将对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

3、新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。新冠肺炎疫情在一定程度上会影响本公司相关产业的收益水平，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告披露日，该评估工作尚在进行中。

4、公司全资子公司川润动力于2017年4月12日与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订最高额抵押合同，以工业房地产设定抵押获得授信4,400.00万元，抵押资产中房屋建筑物原值72,005,680.19元，期末净值35,612,472.87元；土地使用权原值24,374,489.47元，期末净值18,647,399.48元。报告期末，公司实际取得资产抵押借款金额为0.00万元。

5、公司2019年3月20日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于为子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》，并由2018年度股东大会审议通过。同意为全资子公司川润动力提供8,000.00万元的招商银行综合授信连带责任担保、8,400.00万元的中国银行综合授信连带责任担保、4,000.00万元的中国工商银行综合授信连带责任担保、5,000.00万元的交通银行综合授信连带责任担保；为全资子公司川润液压提供10,000.00万元的招商银行综合授信连带责任担保、4,400.00万元中国农业银行综合授信连带责任担保、5,000.00万元的浙商银行综合授信连带责任担保、8,000.00万元的中国工商银行综合授信连带责任担保、5,500.00万元的上海浦东发展银行综合授信连带责任担保、6,000.00万元的成都银行综合授信连带责任担保；为全资子公司川润能源提供1,000.00万元的中国工商银行综合授信连带责任担保。报告期末，公司对子公司授信担保总金额为65,300.00万元，对子公司担保实际余额为6,000.00万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本公司与供应商协商，以债务重组方式向供应商支付所欠长期贷款，本期债务重组交易收益156,908.51元；本公司为尽快收回销售款，与客户协商，做出让步，本期债务重组损失3,657,914.94元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配项目。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、其他负债等，但不包括递延所得税负债及其他未分配项目。

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

编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	液压润滑设备	锅炉及配件	未分配项目	分部间抵销	合计
分部收入	630,919,056.52	244,619,297.53	1,528,748.91		877,067,102.96
分部成本及费用	623,434,723.58	242,946,134.30	4,325,161.69		870,706,019.57
分部利润（注）	7,484,332.94	1,673,163.23	-2,796,412.78		6,361,083.39
分部资产	1,044,419,795.36	533,889,984.48	275,619,520.63		1,853,929,300.47
分部负债	374,783,908.08	128,868,403.87	30,139,273.36		533,791,585.31
其他项目：					
主营业务收入	629,454,639.32	242,925,064.64	1,443,238.59		873,822,942.55
主营业务成本	487,341,125.14	198,176,036.67	1,142,480.93		686,659,642.74

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

注：分部利润与财务报表营业利润的衔接如下：

项目	合计
分部利润	6,361,083.39
加：资产处置收益	48,914,348.36
加：其他收益	9,983,335.68
加：投资收益	308,187.01
营业利润	65,566,954.44

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,086,000.00	8.92%	1,086,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,647,440.34	100.00%	1,837,433.37	50.38%	1,810,069.97	11,088,742.74	91.08%	2,919,337.08	26.33%	8,169,405.66
其中:										
账龄分析组合	3,647,440.34	100.00%	1,837,433.37	50.38%	1,810,069.97	11,088,742.74	91.08%	2,919,337.08	26.33%	8,169,405.66
合计	3,647,440.34	100.00%	1,837,433.37	50.38%	1,810,069.97	12,174,742.74	100.00%	4,005,337.08	32.90%	8,169,405.66

按单项计提坏账准备：0 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,837,433.37 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	3,647,440.34	1,837,433.37	50.38%
合计	3,647,440.34	1,837,433.37	--

确定该组合依据的说明：

(1) 账龄分析组合：本公司将划分为该组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合应收账款预期信用损失准备率进行估计。

(2) 关联方组合：本公司对合并报表范围内各子公司资金实施统一调度和管控，因此管理层评价合并报表范围内关联方之间应收账款的信用风险极低，公司对该组合应收账款预期信用损失率估计为0，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款信用风险显著增加或已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,550.00
1 至 2 年	1,862,724.86
2 至 3 年	9,800.00
3 年以上	1,670,365.48
3 至 4 年	59,640.00
4 至 5 年	10,343.00
5 年以上	1,600,382.48
合计	3,647,440.34

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,086,000.00		814,500.00	271,500.00		0.00
账龄分析组合	2,919,337.08	-387,578.35		694,325.36		1,837,433.37
合计	4,005,337.08	-387,578.35	814,500.00	965,825.36		1,837,433.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武汉国测诺德新能源有限公司	814,500.00	银行转账
合计	814,500.00	--

具体见附注七、5。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	965,825.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	890,324.86	24.60%	89,032.49
单位二	698,710.30	19.31%	698,710.30
单位三	493,000.00	13.62%	49,300.00
单位四	245,000.00	6.77%	24,500.00
单位五	239,921.00	6.63%	23,440.00
合计	2,566,956.16	70.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	416,451,744.91	393,572,590.75
合计	416,451,744.91	393,572,590.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	249,344,033.56	243,773,566.83
大安厂区征收补偿款	189,052,578.00	157,657,330.00
保证金	92,000.00	92,000.00
合计	438,488,611.56	401,522,896.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,950,306.08			7,950,306.08
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,286,385.14			1,286,385.14
2019 年 12 月 31 日余额	9,236,691.22			9,236,691.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	246,152,802.96
其中：1 年以内（含 1 年）	246,152,802.96
1 至 2 年	178,400,891.64
2 至 3 年	1,034,717.01
3 年以上	100,024.52
3 至 4 年	19,113.37
4 至 5 年	4,125.36
5 年以上	76,785.79
合计	425,688,436.13

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		1,319,762.40			7,882,866.50	9,202,628.90
账龄分析组合	7,950,306.08	-33,377.26			-7,882,866.50	34,062.32
合计	7,950,306.08	1,286,385.14				9,236,691.22

(1) 账龄分析组合：本公司将划分为该组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依

据的信息，包括前瞻性信息，对该组合其他应收款预期信用损失准备率进行估计。

(2) 关联方组合：本公司对合并报表范围内各子公司资金实施统一调度和管控，因此管理层评价合并报表范围内关联方之间其他应收款的信用风险极低，公司对该组合其他应收款预期信用损失率估计为0，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项其他应收款信用风险显著增加或已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	内部往来款	196,093,235.60	一年以内 136,389,923.20元，一至二年 58,684,115.67元，二至三年 1,019,196.73元；	46.06%	
单位二	大安厂区拆迁补偿款	184,052,578.00	一年以内 64,395,248.00元，一至二年 119,657,330.00元	43.24%	9,202,628.90
单位三	内部往来款	42,422,633.14	1年以内	9.97%	
单位四	内部往来款	2,635,252.49	1年以内	0.62%	
单位五	内部往来款	165,072.37	1年以内	0.04%	
合计	--	425,368,771.60	--	99.93%	9,202,628.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位一	大安厂区房屋及土地征收补偿	184,052,578.00	一年以内 64,395,248.00 元，一 至二年 119,657,330.00 元	预计未来 1 年内收回

本公司应收大安厂区拆迁补偿款期末余额为184,052,578.00元，具体见附注七、8。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	927,221,377.51		927,221,377.51	917,406,965.58		917,406,965.58
合计	927,221,377.51		927,221,377.51	917,406,965.58		917,406,965.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
四川川润液 压润滑设备 有限公司	599,717,799. 55	2,763,917.09				602,481,716. 64	
四川川润动 力设备有限 公司	306,595,714. 35	2,455,153.96				309,050,868. 31	

四川川润环 保能源科技 公司	11,093,451.6 8	548,076.32				11,641,528.0 0	
四川川润智 能流体技术 有限公司		4,047,264.56				4,047,264.56	
川润（香港） 国际有限公							
合计	917,406,965. 58	9,814,411.93				927,221,377. 51	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

本公司于2014年设立川润（香港）国际有限公司，截至报告日，暂未缴纳注册资本。

本期增加原因：

(1) 根据本公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》议案，同意公司向符合条件的激励对象授予限制性股票。按照《企业会计准则》规定，本期将对子公司员工授予的限制性股票的摊销成本5,814,411.93元计入长期股权投资。

(2) 公司于2019年4月投资设立四川川润智能流体技术有限公司，根据章程规定四川川润智能流体技术有限公司注册资本为10,000,000.00元，本公司持股比例为40%，本期足额缴纳出资款4,000,000.00元计入长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,939,987.66	3,582,668.52	12,904,057.81	12,114,022.69
其他业务	84,274.34		435,327.01	196,882.48

合计	5,024,262.00	3,582,668.52	13,339,384.82	12,310,905.17
----	--------------	--------------	---------------	---------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	48,711,140.83	其中大安厂区房屋建筑物及土地等征收补 48,923,378.34 元。
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）	24,829,631.63	其中大安厂区设备等搬迁补偿及奖励补偿 9,430,661.95 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,982,300.88	本期收回逾期货款资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	234,450.41	
债务重组损益	-3,501,006.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	151,278.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	814,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-483,935.95	
减：所得税影响额	16,502,382.04	
少数股东权益影响额	105.00	
合计	58,235,872.83	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.1533	0.1521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.0153	0.0152

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长罗永忠先生签名的2019年年度报告原件。
- 五、第五届董事会第十四次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。