



四川川润股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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)喻家祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	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	25
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理	54
第十节 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	183

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川润股份	股票代码	002272
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川润股份有限公司		
公司的中文简称	川润股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Crun Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CRUN		
公司的法定代表人	罗永忠		
注册地址	四川省自贡市高新工业园区荣川路 1 号		
注册地址的邮政编码	643001		
办公地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号		
办公地址的邮政编码	611743		
公司网址	www.chuanrun.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	曾金山	饶红
联系地址	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号	四川省成都市郫县现代工业港港北六路 85 号
电话	028-61777787	028-61777787
传真	028-61777787	028-61777787
电子信箱	chuanrun@chuanrun.com	jasmine@chuanrun.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	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	傅映红、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	659,404,116.18	604,728,400.87	9.04%	609,611,922.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,986,811.63	6,438,867.17	598.68%	14,548,237.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-76,667,818.83	-18,292,879.48	-319.11%	3,667,437.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,318,799.11	4,359,911.11	-611.91%	4,227,340.88
基本每股收益（元/股）	0.1072	0.0153	600.65%	0.0347
稀释每股收益（元/股）	0.1069	0.0153	598.69%	0.0347
加权平均净资产收益率	3.75%	0.55%	3.20%	1.25%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,786,254,422.93	1,570,799,691.23	13.72%	1,638,958,076.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,230,344,260.98	1,174,072,073.88	4.79%	1,167,630,891.18

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	109,489,227.89	139,468,443.45	137,380,045.48	273,066,399.36
归属于上市公司股东的净利润	-5,249,554.86	-12,229,997.92	93,062,830.35	-30,596,465.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,276,159.49	-14,943,099.15	-16,492,508.64	-35,956,051.55
经营活动产生的现金流量净额	-21,760,565.22	52,194,227.23	-58,826,079.60	6,073,618.48

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	129,322,008.74	22,949.50	237,361.07	其中大安厂区房屋建筑物及土地等征收补偿 127,644,465.64 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）	37,697,367.85	17,872,377.12	7,798,146.39	其中大安厂区设备等搬迁补偿 23,994,953.10 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	700,893.33	846,153.88	2,538,461.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和			81,525.82	

可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	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	-10,513,031.91	2,562,914.36	2,401,868.39	其中大安厂区设备等 搬迁费用 8,405,750.16 元
减：所得税影响额	37,744,328.34	5,357,803.22	2,176,562.52	
少数股东权益影响额（税后）	3.09			
合计	121,654,630.46	24,731,746.65	10,880,800.67	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)、公司主要产品与技术

公司的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。主要产品包括润滑系统、液压系统、冷却系统、高端油缸、智能控制元件、电站锅炉、压力容器、余热锅炉等，广泛应用于新能源、石油化工、电力、建材水泥、冶金矿山、工程机械、军工等诸多行业。报告期内，其他主营业务和主营产品未发生重大变化。

流体机械与控制技术业务的主要销售模式是直销，公司在获取客户订单后，根据客户的具体需求进行个性化、定制化设计，与客户进行方案交流后确定技术解决方案并组织生产，同时在实现产业化、标准化、规模化的应用过程中，为各应用领域提供专家服务和整体解决方案。

节能环保动力装备及EPC业务主要是提供余热锅炉设计、制造、销售业务和电站技术服务业务，包括技术设计、技术升级改造、运维服务和能源技术整体解决方案等。

公司拥有丰富的海内外清洁能源项目EPC服务经验，可根据客户需求，为客户提供能源技术整体解决方案，涉及领域包括风力发电、太阳能光伏发电、生物质发电、垃圾焚烧发电、余热发电等。

(二)、行业发展情况

报告期内，公司提出“战略聚焦、业务归核”的经营方针。在润滑液压流体控制业务单元，通过不断强化产品研发与技术创新，在现有重点行业和新行业开发方面均取得阶段性突破，其中风力发电、太阳能光热发电和工程机械是该业务单元的重要开展方向。在节能环保动力装备及EPC服务单元，面临行业竞争相对激烈，公司在优化产品升级同时，提出整体解决方案，解决客户实际需求。

1. 风力发电行业

2018年，我国风电行业发展稳中有进、成就显著。据国家能源局公布的统计数据，2018年，我国风电累计并网容量18426万千瓦、同比增长12.4%，占全部发电装机容量的9.7%，比2017年提高0.5个百分点。2018年，我国风电新增并网装机2059万千瓦，同比提升37%，继续保持稳步增长势头。作为公司产品最重要的应用行业之一，风电投资建设的回暖，将促进公司经营稳健发展。

2、太阳能光热发电行业

光热发电自20世纪80年代迈入商业化进程以来，已近40年的历史，其在全球电力供应结构中的地位逐步提升。截止到2017年底，据CSPPLAZA数据，全球光热发电建成装机容量达5133MW。随着光热技术经济性日渐趋佳，摩洛哥、沙特阿拉伯、中国、南非等重要新兴光热市场正在快速崛起。2018年全球光热发电建成装机容量新增936MW，总装机在2017年5133MW的基础上增至约6069MW，增幅为18.23%。其中，中国光热发电市场新增装机215MW，占全球总新增装机量的22.97%。

报告期内，公司子公司川润液压签订了光热项目液压控制系统设备合同。该项目为国家首批太阳能光热发电项目之一，是海西州多能互补集成优化光热电站示范工程，具有较强的行业示范效应。

国家能源局发布的《能源发展“十三五规划”》中提到，积极推动光热发电产业化发展。到2020年，光热发电项目装机容量达到5000MW。2017-2018年是中国首批光热示范项目的集中建设年，随着光热项目投资强度的增长，加之公司的技术储备及首批项目示范作用，预计该行业的发展将进一步显著带动公司业绩增长。

3、工程机械行业

市场份额方面，工程机械行业是液压润滑下游最重要行业之一，据统计该下游行业占比超过50%。公司

现有业务中，工程机械行业客户占比较低。2018年，公司与工程机械行业优质客户开展前期试生产合作，2019年，相关产品将正式开展批量生产交付。

除上述行业外，公司将进一步加大核心产品在新能源、军工制造、石油化工和建材水泥等行业的应用。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	无重大变化
应收账款	无重大变化
存货	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发优势：

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，截止报告期末，公司共拥有86项技术专利，其中实用新型60项，发明专利26项；公司编制出版了《机械润滑设计手册与图集》。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、赛迪装备、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。

公司以客户需求为中心，建立了研发技术中心，形成了基础技术、应用技术、新兴技术三大研发系统，预研和产品开发并举。研发技术中心主要包含研发和应用职能两项职能。其中，研发职能具体指创新产品和技术的研究以及平台研发，建立公司技术创新体系和产品标准，开展基础性试验和产品测试，促进关键性、前瞻性技术项目的研发及产业；应用职能主要涵盖设备产品全生命周期管理，包括客户需求识别、

设计、技术改进及售后维护的技术支持等，实现与客户研发环节的技术实现与研发的对接，包括产品从调研、标准认证、方案设计、实验、量产等生命周期的全部环节，能够充分提高研发效率，增强客户对本公司的粘性。

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，川润液压由中国重型机械工业协会授予“2018年中国重型机械行业自助创新先进企业”；由中共四川省委组织部、四川省经济和信息化委员会、四川省政府国有资产监督管理委员会、四川省教育厅、四川省科学技术厅、四川省人力资源和社会保障厅、四川省科学技术协会联合授予“四川省院士（专家）工作站”。

2、客户优势

公司产品及技术应用广泛，经过多年的发展，已于GE、ANDRITZ、SIEMENS、EMERSON、ABENGOA、WINERGY、南高齿、东方电气、重齿、上海电气等国际、国内知名客户建立了长期稳定的合作关系。2015年公司成为安德里茨的核心供应商，2016年成为GE的优秀供应商。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，为客户创造价值。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。

3、产品质量优势

公司产品通过了ISO9001质量管理体系认证、TÜV认证、CE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。

4、区位优势

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

5、服务优势

公司组建了以上海、北京、广州为重点的全国营销网络，市场覆盖全国二十九个省、市、自治区，产品配套出口东南亚、中东、北美、欧洲等国家和地区。公司快速响应客户需求并为其提供整体解决方案，公司有较强的研发、设计、生产制造能力，能够快速响应及满足客户需求。公司以开发和挖掘大客户为核心，确保市场销售向精细化、专业化发展，着力打造公司营销渠道和售后服务的管理能力，提升公司市场占有率和竞争力。

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，公司建立了后市场服务部、技术部、质管部等多部门协同机制，具备24小时内快速响应提供服务的能力。

6、管理优势

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，大力推进公司智能化运营系统（包括CRM、ERP、PLM、INVENTOR、CAPP等软件系统），不断提升公司内部的管理效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，全球经济环境复杂多变，国际经济进入下行通道，国内经济新旧动能转换，经济增长下行压力进一步加大，市场竞争更加激烈。为全面应对当前复杂多变的经营环境可能对公司长远发展造成的不利影响，公司管理层在董事会的正确领导下，及时调整发展战略和业务规划，在立足主业的基础上，提出了“战略聚焦，业务归核”的核心经营指导思想，为公司中长期发展提出了明确的目标和方向。

2018年是公司五年规划的开局之年，也是产业升级发展的关键之年。在公司董事会的正确领导下，公司管理层勤勉尽责，全体员工务实工作，公司成功迈出了升级发展的坚实步伐。报告期内，公司按照既定的发展战略和经营方针开展各项工作，取得较好的成绩。

1、加大对新行业、新产品开拓力度，不断拓展营销新领域和新市场。报告期内，公司子公司川润液压签订的“青海海西州50MW塔式熔盐电站项目液压系统设备”合同总金额为20,699万元，项目进展总体顺利，年度内实现销售收入5,742.35万元；军工行业产品实现突破；工程机械行业产品正在稳步开拓推进中。

2、加大技术研发力度，持续推动技术创新。报告期内，公司研发费用投入同比增加1,361.30万元。2018年，公司实施科技研发项目14项，结题6项；公司新增专利申请52项，其中发明专利28项。通过对新产品、新技术的持续研发投入和川润液压百人研发与技术团队的逐步打造，为公司开拓新行业和新产品市场打下坚实的基础。

报告期内，川润液压院（专家）工作站升级为省级院士（专家）工作站；润滑产品三项国家标准经全国冶金标委会审查通过；节能环保顶尖创新团队获中期考核优秀；完成重点军工项目的设计开发，成功进入军工行业；首次承接大型工程机械油缸项目，顺利进入工程机械行业。

3、加强销售体系建设和品牌推广建设，打造具有竞争力的营销推广平台。报告期内，为全面打造营销体系建设和品牌推广建设，公司加大了营销人员、品牌宣传推广、市场开拓和客户服务等投入，销售费用同比增加1,119.62万元。

报告期内，为践行“成就客户”的企业文化精神，公司营销平台的打造初见成效，川润液压建立了市场、产品、销售三位一体的矩阵型立体营销架构，强化并完善了后市场服务体系；川润动力着力打造“产品+服务”、“营销+技术”的业务销售模式。面对新时期市场和营销对企业品牌宣传需求，公司启动了系统性品牌宣传和市场推广，先后参加了太阳能发电展、美国风电展、CSPPLAZA、阿布扎比石油展等有利于公司产品推广的展会，不断强化品牌意识，新时期川润品牌打造初具雏形。

4、提高资产使用效率，优化资产结构。报告期内，为配合四川省自贡市加快推进老工业城市转型升级示范区建设、振兴地方经济，促进土地资源的优化配置，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22,205.26万元，其中上厂区补偿金额6,439.52万元，下厂区补偿总额15,765.73万元。公司根据协议约定于2018年9月25日完成下厂区的全部机器设备等的搬迁工作及房屋土地移交手续，报告期内公司确认下厂区相关资产处置及相应搬迁补偿收入15,765.73万元。大安地区资产的盘活，减少相应资产管理税费、增加了公司现金流，为公司后续转型升级提供了强有力的支持。报告期内，下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	13,366.24	571.91	29.88	12,764.45
二、	设备等附属物搬迁	1,226.54	-	840.58	385.96

三、	搬迁奖励与损失补偿等	1,172.95	-	-	1,172.95
	合计	15,765.73	571.91	870.46	14,323.36
所得税费用（税率25%）					3,580.84
净收益					10,742.52

5、报告期内，公司以“携手共赢”作为指导思想，推行激励机制，成功实施了限制性股票激励，让员工共享公司发展成果，充分激发了员工的积极性和主动性。

公司在取得上述成绩的同时，受内外因素的影响，公司在产业升级实施过程中，经营管理面临诸多困难和压力。主要表现在主要原材料价格及人力成本居高不下、产品综合毛利率不高、非标个性化产品较多、生产管理难度大、应收账款占比较多等方面。

1、市场竞争激励，订单毛利不高，主要原材料价格及人力成本居高不下，导致产品综合毛利率较低。

2、公司年度内启动的打造川润液压营销和技术“双百团队”计划、以及打造川润动力营销和技术“双50团队”计划虽然初见成效，但要发挥预期效益还需要一个较长过程，并且在营销平台建设和技术平台建设过程，公司将发生较大的费用投入，对报告期内的经营业绩产生一定压力。

3、虽然公司实施限制性股票有利于稳定管理团队和核心骨干人员，有助于公司长远健康发展，但报告期内摊销股份支付费用1,184.99万元，对报告期内的经营业绩产生了一定压力。

4、应收款项催收和存货价值管理仍需加强。报告期内，公司计提资产减值损失1,850.76万元，同比增加2,104.13万元。其中：本期计提应收款项坏账准备增加资产减值损失1,237.35万元（主要系按账龄法计提的坏账准备增加），计提存货跌价准备增加资产减值损失613.41万元。

5、交易结算方面，公司日常购销业务仍大量使用票据结算，现金收入不足。报告期内，公司收到应收票据57,320.49万元；应收票据背书转让支付供应商货款26,525.45万元，开具应付票据支付供应商货款23,721.17万元。

受上述各种因素影响，报告期内，公司实现营业总收入65,940.41万元，同比增长9.04%，综合毛利率下降1.66%；实现营业利润7,526.01万元，同比增加7,331.90万元，增长比率3777.17%；实现归属于母公司净利润4,498.68万元，同比增加3,854.79万元，增长比率598.68%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-7,666.78万元，同比下降319.11%。

报告期末，公司在手订单5.47亿元，其中：液压润滑设备在手订单4.25亿元，锅炉及配件在手订单1.22亿元。

董事会认为，2018年公司在产业升级过程中取得明显成效，新能源、工程机械、军工制造等重点行业开拓取得实质性突破。公司制定的发展战略和业务规划符合新时期经济发展规律和行业政策及行业发展要求，公司董事会及管理层有信心确保公司持续健康稳定发展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入65,192.09万元，同比增长8.23%，产品综合毛利率同比下降1.74个百分点，和上年同期相比，毛利率水平稳中有降。

从产品结构分析，液压润滑设备与锅炉及配件产品毛利率和上年同期相比基本稳定，无重大波动；设备成套及总包业务毛利率和上年同期相比下降12.75个百分点，主要系国外项目已基本完工，发生少量前期无法预计的消缺成本所致。液压润滑设备营业收入同比增加17.33%，主要系报告期内公司实现部分光热产品收入所致。

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，因此各年度不同地区的毛利率及实现的销售收入具有一定的不稳定性。报告期内，除出口业务毛利率有较大波动外，按地区划分的产品销售毛利率

2、收入与成本

单位：元

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
通用设备制造业	651,920,928.90	534,575,826.38	18.00%	8.23%	10.57%	-1.74%
分产品						

液压润滑设备	406,302,329.39	326,987,354.46	19.52%	17.33%	20.18%	-1.91%
锅炉及配件	219,097,156.20	186,931,868.70	14.68%	-3.22%	-2.92%	-0.26%
设备总成套及总包	24,612,249.36	18,755,026.23	23.80%	-12.95%	4.55%	-12.75%
分地区						
东部地区	267,967,789.85	221,853,663.36	17.21%	32.23%	39.97%	-4.57%
南部地区	84,961,651.84	74,027,780.80	12.87%	-36.41%	-38.56%	3.05%
西部地区	127,855,552.70	97,127,931.97	24.03%	1.43%	-1.81%	2.50%
北部地区	128,146,437.22	104,070,132.95	18.79%	59.39%	66.37%	-3.41%
出口	50,472,684.57	42,043,588.70	16.70%	-18.61%	-4.29%	-12.47%

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	2018 年	2017 年	同比增减
液压润滑设备	销售量成本	万元	32,698.74	27,207.7	20.18%
	生产量成本	万元	34,584.27	26,120.55	32.40%
	库存量成本	万元	3,661.49	1,775.95	106.17%
锅炉及配件	销售量成本	万元	18,693.19	19,256.35	-2.92%
	生产量成本	万元	18,693.19	19,256.35	-2.92%
	库存量成本	万元	594.42	594.42	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

液压润滑设备生产量金额同比增长32.4%，主要系报告期内公司完成部分光热产品生产所致；

液压润滑设备库存量金额同比增长106.17%，主要系报告期内为新增订单备货所致。

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018 年 06 月 07 日，川润液压与山东电力建设第三工程有限公司（以下简称“山东电建”或“需方”）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》，由川润液压向山东电建提供青海海西州 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。截止2018年12月31日，项目进展总体顺利，报告期内确认该项目销售收入5,742.35万元。详见：详见公司2018年06月09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《关于全资子公司签订日常经营重大合同的公告》。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	326,987,354.46	60.66%	272,077,044.61	56.17%	20.18%
锅炉及配件	锅炉及配件	186,931,868.70	34.67%	192,563,511.13	39.75%	-2.92%
设备总成套及总包	设备总成套及总包	18,755,026.23	3.48%	17,939,647.02	3.70%	4.55%
其他设备及配件	其他设备及配件	1,901,576.99	0.35%	902,809.49	0.19%	110.63%
其他业务	其他业务	4,547,271.40	0.84%	904,071.44	0.19%	402.98%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 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）	224,680,554.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.07%
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	客户 1	109,752,287.28	16.64%
2	客户 2	57,423,534.39	8.71%
3	客户 3	21,005,400.16	3.19%
4	客户 4	20,647,513.82	3.13%
5	客户 5	15,851,818.45	2.40%
合计	--	224,680,554.10	34.07%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	89,351,695.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.42%
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	供应商 1	21,394,269.04	3.93%
2	供应商 2	19,306,625.23	3.55%
3	供应商 3	16,659,692.74	3.06%
4	供应商 4	16,311,952.14	3.00%
5	供应商 5	15,679,156.17	2.88%
合计	--	89,351,695.32	16.42%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,633,616.66	38,437,441.72	29.13%	主要系报告期内打造销售平台投入费用增加所致
管理费用	82,066,863.15	60,827,071.96	34.92%	主要系报告期内新增股权激励费用所致
财务费用	-4,352,860.53	8,756,641.73	-149.71%	主要系报告期内美元汇率上升汇兑收益增加所致
研发费用	29,117,611.93	15,504,604.37	87.80%	主要系报告期内新产品研发投入增加所致

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。

2018年，公司实施科技研发项目14项，结题6项；公司新增专利申请52 项，其中发明专利28 项。

公司研发投入情况：

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	140	122	14.75%

研发人员数量占比	13.44%	10.51%	2.93%
研发投入金额（元）	29,117,611.93	15,504,604.37	87.80%
研发投入占营业收入比例	4.42%	2.56%	1.86%
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

为实现公司五年战略目标和业务规划，基于“战略聚焦、业务归核”的核心经营指导思想，为提升公司核心竞争力能力，报告期内，公司加大了对流体技术业务领域的新产品研发投入力度，研发费用投入占营业收入比例同比增加1.86个百分点。

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	625,059,845.69	598,745,360.95	4.39%
经营活动现金流出小计	647,378,644.80	594,385,449.84	8.92%
经营活动产生的现金流量净额	-22,318,799.11	4,359,911.11	-611.91%
投资活动现金流入小计	11,379,373.00	135,754.00	8,282.35%
投资活动现金流出小计	14,188,380.57	5,151,261.53	175.44%
投资活动产生的现金流量净额	-2,809,007.57	-5,015,507.53	43.99%
筹资活动现金流入小计	147,196,716.00	90,400,000.00	62.83%
筹资活动现金流出小计	143,709,840.94	82,723,236.99	73.72%
筹资活动产生的现金流量净额	3,486,875.06	7,676,763.01	-54.58%
现金及现金等价物净增加额	-19,253,812.80	5,032,992.96	-482.55%

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

经营活动产生的现金流量净额同比下降611.91%，主要系报告期内收到其他与经营活动有关的现金减少所致；

投资活动现金流入同比增长8,282.35%，主要系报告期内处置固定资产收到的现金增加所致。

投资活动现金流出同比增长175.44%，主要系报告期内支付的购建固定资产现金增加所致

筹资活动现金流入同比增长62.83%，主要系报告期内收到员工限制性股票激励款，以及取得银行短期借款所致。

筹资活动现金流出同比增长73.72%，主要系报告期内偿还银行 短期借款所致。

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“第十一节 财务报告之“七.68（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
资产减值	18,507,570.55	20.21%	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，并按期末账面价值与可收回金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性
营业外收入	28,510,386.58	31.13%	与日常活动无关的政府补助、付款折让收入及等	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	12,186,151.78	13.31%	大安厂区设备等搬迁及补偿费用、收款折让损失等	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	10,863,125.75	11.86%	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	129,318,984.13	141.20%	报告期内确认大安厂区内下厂区资产处置收入所致	不具有可持续性，各报告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

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	222,702,128.69	12.47%	202,638,391.72	12.90%	-0.43%	无重大变动
应收账款	404,957,844.74	22.67%	419,617,840.30	26.71%	-4.04%	无重大变动
存货	218,912,573.3	12.26%	169,362,971.14	10.78%	1.48%	无重大变动

	0					
固定资产	391,987,861.17	21.94%	438,187,529.27	27.90%	-5.96%	无重大变动
在建工程	36,132.92	0.00%	85,530.84	0.01%	-0.01%	无重大变动
短期借款	70,000,000.00	3.92%	89,400,000.00	5.69%	-1.77%	无重大变动
应收票据	217,715,038.39	12.19%	185,925,799.42	11.84%	0.35%	无重大变动
其他应收款	169,052,002.18	9.46%	5,684,375.80	0.36%	9.10%	主要系报告期末应收“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 15,765.73 万元所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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	63,492,720.58	银行承兑汇票保证金及履约保证金
应收票据	113,189,000.00	质押票据，用于开具应付票据
固定资产	39,070,675.11	用于申请银行授信额度
无形资产	19,134,889.28	用于申请银行授信额度
合计	234,887,284.97	--

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

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。	200,000,000.00	533,429,610.77	198,428,162.58	233,546,721.55	-20,137,170.28	-39,676,746.15
川润液压	子公司	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等。	150,000,000.00	1,044,361,079.31	629,124,741.03	408,712,298.51	-2,914,935.67	-511,228.92
川润能源	子公司	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	10,000,000.00	59,280,358.26	6,191,061.41	16,150,768.87	-4,354,773.85	-3,791,948.60

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用
主要控股参股公司情况说明
无

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

公司所属行业为装备制造业，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。主要产品包括润滑系统、液压系统、冷却系统、高端油缸、智能控制元件、电站锅炉、压力容器、余热锅炉等，广泛应用于新能源、石油化工、电力、建材水泥、工程机械、军工等诸多行业。

1、行业发展趋势

流体机械与控制技术行业，下游产业分布非常广泛，行业市场空间大，且生命周期长。液压润滑行业是流体机械与控制技术的主要方向，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》，到2020年我国液压行业销售额将近700亿元，其中60%以上高端液压元件及系统将实现自主保障。

《2018年能源工作指导意见》明确了能源发展指导思想，按照高质量发展的要求，以推进供给侧结构性改革为主线，推动能源发展质量变革、效率变革和动力变革，围绕解决能源发展不平衡不充分问题，着力补短板、强基础、调结构、促改革、惠民生，努力构建清洁低碳、安全高效的能源体系，为经济社会发展和人民美好生活提供坚实的能源保障。

2018年风电行业加快推动海上风电和分布式风电发展步伐，在此前连续两年装机量下滑的态势下，实现了局面的扭转。海上风电曾是行业发展的短板，经过3年多的发展，无论是在可开发资源量上，还是技术政策层面上，我国海上风电目前已基本具备大规模开发条件。

对于光热发电行业而言，2018年是具有重要里程碑意义的一年。国家首批示范项目开始并网发电，多个商业化光热示范项目也正在实际建设中，其中绝大多数将于2019年建成投运。据CSPPLAZA统计，全球范围内，2019年预计将共计有16个商业化光热发电项目处于实质性建设阶段（包括已在建设的项目和将实质建设的项目），总计装机容量1890MW，其中国内项目8个，总装机450MW。海外项目8个，总装机1440MW。

上述与公司产品密切相关的新能源行业，预计将迎来明确的行业增长周期。

节能环保动力装备及EPC服务，在众多工业领域都有应用。目前节能减排要求及空气污染问题保证行业相对需求，一方面，行业集中度的逐渐提升，正由产品竞争转向解决方案竞争，另一方面，随着“一带一路”合作加深及国家综合实力提升，国产品牌正逐渐被海外市场认可。

2、行业竞争格局

流体机械与控制技术行业在国内发展时间短、产业集中度不高，大多数企业规模较小，自主创新能力不足，产品多处在价值链中低端，同时行业研发投入还较低，品牌影响力较弱。目前，国内产品在核心高端技术、材料、特殊工艺方面与国外仍然有一定差距。近年来，国内有实力的润滑液压设备制造企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，竞争能力有了明显提高，与国外产品的差距也得到进一步的缩短。

节能环保动力装备及EPC服务为市场充分竞争行业，竞争趋势日趋激烈，竞争区域也逐渐由国内走向国外。面对结构性产能过剩局面，一方面各竞争主体在积极的探索新的领域、寻找新的转型方向和业务，另一方面行业内的优胜劣汰，整合逐渐成为新趋势。

（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，在供给侧结构调整、经济去杠杆，以及宏观经济转向高质量发展的背景下，基于自身条件，提出“战

略聚焦、业务归核”的经营方针，将继续以现有流体控制业务为核心，深度聚焦，整合产业上下游资源共同赢得市场。

具体发展思路如下：

1、公司的流体机械和控制技术可广泛应用于多个行业，国产替代化需求强盛，市场发展空间充足。未来公司将战略聚焦在行业空间大，发展前景广的相关下游行业。在公司现有行业客户基础上，加强产品多样化开发，满足更多行业客户需要，在未来重点开拓行业，将以市场为导向，采用自主研发、合作引进、合作开发相结合的方式进行。

2、公司重点打造研发技术平台和营销平台。研发技术平台将加强产学研合作，实现资源互补；营销平台建设，保证公司整体营销组织能力，促进公司技术和产品更为广泛地推广，拓展市场占有率，更好的为客户提供价值服务，同时与售后服务市场形成配合支持。

3、发挥上市公司平台优势，综合运用多种金融工具，通过产业孵化、对外投资、并购等方式，整合优质技术与资源，为公司的发展注入新的活力。

4、秉承“成就客户、精进求实、开放进取、携手共赢”的核心价值观，紧扣公司五年发展战略目标和三年业务规划纲要，认真扎实做好基础管理，提高公司管理效率；聚焦价值创造，完善价值评价和分享机制，锻造公司执行力；紧紧抓住价值链各环节深化成本管理，提升经营管理效益。全公司在面临错综复杂的国内外经济环境，沉下心来，始终坚持以客户为中心，继续加大市场和销售投入，创新营销管理模式；坚定不移加强技术创新能力建设，持续加大技术研发投入；积极加快人力资源建设，切实抓好干部经营责任考核、员工培养和特殊人才引进；狠抓公司组织能力建设，建立科学的运营管理系统；以成本管理和外包整合为导向，打造公司战略供应链管理能力；完善公司规范法人治理，抓住机会用好资本平台促进公司转型发展。

（三）经营计划

2019年的宏观经济形势依然较为严峻，但也存在新的市场机遇，国家加强鼓励科技创新举措，大力发展国产化替代，在公司“战略聚焦、业务归核”的经营方针下，结合行业发展趋势和自身条件，2019年公司经营将重点做好以下工作：

1、抓住机遇，加大投入，加快速度，积极有序推进战略转型升级发展，聚焦主业方向，围绕产业链上下游和智能化、数字化技术融合发展，重点推进核心功能零部件，智能液压成套装备，数字化、智能化工业服务等业务；稳定发展节能环保装备业务；加快从单一产品制造向制造+服务发展；产品及服务质量从中低端向中高端高质量发展；快速推进传统产品+数字化技术升级；单一产品销售向整体解决方案发展；不断提高经营管理能力，创新探索新商业模式。

2、始终坚持以市场为导向，以客户为中心，提升客户价值。持续加大市场营销投入，壮大营销队伍和能力，推行市场推广+产品管理+销售区域的矩阵型立体营销模式。积极拓展下游新行业，推进核心产品在重点行业布局，不断增强行业地位，拓展市场份额。对于充分竞争行业，寻找新的业务模式和挖掘新的业务机会。全力突破目标行业市场，积极扩展国际市场，重点突破国内、国外行业头部客户，提高市场占有率、议价能力和品牌美誉度，围绕品牌推广和服务能力建设，建立川润真正行业头部地位，提升公司核心竞争力和品牌价值。

3、加强研发，创新技术。增加创新性投入，降低研发成本，构建新型研发平台，高效推进公司核心技术能力建设；加强科研机构与公司的目的性合作，实现技术、产品的创新性提升。加强产品多样化研发，重点为不同行业的应用。加快推进现有科研成果的产业化试验与应用。

4、效率优先，优化管理流程，做好成本管理工作。以成本管理和质量管理为主线，完善并提高供应链管理能力和精益生产管理能力。推进精益生产管理，提升产品质量和效率。推行精益生产、优化整合改革、引入先进管理

工具、方法，实现跨部门团队改善、生产自工序品质保证活动，削减制造成本、提升交付能力及品质保证能力。

5、多措并举，稳健用好资本市场工具。充分运用上市公司各项优势，围绕公司战略目标，加快推动现有业务优化转型升级。积极推动符合公司战略发展的新市场、新行业、新产品的整合发展。以基金等多种金融工具，加强对产业合作、产业协同资源的整合利用，促进公司业务快速发展。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、宏观经济调整所带来的行业风险。宏观经济的变化将对公司主要产品润滑设备、液压设备、风电液压润滑冷却设备和余热锅炉等产生较大的影响。公司产品成长空间取决于新能源、行走机械、石油化工、军工制造和建材水泥等下游市场需求。宏观环境的变化将会使行业的市场竞争格局发生较大变化，从而给公司的经营带来困难。针对此风险，公司在稳定现有市场优势的基础上，逐步提升客户服务水平，同时积极拓宽新兴市场领域，弥补市场竞争带来的下行风险。

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

3、应收账款坏账风险。经济下行压力加大，收回到期应收账款风险加大，导致坏账准备及坏账损失金额增加，存在坏账损失增加的风险。为此，公司将加大应收账款管理力度，严格客户信用等级管理，把控坏账风险。

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，预计将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。

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
2018年06月15日	实地调研	其他	具体详见公司2018年6月15日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的投资关系活动记录表
2018年09月26日	实地调研	其他	具体详见公司2018年9月26日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的投资关系活动记录表

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

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

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

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、2016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、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。

3、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。

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
------	----------------	---	---	---------------------------------	--	-----------------------	--

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%
2016 年	0.00	14,548,237.89	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
受宏观经济及行业发展放缓的影响，公司近年来盈利水平较低，现金流不充裕，公司处于产业升级阶段，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。	满足公司日常经营，以及内生产能增长和外延式发展所需的投资建设资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

□ 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
资产重组时所作承诺	公司	不筹划重大资产重组事项期限承诺	公司在报告期内终止筹划重大资产重组事项并于 2016 年 7 月 7 日开市起复牌，公司承诺自本次股票复牌之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2016 年 07 月 07 日	6 个月	报告期内，上述承诺履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东罗丽华、实际控制人罗丽华和钟利钢夫妇	避免同业竞争承诺	在《关于避免同业竞争的承诺函》中，承诺：自承诺函签署之日起，本人及本人控股的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与公司生产或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及	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。

			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

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

为解决执行企业会计准则在企业财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于2018年6月15日发布了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。公司根据上述财会〔2018〕15号文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行了相应变更。	第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。
--	---	---

其中，对2017年度的财务报表列报项目主要影响如下：

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		605,543,639.72	605,543,639.72
应收票据	185,925,799.42		-185,925,799.42
应收账款	419,617,840.30		-419,617,840.30
应付票据及应付账款		216,428,898.20	216,428,898.20
应付票据	63,882,552.57		-63,882,552.57
应付账款	152,546,345.63		-152,546,345.63
管理费用	76,331,676.33	60,827,071.96	-15,504,604.37
研发费用		15,504,604.37	15,504,604.37
财务费用	8,756,641.73	8,756,641.73	
其中：利息费用		3,723,236.99	3,723,236.99
利息收入		2,690,546.10	2,690,546.10
其他收益	13,418,549.60	13,472,828.67	54,279.07
营业外收入	10,110,649.16	10,056,370.09	-54,279.07

2、重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了加强公司资金的有效管控和提高资金使用效率，公司实行对各子公司资金统一调度。为客观、公允的反映个别报表的财务状况，公司拟变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试，测试后未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。	第四届董事会第十次会议；第四届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	2018年03月21日	本次会计估计变更对报告期合并报表无影响。
因公司发展战略调整，公司已进入光伏发电业务板块的运	第四届董事会第十	2018年03月21日	本次会计估计变更采用未

营。为了更加客观真实的反映公司发电业务板块的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司根据光伏发电电站的设计使用寿命（25年），同时参考同行业情况，在遵循会计核算谨慎性的基础上，拟将发电业务板块的机器设备折旧年限调整为20年。	九次会议；第四届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。		来适用法处理，且本次变更折旧估计的机器设备于2018年开始发生，对报告期的公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。
--	---	--	---

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅映红、谭哲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	傅映红 2 年、谭哲 3 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

公司报告期未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12月12日实施完成的员工持股计划，期限为两年，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9月27日，2017年12月14日，2018年12月12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。截止报告期末所有限制性股票尚未解除限售。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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期			额			完毕	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
川润动力	2018 年 03 月 21 日	11,428	2018 年 05 月 07 日	1,942.46	连带责任保证	1 年	否	否
川润动力	2018 年 03 月 21 日	4,000	2018 年 09 月 29 日		连带责任保证	1 年	否	否
川润液压	2018 年 03 月 21 日	4,600	2018 年 11 月 26 日		连带责任保证	1 年	否	否
川润动力	2017 年 03 月 25 日	8,000	2018 年 01 月 10 日	4,023.85	连带责任保证	1 年	否	否
川润液压	2017 年 03 月 25 日	4,000	2018 年 01 月 10 日	3,046.16	连带责任保证	1 年	否	否
川润动力	2018 年 03 月 21 日	8,000			连带责任保证			
川润液压	2018 年 03 月 21 日	6,000			连带责任保证			
川润液压	2018 年 03 月 21 日	5,000	2018 年 02 月 22 日		连带责任保证	1 年	否	否
川润液压	2018 年 03 月 21 日	6,000			连带责任保证			
川润能源	2018 年 03 月 21 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）		46,028		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		9,012.47		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		58,028		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		9,012.47		
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）		46,028		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,012.47		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		58,028		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		9,012.47		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	7.33%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（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

公司报告期不存在委托理财。

（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	青海海 西州 50MW 塔式熔 盐电站 项目液 压系统 设备	2018 年 06 月 07 日			不适用		市场价 格	20,699	否	不适用	截止报 告期 末，项 目进展 总体顺 利。报 告期 内，该 项目已 确认销 售收入	2018 年 06 月 09 日	详见公 司 2018 年 6 月 9 日在 《证券 时报》、 《中国 证券 报》、 《上海 证券

											5,742.35 万元		报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告
川润股份	自贡市大安区城乡住房保障管理局	房屋与土地	2018 年 06 月 25 日			四川展望恒信房地产评估咨询有限公司、上海众华资产评估有限公司	市场价格	22,205	否	不适用	截止报告期末，公司已完成下厂区全部设备等搬迁工作以及资产移交手续。报告期内确认相应补偿收入 15,765.73 万元	2018 年 06 月 09 日	详见公司 2018 年 6 月 26 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

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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权益；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。

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捐资助学共计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

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	101,406,250	24.16%	10,700,000			-2,350,638	8,349,362	109,755,612	25.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	101,406,250	24.16%	10,700,000			-2,350,638	8,349,362	109,755,612	25.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	101,406,250	24.16%	10,700,000			-2,350,638	8,349,362	109,755,612	25.50%
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	318,293,750	75.84%				2,350,638	2,350,638	320,644,388	74.50%
1、人民币普通股	318,293,750	75.84%				2,350,638	2,350,638	320,644,388	74.50%
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	419,700,000	100 %	10,700,000			0	10,700,000	430,400,000	100.00%

注：1、有限售条件股份是指股份持有人依照法律、法规规定或按承诺有转让限制的股份，包括因股权分置改革暂时锁定的股份、内部职工股、机构投资者配售股份、董事、监事、高级管理人员持有股份等。

2、国家持股是指有权代表国家投资的机构或部门（如国有资产授权投资机构）持有的上市公司股份。

3、国有法人持股是指国有企业、国有独资公司、事业单位以及第一大股东为国有及国有控股企业且国有股权比例合计超过 50%的有限责任公司或股份有限公司持有的上市公司股份。

4、其他内资持股是指境内非国有及国有控股单位（包括民营企业、中外合资企业、外商独资企业等）及境内自然人持有的上市公司股份。

5、外资持股是指境外股东持有的上市公司股份。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司共向 99 名管理团队核心成员、核心技术及业务人员授予 1,070 万股限制性股票，本次限制

性股票于2018年5月15日完成授予登记，因此引起公司股份变动。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于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。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。

截止报告期末2018年限制性股票激励计划中两位激励对象，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。同意公司根据公司《限制性股票激励计划》等相关规定，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。公司于2019年2月23日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于限制性股票回购注销的议案》、2019年3月14日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于限制性股票回购注销变更注册资本并修订公司章程的议案》，具体详见公司2019年2月25日及2019年3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。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于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，公司共向99名管理团队核心成员、核心技术人员及业务人员授予1,070万股限制性股票，本次限制性股票于2018年5月15日完成授予登记。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

注：1、上市公司应在定期报告中披露回购进展情况，至少应当包括已回购股份数量、回购的最高价和最低价、已支付的总金额。实施进展涉及跨报告期的，披露内容应当包括整体进展和本报告期内的进展情况。

2、上述股份回购指根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》实施的股份回购，不含业绩补偿回购股份、股权激励回购股份注销等回购股份情况。

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

注：1、上市公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的，应在定期报告中披露减持进展情况，至少应当包括已减持股数、减持的最高价、最低价、均价和回购均价。减持进展涉及跨报告期的，披露内容应当包括整体进展和本报告期内的进展情况。

2、上述股份回购指根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》实施的股份回购，不含业绩补偿回购股份、股权激励回购股份注销等回购股份情况。

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

由于报告期内实施股权激励计划，公司股本由419,700,000.00股变更为430,400,000.00股。受股份变动的影响，2018年度基本每股收益为0.1072元/股，稀释每股收益为0.1069元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产2.86元。公司于2019年2月23日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于限制性股票回购注销的议案》，回购注销其离职员工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；公司于2019年3月14日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于限制性股票回购注销变更注册资本并修订公司章程的议案》，具体详见公司2019年3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。

截止本报告发布日，该回购注销工作正在办理中，尚未完成股本变更。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗丽华	60,400,000	2,350,638	0	58,049,362	解除限售	2018-1-1
其他（限制性股票激励计划激励对象）	0	0	10,700,000	10,700,000	限制性股票激励计划	限售期为自授予登记日起 12 个月、24 个月、36 个月。
合计	60,400,000	2,350,638	10,700,000	68,749,362	--	--

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

公司于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，公司共向99名管理团队核心成员、核心技术人员及业务人员授予1,070万股限制性股票，本次限制性股票于2018年5月15日完成授予登记，因此公司股份总数变动。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。

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	29,088	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,104	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	17.98%	77,399,150	1222800	58,049,362	19,349,788	质押	12,310,000
钟利钢	境内自然人	6.63%	28,520,000		21,390,000	7,130,000	质押	17,440,000
罗永忠	境内自然人	6.08%	26,155,000		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	3.01%	12,972,758			12,972,758		
罗全	境内自然人	2.01%	8,662,000			8,662,000	质押	8,662,000
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.79%	7,716,865			7,716,865		
何雪萍	境内自然人	1.35%	5,820,000	5,820,000		5,820,000		
张维东	境内自然人	1.02%	4,385,359	-3300		4,385,359		
钟格	境内自然人	0.97%	4,164,505	4,164,505		4,164,505		
罗永清	境内自然人	0.62%	2,681,000			2,681,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、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
罗永忠	6,538,750	人民币普通股	6,538,750
何雪萍	5,820,000	人民币普通股	5,820,000
张维东	4,385,359	人民币普通股	4,385,359
钟格	4,164,505	人民币普通股	4,164,505
罗永清	2,681,000	人民币普通股	2,681,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，罗丽华、钟利钢夫妇为公司实际控制人，罗丽华、钟利钢、罗永忠、罗全、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
主要职业及职务	最近 5 年，曾任公司董事长，现任公司董事、中冶赛迪董事。	
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

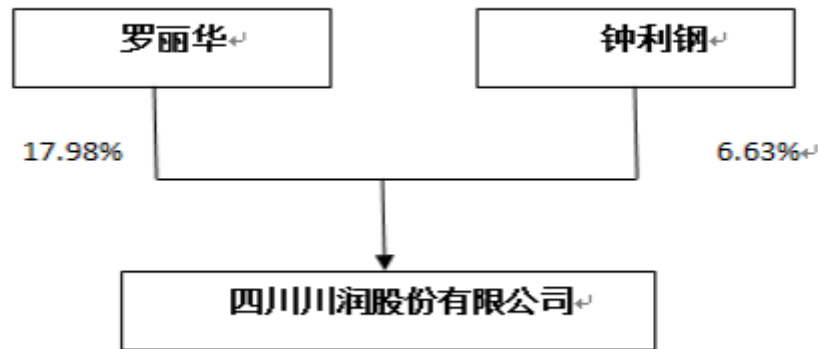
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	本人	中国	否
钟利钢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	罗丽华女士，最近 5 年，曾任公司董事长，现任公司董事、中冶赛迪董事。钟利钢先生，最近 5 年，曾任公司副董事长、副总经理、川润动力副总经理，现任公司董事、中冶赛迪监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
罗永忠	董事长兼总经理	离任	男	49	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
罗永忠	董事长兼总经理	现任	男	49	2019年03月14日	2022年03月13日	26,155,000	0	0	0	26,155,000
罗丽华	董事	离任	女	53	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
罗丽华	董事	现任	女	53	2019年03月14日	2022年03月13日	76,176,350	1,222,800	0	0	77,399,150
钟利钢	董事	离任	男	53	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
钟利钢	董事	现任	男	53	2019年03月14日	2022年03月13日	28,520,000	0	0	0	28,520,000
付晓非	董事	离任	男	46	2016年03月15日	2019年03月14日	0	100,000	0	0	100,000
钟海晖	董事	离任	男	30	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
钟海晖	董事	现任	男	30	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
姚刚	独立董事	离任	男	42	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
王平	董事	离任	男	48	2017年08月11日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
殷占武	独立董事	离任	男	53	2017年08月11日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
殷占武	独立董事	现任	男	53	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
王运陈	独立董事	离任	男	34	2017年08月11日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
王运陈	独立董事	现任	男	34	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
刘小明	监事会主席	离任	女	54	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
刘小明	监事会主席	现任	女	54	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
缪银兵	监事	离任	男	51	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
缪银兵	监事	现任	男	51	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
王辉	监事	离任	男	56	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0

王辉	监事	现任	男	56	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
曾金山	副总经理、董事会秘书	离任	男	37	2017年07月24日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
曾金山	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2019年03月14日	2022年03月13日	0	400,000	0	0	400,000
易东生	副总经理	离任	男	50	2016年03月15日	2019年03月14日	0	0	0	0	0
易东生	副总经理	现任	男	50	2019年03月14日	2022年03月13日	0	400,000	0	0	400,000
杜婷婷	副总经理	离任	女	61	2016年03月15日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
安高成	董事	现任	男	43	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
李光金	独立董事	现任	男	53	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
李想	副总经理	现任	男	34	2019年03月14日	2022年03月13日	0	0	0	0	0
李辉	董事	现任	男	35	2019年03月14日	2022年03月13日	4,100	280,000		2,700	286,800
合计	--	--	--	--	--	--	130,855,450	2,402,800	0	2,700	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		第四届董事会提名，2019年第一次临时股东大会新聘
杜婷婷	副总经理	离任	2018年05月22日	由于已到法定退休年龄，杜婷婷女士申请辞去公司副总裁职务
付晓非	董事	任期满离任	2019年03月14日	董事任期满离任，担任公司顾问
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
安高成	董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会提名，2019年第一次临时股东大会，第五届董事会第一次会议新聘
李光金	独立董事	任免	2019年03月14日	第四届董事会提名，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	第四届董事会提名，2019年第一次临时股东大会新聘
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
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	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	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选举

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
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

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历。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。

（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、总督导。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、总督导。

（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，副总经理兼董事会秘书，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董事会秘书。

(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，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。

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
罗永忠	川润能源	执行董事、总经理			否
罗永忠	中冶赛迪	董事	2018年4月		否
罗丽华	自贡成外附小幼稚园有限公司	董事	2017年10月		否
罗丽华	自贡成外高级中学有限公司	董事	2017年10月		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		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		否
钟利钢	中冶赛迪	监事			否
缪银兵	川润动力	总经理助理	2015年08月05日		否
王辉	川润动力	总经理	2015年10月10日		否

钟海晖	川润液压	总经理	2017年03月27日		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		否
李辉	川润液压	总工程师	2017年03月27日		是
安高成	太原科技大学	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
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》、《第四届董事会董事津贴方案》、《第四届董事会独立董事津贴方案》、《第四届监事会监事津贴方案》等薪酬制度确定公司董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，按时支付薪酬。

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	12.10	否
钟利钢	董事	男	54	现任	19.52	否
付晓非	董事	男	47	现任	6	否
姚刚	独立董事	男	43	现任	6	否
王平	董事	男	49	现任	6	否
殷占武	独立董事	男	55	现任	6	否

王运陈	独立董事	男	35	现任	6	否
罗永忠	董事长	男	50	现任	56.98	否
钟海晖	董事、副总经理	男	31	现任	45.29	否
易东生	副总经理、财务负责人	男	51	现任	44.31	否
刘小明	监事会主席	女	55	现任	28.62	否
曾金山	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	48.76	否
缪银兵	监事	男	52	现任	28.41	否
王辉	监事	男	57	现任	63.50	否
杜婷婷	副总经理	女	62	离任	18.48	否
合计	--	--	--	--	395.97	--

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	0	4	0	0	100,000	2.475	100,000
易东生	副总经理	0	0	0	4	0	0	400,000	2.475	400,000
曾金山	副总经理、董事会秘书	0	0	0	4	0	0	400,000	2.475	400,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	900,000	--	900,000

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）	45
主要子公司在职员工的数量（人）	997
在职员工的数量合计（人）	1,042
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,042
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	603
销售人员	101
技术人员	140
财务人员	19
行政人员	179
合计	1,042
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	22
大学本科	195
大专	214
中专及以下	611
合计	1,042

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

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司的关系

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

3、董事与董事会

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

4、监事与监事会

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

5、绩效评价与激励约束机制

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

6、相关利益者

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

7、信息披露与透明度

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

8、投资者关系管理

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

（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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.40%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 20 日	《四川川润股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-010 号），刊登于 2018 年 3 月 20 日的《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 ）
2017 年度股东大会	年度股东大会	31.43%	2018 年 04 月	2019 年 04 月	《四川川润股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》

大会决议	大会		月 13 日	14 日	(公告编号: 2018-024 号), 刊登于 2018 年 4 月 14 日的《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 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.62%	2018 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 12 日	《四川川润股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-039 号), 刊登于 2018 年 7 月 12 日的《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	10	2	8	0	0	否	3
殷占武	10	4	6	0	0	否	3
王运陈	10	3	7	0	0	否	3

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4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2018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《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》、川润股份2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、关于修订〈四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》、审议通过《川润股份2018年年度目标激励方案》。

（四）提名委员会

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。报告期内，提名委员会未召开会议。

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	2019 年 03 月 22 日	
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 1.5%，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。	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 1.5%，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

不适用

第十节 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

第十一节 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	2019 年 03 月 20 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	[2019]京会兴审字第 01000012 号
注册会计师姓名	傅映红、谭哲

审计报告正文



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

[2019]京会兴审字第01000012号

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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
一、应收账款的减值 1、事项描述 参见川润股份公司财务报表附注四、（十一）及附注六、（二）、3。	2、审计应对 对于应收账款的减值，我们执行的主要审计程序包括： 了解和测试与川润股份公司应收账款坏账准备

截至2018年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额为481,886,032.46元，坏账准备余额为76,928,187.72元。管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据预计其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据账龄并结合现时情况确定应计提的坏账准备。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计，对财务报表影响较为重大，为此，我们将应收账款的坏账准备确认为关键审计事项。	计提相关的内部控制流程； 复核应收账款的性质、分类、账龄及坏账准备的计提过程等，特别关注账龄在一年以上的应收账款余额；通过对客户的工商信息、经营状态、信用情况等的检查，了解历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证、分析及比较川润股份公司本年度及以前年度应收账款坏账准备的合理及一致性；对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的设定等； 与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险； 对应收账款余额进行函证，且相关函证程序能够有效控制。
二、营业收入的确认 1、事项描述 参见川润股份公司财务报表附注四、（二十六）与附注六、（二十六）。 川润股份公司2018年度营业收入659,404,116.18元，主要为产品销售收入。产品销售收入的发生和完整性，会对川润股份公司经营成果产生很大影响。为此，我们将产品销售收入的发生和完整性确定为关键审计事项。	2、审计应对 对于产品销售收入的发生和完整性，我们执行的主要审计程序包括： 了解川润股份公司的收入确认政策，对与收入相关的内部控制的设计和评估进行评估； 采取抽样方式，检查与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、出库单、运输单、客户验收单等，评估产品销售收入的发生； 将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因； 将月度毛利率进行比较，分析毛利率变动原因； 将各类产品本期毛利率与上期进行比较，分析变动是否异常，并分析异常变动的原因； 对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对出库单、运输单、客户验收单等资料，评估产品销售收入的完整性； 对本期客户收入进行函证，且函证程序能够有效控制。
三、政府拆迁补偿 1、事项描述 参见川润股份公司财务报表附注四、（二十七）与附注六、（三十四）。 川润股份公司与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，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2018年9月25日完成下厂区的交房手续。 因该事项对本期财务报表金额影响重大，拆迁	2、审计应对 针对政府拆迁补偿事项，我们执行的主要审计程序包括： 了解与政府拆迁相关的政策，取得政府相关公告、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； 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； 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

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重大判断，因此我们将该事项确认为关键审计事项。	益及对应的拆迁补偿收入结转情况； 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； 检查资金拨付到账的凭证； 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； 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。
---	--

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2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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（包括披露），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） 傅映红

中国 北京
二〇一九年三月二十日
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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	222,702,128.69	202,638,391.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	622,672,883.13	605,543,639.72

其中：应收票据	217,715,038.39	185,925,799.42
应收账款	404,957,844.74	419,617,840.30
预付款项	85,918,574.82	44,326,112.66
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	5,684,375.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	218,912,573.30	169,362,971.14
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	732,023.47
流动资产合计	1,322,760,201.81	1,028,287,514.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	10,384,976.03	10,384,976.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	391,987,861.17	438,187,529.27
在建工程	36,132.92	85,530.84
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,918,363.60	53,673,071.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,089,988.66	
递延所得税资产	11,076,898.74	40,181,069.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	463,494,221.12	542,512,176.72
资产总计	1,786,254,422.93	1,570,799,691.23

流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	89,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	309,893,290.76	216,428,898.20
预收款项	69,860,421.11	25,268,259.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,704,602.14	2,548,778.36
应交税费	26,821,596.41	7,934,713.71
其他应付款	35,538,242.71	4,489,046.49
其中：应付利息	43,862.50	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	346,069,696.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,982,498.86	50,723,694.26

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	50,723,694.26
负债合计	555,800,651.99	396,793,390.98
所有者权益：		
股本	430,200,000.00	419,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	665,044,689.95	637,707,278.97
减：库存股	25,987,500.00	
其他综合收益	-3,689.07	-269.96
专项储备		
盈余公积	34,600,677.93	23,851,721.82
一般风险准备		
未分配利润	126,490,082.17	92,813,343.05
归属于母公司所有者权益合计	1,230,344,260.98	1,174,072,073.88
少数股东权益	109,509.96	-65,773.63
所有者权益合计	1,230,453,770.94	1,174,006,300.25
负债和所有者权益总计	1,786,254,422.93	1,570,799,691.23

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：喻家祥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,664,445.12	51,489,464.83
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		
应收票据及应收账款	9,192,054.86	7,820,621.54
其中：应收票据	1,022,649.20	1,830,000.00
应收账款	8,169,405.66	5,990,621.54
预付款项	67,656.90	239,100.00

其他应收款	393,572,590.75	190,631,015.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	85,470.09	57,695.71
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	12,117.06
流动资产合计	431,285,182.99	250,250,014.69
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,384,976.03	10,384,976.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	917,406,965.58	908,528,940.60
投资性房地产		
固定资产	4,071,020.50	4,674,057.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,306,098.39	12,159,241.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,003,003.04	22,234,372.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	942,172,063.54	957,981,587.89
资产总计	1,373,457,246.53	1,208,231,602.58
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据及应付账款	10,589,459.43	5,329,612.55
预收款项	9,060.00	1,273,162.56
应付职工薪酬	340,578.08	351,330.32

应交税费	17,667,797.23	21,576.73
其他应付款	29,189,477.82	4,761,629.37
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	11,737,311.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,084,483.00	1,257,372.13
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	1,257,372.13
负债合计	58,880,855.56	12,994,683.66
所有者权益：		
股本	430,200,000.00	419,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	664,202,196.17	636,864,785.19
减：库存股	25,987,500.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,600,677.93	23,851,721.82
未分配利润	211,561,016.87	114,820,411.91
所有者权益合计	1,314,576,390.97	1,195,236,918.92
负债和所有者权益总计	1,373,457,246.53	1,208,231,602.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	659,404,116.18	604,728,400.87
其中：营业收入	659,404,116.18	604,728,400.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	724,326,111.15	616,298,993.94
其中：营业成本	539,123,097.78	484,387,083.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,230,211.61	10,919,857.25
销售费用	49,633,616.66	38,437,441.72
管理费用	82,066,863.15	60,827,071.96
研发费用	29,117,611.93	15,504,604.37
财务费用	-4,352,860.53	8,756,641.73
其中：利息费用	4,389,997.02	3,723,236.99
利息收入	2,789,995.48	2,690,546.10
资产减值损失	18,507,570.55	-2,533,706.78
加：其他收益	10,863,125.75	13,472,828.67
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	129,318,984.13	38,872.54

填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	75,260,114.91	1,941,108.14
加：营业外收入	28,510,386.58	10,056,370.09
减：营业外支出	12,186,151.78	3,109,830.32
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	91,584,349.71	8,887,647.91
减：所得税费用	47,303,370.89	2,514,554.37
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,280,978.82	6,373,093.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	44,280,978.82	6,373,093.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	44,986,811.63	6,438,867.17
少数股东损益	-705,832.81	-65,773.63
六、其他综合收益的税后净额	-3,419.11	2,315.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,419.11	2,315.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,419.11	2,315.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,419.11	2,315.53
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	44,277,559.71	6,375,409.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,983,392.52	6,441,182.70
归属于少数股东的综合收益总额	-705,832.81	-65,773.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1072	0.0153
（二）稀释每股收益	0.1069	0.0153

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：喻家祥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	13,339,384.82	6,549,820.67
减：营业成本	12,310,905.17	6,087,937.22
税金及附加	1,187,064.83	1,410,619.99
销售费用	142,792.11	27,394.91
管理费用	18,017,781.20	10,443,277.37
研发费用	464,004.60	495,883.22
财务费用	-97,683.03	395,052.12
其中：利息费用	438,001.38	592,513.50
利息收入	444,340.89	261,740.83
资产减值损失	-18,699,910.93	-3,839,115.22
加：其他收益	182,886.59	90,559.03
投资收益（损失以“－”号填列）		11,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	127,689,204.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,886,521.50	2,619,330.09
加：营业外收入	24,016,595.10	937,984.43
减：营业外支出	8,551,201.97	1,788,205.55

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	143,351,914.63	1,769,108.97
减：所得税费用	35,862,353.56	-398,748.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,489,561.07	2,167,857.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	107,489,561.07	2,167,857.48
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	107,489,561.07	2,167,857.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	578,396,142.59	494,307,012.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	390,977.40	1,532,393.92
收到其他与经营活动有关的现金	46,272,725.70	102,905,954.14
经营活动现金流入小计	625,059,845.69	598,745,360.95
购买商品、接受劳务支付的现金	376,358,620.17	341,972,849.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	107,248,625.74	100,288,408.15
支付的各项税费	28,658,776.64	33,829,847.23
支付其他与经营活动有关的现金	135,112,622.25	118,294,345.16
经营活动现金流出小计	647,378,644.80	594,385,449.84
经营活动产生的现金流量净额	-22,318,799.11	4,359,911.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,379,373.00	135,754.00
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,379,373.00	135,754.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,188,380.57	5,151,261.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,188,380.57	5,151,261.53
投资活动产生的现金流量净额	-2,809,007.57	-5,015,507.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,307,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	90,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	889,216.00	
筹资活动现金流入小计	147,196,716.00	90,400,000.00
偿还债务支付的现金	139,400,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,309,840.94	3,723,236.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	143,709,840.94	82,723,236.99
筹资活动产生的现金流量净额	3,486,875.06	7,676,763.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,387,118.82	-1,988,173.63
五、现金及现金等价物净增加额	-19,253,812.80	5,032,992.96
加：期初现金及现金等价物余额	178,463,220.91	173,430,227.95
六、期末现金及现金等价物余额	159,209,408.11	178,463,220.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,809,762.28	11,025,231.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,249,595.88	63,448,876.09
经营活动现金流入小计	115,059,358.16	74,474,107.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,219,614.24	5,586,990.50
支付给职工以及为职工支付的现金	6,457,941.57	5,141,341.18
支付的各项税费	1,395,260.74	1,468,769.04
支付其他与经营活动有关的现金	155,226,236.78	31,339,962.94
经营活动现金流出小计	164,299,053.33	43,537,063.66
经营活动产生的现金流量净额	-49,239,695.17	30,937,043.47
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、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	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	168,041.00	159,036.80
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	168,041.00	159,036.80
投资活动产生的现金流量净额	-132,441.00	-159,036.80
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	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	35,987,500.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	438,001.38	592,513.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,438,001.38	18,592,513.50
筹资活动产生的现金流量净额	25,549,498.62	-18,592,513.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	100,245.48	-90,399.65
五、现金及现金等价物净增加额	-23,722,392.07	12,095,093.52
加：期初现金及现金等价物余额	50,488,837.19	38,393,743.67
六、期末现金及现金等价物余额	26,766,445.12	50,488,837.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-269.96		23,851,721.82		92,813,343.05	-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	419,700,000.00				637,707,278.97		-269.96		23,851,721.82		92,813,343.05	-65,773.63	1,174,006,300.25
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	175,283.59	56,447,470.69

(一) 综合收益总额							-3,419.11				44,986,811.63	-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
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他											-561,116.40	881,116.40	320,000.00
四、本期期末余额	430,200,000.00				665,044,689.95	25,987,500.00	-3,689.07		34,600,677.93		126,490,082.17	109,509.96	1,230,453,770.94

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-2,585.49		23,634,936.07		86,591,261.63		1,167,630,891.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-2,585.49		23,634,936.07		86,591,261.63		1,167,630,891.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,315.53		216,785.75		6,222,081.42	-65,773.63	6,375,409.07
（一）综合收益总额							2,315.53				6,438,867.17	-65,773.63	6,375,409.07
（二）所有者投入和减少资本													
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													

4. 其他													
(三) 利润分配								216,785.75		-216,785.75			
1. 提取盈余公积								216,785.75		-216,785.75			
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	419,700,000.00				637,707,278.97		-269.96	23,851,721.82		92,813,343.05	-65,773.63	1,174,006,300.25	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,700,				636,864,7				23,851,72	114,820	1,195,236

	000.00				85.19				1.82	,411.91	,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．提取盈余公积									10,748,956.11	-10,748,956.11	
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											
(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				664,202,196.17	25,987,500.00			34,600,677.93	211,561,016.87	1,314,576,390.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				23,634,936.07	112,869,340.18	1,193,069,061.44
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				23,634,936.07	112,869,340.18	1,193,069,061.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									216,785.75	1,951,071.73	2,167,857.48
（一）综合收益总额										2,167,857.48	2,167,857.48
（二）所有者投入和减少资本											
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											

4. 其他											
(三) 利润分配									216,785.75	-216,785.75	
1. 提取盈余公积									216,785.75	-216,785.75	
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	419,700,000.00				636,864,785.19				23,851,721.82	114,820,411.91	1,195,236,918.92

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的批复》，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的批复》，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。

本公司的经营范围主要包括：稀油、干油集中润滑系统及设备的设计、制造、销售，液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统的设计、制造、销售，通用机械设备、工业泵、电器成套设备的设计、制造、销售，A级锅炉部件、电站辅机的制造、销售，水工机械设备、环保设备的设计、制造、销售，技术咨询服务，销售A级锅炉、中低压力容器、机电产品，机电设备安装，房地产开发，房屋租赁，高校后勤服务

与管理，货物及技术进出口业务。（以上范围国家有专项规定的从其规定）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二次会议 于2019年3月20日批准。

本期纳入合并范围的主体包括4家二级全资子公司、5家三级全资/控股子公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

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。本报告会计期间自公历2018年1月1日起至2018年12月31

日止。

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五、6。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的

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

在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

（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：

- 1) 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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值

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

1) 可供出售金融资产的减值

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

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

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法

合并报表范围内关联方之间应收款项组合	其他方法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表范围内关联方之间应收款项组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

13、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。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有

确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6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。

15、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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年-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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

（4）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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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项建筑和安装工程，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。

18、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。

19、生物资产：无

20、油气资产：无

21、无形资产：

（1）本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

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

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

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

4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定确定。

（2）本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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

1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

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) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

（4）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。

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、优先股、永续债等其他金融工具：无

29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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。

30、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1）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；

2）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，计入营业外收入。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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，公司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。

31、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。

32、租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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。

33、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五、13。

34、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计：无

33、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
为解决执行企业会计准则在企业财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于2018年6月15日发布了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。公司根据上述财会（2018）15号文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行相应变更。	第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议	本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

其中，对2017年度的财务报表列报项目主要影响如下：

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		605,543,639.72	605,543,639.72
应收票据	185,925,799.42		-185,925,799.42
应收账款	419,617,840.30		-419,617,840.30
应付票据及应付账款		216,428,898.20	216,428,898.20
应付票据	63,882,552.57		-63,882,552.57
应付账款	152,546,345.63		-152,546,345.63
管理费用	76,331,676.33	60,827,071.96	-15,504,604.37
研发费用		15,504,604.37	15,504,604.37
财务费用	8,756,641.73	8,756,641.73	
其中：利息费用		3,723,236.99	3,723,236.99
利息收入		2,690,546.10	2,690,546.10
其他收益	13,418,549.60	13,472,828.67	54,279.07
营业外收入	10,110,649.16	10,056,370.09	-54,279.07

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了加强公司资金的有效管控和提高资金使用效率，公司实行对各子公司资金统一调度。为客观、公允的反映个别报表的财务状况，公司拟变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试，测试后未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。	第四届董事会第十九次会议； 第四届监事会第十四次会议	2018 年 03 月 21 日	本次会计估计变更对报告期合并报表无影响。
因公司发展战略调整，公司已进入光伏发电业务板块的运营。为了更加客观真实的反映	第四届董事会第十九次会议； 第四届监事会第十四次会议	2018 年 03 月 21 日	本次会计估计变更采用未来适用法处理，且本次变更折旧估计的机器设备于 2018 年开

公司发电业务板块的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司根据光伏电站的设计使用寿命（25 年），同时参考同行业情况，在遵循会计核算谨慎性的基础上，拟将发电业务板块的机器设备折旧年限调整为 20 年。			始发生，对报告期的公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。
--	--	--	---------------------------------

34、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	2018 年 5 月 1 日前为 3%、5%、6%、11%、17%，2018 年 5 月 1 日后为 3%、5%、6%、10%、16%
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%、免征
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%
川润香港	16.5%
川润清能	25%
新能川润	25%
创新川润	免征
创智川润	25%

新川润电力	免征
-------	----

2、税收优惠

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

(2) 根据关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知（国税发[2009]80号）的规定，对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司子公司川润能源的子公司创新川润、新川润电力符合相关优惠条件，2018年免征企业所得税。

3、其他

本公司全资子公司川润（香港）国际有限公司按纯利润的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	70,939.35	916,019.73
银行存款	159,138,468.76	177,547,201.18
其他货币资金	63,492,720.58	24,175,170.81
合计	222,702,128.69	202,638,391.72
其中：存放在境外的款项总额	782,061.90	45,122.35

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	63,478,553.33	24,162,321.54

保证金利息收入	14,167.25	12,849.27
合计	63,492,720.58	24,175,170.8

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

3、衍生金融资产：无

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	217,715,038.39	185,925,799.42
应收账款	404,957,844.74	419,617,840.30
合计	622,672,883.13	605,543,639.72

（1）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	170,583,276.11	134,369,369.94
商业承兑票据	47,131,762.28	51,556,429.48
合计	217,715,038.39	185,925,799.42

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	113,189,000.00
合计	113,189,000.00

注：期末已质押的应收票据中，为开具应付票据提供质押担保的应收票据金额113,189,000.00元。

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	70,121,039.41	
商业承兑票据	104,449.00	
合计	70,225,488.41	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

其他说明：无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,242,000.00	0.88%	4,242,000.00	100.00%		12,573,963.88	2.54%	10,608,873.88	84.37%	1,965,090.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	476,744,032.46	98.93%	71,786,187.72	15.06%	404,957,844.74	483,372,206.17	97.46%	65,719,455.87	13.60%	417,652,750.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	900,000.00	0.19%	900,000.00	100.00%						
合计	481,886,032.46	100.00%	76,928,187.72	15.06%	404,957,844.74	495,946,170.05	100.00%	76,328,329.75	15.39%	419,617,840.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00%	注(1)
昆明阳光基业股份有限公司	2,028,200.00	2,028,200.00	100.00%	注(2)
成都宜科流体控制设备有限公司	1,127,800.00	1,127,800.00	100.00%	注(3)
合计	4,242,000.00	4,242,000.00	--	--

注(1)：2012年4月25日，本公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司1,790,000.00元、1,161,000.00元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，公司承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按限定期限履行债权支付义务。根据2012年11月8日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【（2012）大民二初字第99号、第100号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于2013年6月30日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。2013年由大安法

院划付代管资金收回1,010,000.00元，2014年由四川新海润泵业有限公司收回855,000.00元，截至2018年12月31日，应收账款余额为1,086,000.00元，账龄为五年以上，考虑预计可收回情况具有不确定性，故仍按照100%比例计提坏账准备。报告期内，无新增计提坏账准备。

注(2)：2014年8月1日，本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司分别将应收昆明阳光基业股份有限公司1,600,000.00元、1,524,000.00元债权转让给自贡建玮钢结构有限公司和四川新海润泵业有限公司，四川川润动力设备有限公司承担连带支付责任，但昆明阳光基业股份有限公司未能按约定期限履行债权支付义务。根据2014年10月13日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【（2014）大民二初字第516号、第518号】，昆明阳光基业股份有限公司承诺于2015年1月15日前将上述款项分期偿还给自贡建玮钢结构有限公司和四川新海润泵业有限公司。昆明阳光基业股份有限公司还款后，公司冲抵双方相应的合同款项。2014年10-12月由自贡建玮钢结构有限公司收回540,000.00元、四川新海润泵业有限公司收回500,000.00元，2015年度由四川新海润泵业有限公司收回55,800.00元。截至2018年12月31日，应收账款余额为2,028,200.00元，账龄五年以上，考虑昆明阳光基业股份有限公司未按承诺的时间还款，且可执行的财产具有不确定性，故仍按照100%比例计提坏账准备。报告期内，无新增计提坏账准备。

注（3）：2014年本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司因成都宜科流体控制设备有限公司不按期履行支付义务，向四川省自贡市大安区人民法院提起诉讼，2014年8月29日四川省自贡市大安区人民法院立案受理，并于2014年12月9日下达民事判决书。根据四川省自贡市大安区人民法院民事判决书【（2014）大民二初字第517号】，判决被告成都宜科流体控制设备有限公司于判决日起十日内向原告四川川润动力设备有限公司支付设备款112.78万元及违约金18.4万元。因被告拒不履行法院判决书规定，已申请强制执行措施，但仍未收到相应款项。截至2018年12月31日，应收账款余额为1,127,800.00元，账龄五年以上，考虑成都宜科流体控制设备有限公司未按判决付款，且可执行的财产具有不确定性，故仍按照100%比例计提坏账准备。报告期内，无新增计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	326,703,616.65	16,335,180.84	5.00%
1 至 2 年	66,186,707.18	6,618,670.72	10.00%

2 至 3 年	33,329,263.07	9,998,778.92	30.00%
3 至 4 年	21,487,364.99	12,892,418.99	60.00%
4 至 5 年	15,479,711.64	12,383,769.32	80.00%
5 年以上	13,557,368.93	13,557,368.93	100.00%
合计	476,744,032.46	71,786,187.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合并报表范围内关联方之间应收款项组合，是指纳入本集团合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，除非有确凿证据表明发生减值，该类组合的应收款项不计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川百世昌重型机械有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00%	注（4）
合计	900,000.00	900,000.00	--	--

注（4）：四川百世昌重型机械有限公司在合同执行过程中，逾期未支付货款共计 1,781,663.88 元，本公司对该笔应收账款计提了100%的坏账准备。根据双方2018年签署的质量扣款协议，本公司减少应收账款881,663.88元。截止2018年12月31日，应收账款余额900,000.00元，账龄为三至四年784,982.50元，四至五年115,017.50元。由于该笔款项收回具有较大不确定性，故仍按照100%的比例计提坏账准备。报告期内，无新增计提的坏账准备。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,066,731.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,466,873.88 元。

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
四川百世昌重型机械有限公司	881,663.88	注（4）
国电联合动力技术(包头)有限公司	4,585,210.00	注（5）
合计	5,466,873.88	--

注（5）：本公司应收国电联合动力技术(包头)有限公司货款6,550,300.00元，2015年度本公司根据该公司经营状况和财务状况进行风险判断，对该笔应收账款按70%的比例计提坏账准备4,585,210.00元。

2018年，根据双方反复协商，国电联合动力技术(包头)有限公司支付本公司货款3,275,150.00元后，双方债权债务终结；2018年6月26日，本公司收到货款3,275,150.00元。

3)本期实际核销的应收账款情况：无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余 额
第一名	货款	45,602,127.95	一年以内	9.46%	2,280,106.40
第二名	货款	21,407,111.44	注（6）	4.44%	9,466,221.75
第三名	货款	19,570,476.11	一年以内	4.06%	978,523.81
第四名	货款	16,140,800.00	一年以内	3.35%	807,040.00
第五名	货款	15,941,905.56	一年以内	3.31%	797,095.28
合计	--	118,662,421.06		24.62%	14,328,987.24

注（6）：二至三年11,260,150.38 元，三至四年10,146,961.06 元

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：无

5、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	80,890,477.49	94.15%	41,206,494.16	92.96%
1 至 2 年	2,594,896.99	3.02%	1,626,463.26	3.67%
2 至 3 年	1,106,500.88	1.29%	201,062.36	0.45%
3 年以上	1,326,699.46	1.54%	1,292,092.88	2.92%
合计	85,918,574.82	--	44,326,112.66	--

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	546,000.00	尚未达到结算时点
合计		1,565,551.78	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付账款总额比例 (%)	未结算原因
第一名	非关联方	21,849,305.82	一年以内	25.43	尚未达到结算时点
第二名	非关联方	10,329,365.72	一年以内	12.02	尚未达到结算时点
第三名	非关联方	5,451,254.00	一年以内	6.34	尚未达到结算时点
第四名	非关联方	4,585,456.00	一年以内	5.34	尚未达到结算时点
第五名	非关联方	4,475,626.12	一年以内	5.21	尚未达到结算时点
合计		46,691,007.66		54.34	

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,052,002.18	5,684,375.80
合计	169,052,002.18	5,684,375.80

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,026,489.36	100.00%	10,974,487.18	6.10%	169,052,002.18	8,160,405.94	100.00%	2,476,030.14	30.34%	5,684,375.80
合计	180,026,489.36	100.00%	10,974,487.18	6.10%	169,052,002.18	8,160,405.94	100.00%	2,476,030.14	30.34%	5,684,375.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	176,558,822.48	8,827,941.13	5.00%
1 至 2 年	872,033.65	87,203.37	10.00%
2 至 3 年	325,867.61	97,760.28	30.00%
3 至 4 年	339,027.15	203,416.29	60.00%
4 至 5 年	862,861.81	690,289.45	80.00%
5 年以上	1,067,876.66	1,067,876.66	100.00%
合计	180,026,489.36	10,974,487.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

合并报表范围内关联方之间应收款项组合，是指纳入本集团合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，除非有确凿证据表明发生减值，该类组合的应收款项不计提坏账准备。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,498,457.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

单位： 元

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,780,302.36	6,262,600.94
大安厂区搬迁补偿款	157,657,330.00	
保证金	2,588,857.00	1,897,805.00
合计	180,026,489.36	8,160,405.94

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	非关联方	157,657,330.00	一年以内	87.57%	7,882,866.50
单位二	非关联方	10,624,738.52	一年以内	5.90%	531,236.93
单位三	非关联方	879,577.68	一年以内	0.49%	43,978.88
单位四	非关联方	636,820.60	四到五年	0.35%	509,456.48
单位五	非关联方	581,059.54	一年以内	0.32%	29,052.98
合计	--	170,379,526.34	--	94.63%	8,996,591.77

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	157,657,330.00	一年以内	依据合同约定，预计2019年全额收取

注：报告期内新增应收“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157,657,330.00元，具体见附注七、62资产处置收益。

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

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	113,951,359.60	235,683.65	113,715,675.95	76,214,315.19	236,498.73	75,977,816.46
在产品	74,207,231.34	12,211,148.02	61,996,083.32	75,565,122.09	8,720,821.95	66,844,300.14
库存商品	22,557,261.95	1,199,249.29	21,358,012.66	15,477,802.21	2,157,269.64	13,320,532.57
低值易耗品	2,977,689.13		2,977,689.13	1,992,807.51		1,992,807.51
自制半成品	1,672,499.27		1,672,499.27	1,019,880.88		1,019,880.88
发出商品	18,313,982.35	1,121,369.38	17,192,612.97	8,225,839.54	78,139.34	8,147,700.20
委托加工物资				2,059,933.38		2,059,933.38

合计	233,680,023.64	14,767,450.34	218,912,573.30	180,555,700.80	11,192,729.66	169,362,971.14
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	236,498.73			815.08		235,683.65
在产品	8,720,821.95	4,840,463.45		1,350,137.38		12,211,148.02
库存商品	2,157,269.64	185,188.84		1,143,209.19		1,199,249.29
发出商品	78,139.34	1,108,453.25		65,223.21		1,121,369.38
合计	11,192,729.66	6,134,105.54		2,559,384.86		14,767,450.34

注(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;

注(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。

注(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

其他说明: 无

8、持有待售资产: 无

9、一年内到期的非流动资产: 无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,117,495.67	
未交增值税		26,204.58
待认证进项税额	341,035.90	632,956.92
待抵扣进项税		68,101.97
预交所得税	4,760.00	4,760.00
关税	38,748.12	

合计	3,502,039.69	732,023.47
----	--------------	------------

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,384,976.03		10,384,976.03	10,384,976.03		10,384,976.03
按成本计量的	10,384,976.03		10,384,976.03	10,384,976.03		10,384,976.03
合计	10,384,976.03		10,384,976.03	10,384,976.03		10,384,976.03

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中冶赛迪装备有限公司	10,384,976.03			10,384,976.03					8.75%	
合计	10,384,976.03			10,384,976.03					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

其他说明

注：本公司原持有重庆赛迪重工设备有限公司13.13%股份，根据2013年12月重庆赛迪重工设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；重庆赛迪重工设备有限公司增资后，本公司持有重庆赛迪重工设备有限公司的股权比例变更为8.75%。2017年1月25日，重庆赛迪重工设备有限公司名称变更为中冶赛迪装备有限公司。

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、长期股权投资：无

15、投资性房地产：无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	391,273,083.69	438,187,529.27
固定资产清理	714,777.48	
合计	391,987,861.17	438,187,529.27

(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	423,117,770.53	326,109,765.45	13,575,392.84	22,174,384.51	784,977,313.33
2.本期增加金额	827,272.72	19,421,615.03	1,000,000.00	1,346,575.77	22,595,463.52
（1）购置	827,272.72	4,249,797.01		1,346,575.77	6,423,645.50
（2）在建工程转入		15,171,818.02			15,171,818.02
（3）企业合并增加					
（4）其他增加			1,000,000.00		1,000,000.00
3.本期减少金额	11,382,621.84	41,383,892.92	2,806,793.29	680,582.32	56,253,890.37
（1）处置或报废	11,382,621.84	41,383,892.92	2,806,793.29	680,582.32	56,253,890.37
4.期末余额	412,562,421.41	304,147,487.56	11,768,599.55	22,840,377.96	751,318,886.48
二、累计折旧					
1.期初余额	139,078,629.04	178,059,553.34	6,494,141.85	17,554,889.72	341,187,213.95
2.本期增加金额	17,978,749.15	27,428,356.25	1,329,022.13	818,027.55	47,554,155.08
（1）计提	17,978,749.15	27,428,356.25	1,329,022.13	818,027.55	47,554,155.08

3.本期减少金额	9,855,944.86	22,026,536.52	1,842,836.48	536,794.72	34,262,112.58
（1）处置或报废	9,855,944.86	22,026,536.52	1,842,836.48	536,794.72	34,262,112.58
4.期末余额	147,201,433.33	183,461,373.07	5,980,327.50	17,836,122.55	354,479,256.45
三、减值准备					
1.期初余额		5,602,570.11			5,602,570.11
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		36,023.77			36,023.77
（1）处置或报废		36,023.77			36,023.77
4.期末余额		5,566,546.34			5,566,546.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	265,360,988.08	115,119,568.15	5,788,272.05	5,004,255.41	391,273,083.69
2.期初账面价值	284,039,141.49	142,447,642.00	7,081,250.99	4,619,494.79	438,187,529.27

（2）暂时闲置的固定资产情况：无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无

（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	1,503,766.82
合计	1,503,766.82

（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	1,899,632.50	正在办理
二重嘉苑 2 栋 103	685,539.38	正在办理

二重嘉苑车库 552#	129,354.28	正在办理
二重嘉苑 17 栋 1203 号	1,020,686.66	正在办理
二重嘉苑车库 643#	130,002.92	正在办理
合计	3,865,215.74	

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39,070,675.11元。

（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	714,777.48	

其他说明：本公司无转入固定资产清理时间超过 1 年的固定资产。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,132.92	85,530.84
合计	36,132.92	85,530.84

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备				85,530.84		85,530.84
油缸技改项目	36,132.92		36,132.92			
合计	36,132.92		36,132.92	85,530.84		85,530.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

18、生产性生物资产：无

19、油气资产：无

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	管理软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	64,331,913.54	154,284.73	5,342,598.12	69,828,796.39
2.本期增加金额			155,453.02	155,453.02
(1) 购置			155,453.02	155,453.02
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3.本期减少金额	6,970,276.98			6,970,276.98
(1) 处置	6,970,276.98			6,970,276.98
4.期末余额	57,361,636.56	154,284.73	5,498,051.14	63,013,972.43
二、累计摊销				
1.期初余额	12,052,872.14	154,284.73	3,948,567.94	16,155,724.81
2.本期增加金额	1,234,352.49		305,379.21	1,539,731.70
(1) 计提	1,234,352.49		305,379.21	1,539,731.70
3.本期减少金额	1,599,847.68			1,599,847.68
(1) 处置	1,599,847.68			1,599,847.68
4.期末余额	11,687,376.95	154,284.73	4,253,947.15	16,095,608.83
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	45,674,259.61		1,244,103.99	46,918,363.60
2.期初账面价值	52,279,041.40		1,394,030.18	53,673,071.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

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，抵押资产中土地使用权原值24,374,489.47元,净值19,134,889.28元。

21、开发支出：无

22、商誉：无

23、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		3,748,190.20	658,201.54		3,089,988.66
合计		3,748,190.20	658,201.54		3,089,988.66

其他说明

24、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	45,238,937.21	8,116,166.69	95,580,200.71	15,171,468.39

内部交易未实现利润	1,689,859.41	370,387.24	585,221.05	87,783.16
可抵扣亏损	4,329,679.73	649,451.96	117,505,885.75	23,362,174.87
递延收益	1,084,483.00	271,120.75	9,559,369.11	1,559,642.58
股份支付	8,421,588.87	1,669,772.10		
合计	60,764,548.22	11,076,898.74	223,230,676.62	40,181,069.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		11,076,898.74		40,181,069.00

(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	73,012,513.41	19,458.95
可抵扣亏损	68,080,470.76	975,225.60
合计	141,092,984.17	994,684.55

(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
2019 年		961,704.93	
2020 年		132.20	
2021 年			
2022 年	346,207.76	13,388.47	
2023 年	2,527,572.73		
2024 年			
2025 年	57,348,050.63		
2026 年			
2027 年			
2028 年	7,858,639.64		

合计	68,080,470.76	975,225.60	--
----	---------------	------------	----

25、其他非流动资产：无

26、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	70,000,000.00	79,400,000.00
保理融资		10,000,000.00
合计	70,000,000.00	89,400,000.00

短期借款分类的说明：

注：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动力设备有限公司向招商银行成都红牌楼支行借款40,000,000.00元提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

28、衍生金融负债：无

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	134,381,483.24	63,882,552.57
应付账款	175,511,807.52	152,546,345.63
合计	309,893,290.76	216,428,898.20

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,381,483.24	63,882,552.57
合计	134,381,483.24	63,882,552.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	137,497,372.94	111,749,149.30
一至二年	12,358,742.85	19,718,130.31
二至三年	13,062,549.70	7,845,262.70
三至四年	4,975,805.95	6,707,375.02
四至五年	1,407,056.50	1,154,689.09
五年以上	6,210,279.58	5,371,739.21
合计	175,511,807.52	152,546,345.63

(3) 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	2,278,440.00	尚未达到支付条件
单位二	1,818,073.70	尚未达到支付条件
单位三	956,005.00	尚未达到支付条件
合计	5,052,518.70	--

其他说明：无

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	58,226,701.65	11,590,447.11
一至二年	1,200,016.62	579,312.13
二至三年	470,631.00	3,323,370.13
三至四年	1,644,743.13	1,824,862.98
四至五年	368,061.10	7,903,527.61
五年以上	7,950,267.61	46,740.00
合计	69,860,421.11	25,268,259.96

(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	1,928,491.00	项目暂缓
合计	8,621,653.40	--

其他说明：无

31、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	2,532,043.32	96,536,022.50	97,363,463.68	1,704,602.14
二、离职后福利-设定提存计划	16,735.04	7,147,102.11	7,163,837.15	
三、辞退福利		3,185,943.00	3,185,943.00	
合计	2,548,778.36	106,869,067.61	107,713,243.83	1,704,602.14

(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	2,521,905.99	80,070,389.62	80,887,693.47	1,704,602.14
2、职工福利费		6,063,350.84	6,063,350.84	
3、社会保险费	7,628.88	5,130,659.63	5,138,288.51	
其中：医疗保险费	7,285.60	4,552,673.32	4,559,958.92	
工伤保险费	343.28	316,446.81	316,790.09	
生育保险费		261,539.50	261,539.50	
4、住房公积金		3,350,064.87	3,350,064.87	
5、工会经费和职工教育经费	2,508.45	1,921,557.54	1,924,065.99	
合计	2,532,043.32	96,536,022.50	97,363,463.68	1,704,602.14

(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	16,305.80	6,887,611.03	6,903,916.83	
2、失业保险费	429.24	259,491.08	259,920.32	
合计	16,735.04	7,147,102.11	7,163,837.15	

其他说明：无

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,788,314.35	4,595,921.86
企业所得税	17,966,334.60	1,236,375.54
个人所得税	136,089.08	129,784.26
城市维护建设税	509,334.72	321,605.73
房产税	553.79	902,952.63
土地使用税		496,000.02
印花税	47,685.74	22,355.29
教育费附加	218,286.29	137,831.03
地方教育费附加	145,524.19	91,887.35
环保税	9,473.65	
合计	26,821,596.41	7,934,713.71

其他说明：无

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,862.50	
其他应付款	35,494,380.21	4,489,046.49
合计	35,538,242.71	4,489,046.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	43,862.50	
合计	43,862.50	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利：无

(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	8,713,663.12	2,782,227.48
限制性股票回购义务	25,987,500.00	
收取的押金、保证金	767,308.70	1,684,573.85
其他	25,908.39	22,245.16
合计	35,494,380.21	4,489,046.49

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

其他说明：无

34、持有待售负债：无

35、一年内到期的非流动负债：无

36、其他流动负债：无

37、长期借款：无

38、应付债券：无

39、长期应付款：无

40、长期应付职工薪酬：无

41、预计负债：无

42、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	50,723,694.26	1,000,000.00	9,741,195.40	41,982,498.86	
合计	50,723,694.26	1,000,000.00	9,741,195.40	41,982,498.86	--

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 注（1）	2,560,440.72			895,058.52			1,665,382.20	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 注（2）	355,991.69			88,957.08			267,034.61	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 注（3）	1,349,680.64			329,613.55			1,020,067.09	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 注（4）	838,613.84			130,693.08			707,920.76	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 注（5）	330,000.00			66,000.00			264,000.00	与资产相关
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目 注（6）	1,450,721.55			259,948.02			1,190,773.53	与资产相关
余热发电装备工艺技术创新改造项目 注（7）	1,336,226.65			684,366.96			651,859.69	与资产相关
风电液压润	6,394,023.87			837,568.22			5,556,455.65	与资产相关

滑冷却设备 产业化基地 项目 注(8)								
风电液压润 滑冷却设备 产业化基地 技术改造项 目项目 注 (9)	21,051,327.8 2			3,448,672.20			17,602,655.6 2	与资产相关
年产 500 台 (套)大型液 压设备技术 改造项目 注(10)	10,690,354.9 5			1,609,645.08			9,080,709.87	与资产相关
燃气轮机高 效节能换热 器产业化项 目 注(11)	181,578.93			94,736.88			86,842.05	与资产相关
高效螺旋绕 管多股流换 热器研制 注(12)	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
大型全断面 隧道掘进机 (TBM)液 压润滑系统 研制项目 注(13)	336,207.08			51,724.08			284,483.00	与资产相关
高炉炉渣综 合利用成套 技术装备国 产化研制 注(14)	800,000.00						800,000.00	与资产相关
四川省 2014 年第一批科 技计划项目 资金(高效节 能多股流缠 绕式换热器 产业化项目) 注(15)	459,183.68			61,224.48			397,959.20	与资产相关
市财政划付	61,165.05			61,165.05				与收益相关

2015 年省专利实施与促进专项资金注（16）								
市财政划付 2015 年高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目专项资金注（17）	60,000.00			60,000.00				与资产相关
2.0-3.0MW 风力发电机组液压、润滑、冷却、装置研制注（18）	177,777.79			22,222.20			155,555.59	与资产相关
水泥窑系统研制项目注（19）	290,400.00			39,600.00			250,800.00	与资产相关
省级科技计划项目注（20）		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
合计	50,723,694.26	1,000,000.00		9,741,195.40			41,982,498.86	

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、自发改发[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1,665,382.20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267,034.61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、自发改发[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1,020,067.09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707,920.76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264,000.00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259,948.02元，尚未摊销金额为1,190,773.53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684,366.96元，尚未摊销金额为651,859.69元；

注(8)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省2011年战略性新兴产业发展促进项目（成财建（2011）182号、成财建（2012）108号、川办函（2011）199号、川财建（2012）165号）拨款7,240,000.00元，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837,568.22元，尚未摊销金额为5,556,455.65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17,602,655.62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9,080,709.87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94,736.88元，尚未摊销金额为86,842.05元；

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；

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284,483.00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397,959.20元；

注(16)：本公司2015年省专利实施与促进专项资金(川知发[2015]38号)，获四川省知识产权局拨款100,000.00元，本期计入其他收益金额为61,165.05元；

注(17)：本公司的高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目(自财教[2015]71号)，获自贡市财政局拨款60,000.00元，本期计入其他收益金额为60,000.00元；

注(18)：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155,555.59元；

注(19)：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250,800.00元；

注(20)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的2018年省科技计划项目（川科计（2018）16号、成财教（2018）48号），获得成都市财政局拨款1000,000.00元，本期计入其他收益金额为1,000,000.00元。

43、其他非流动负债：无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	419,700,000.00	10,700,000.00			-200,000.00	10,500,000.00	430,200,000.00

其他说明：

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。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。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。

2、本公司股东罗丽华分别于2017年8月8日、2017年8月12日，将其所持有的股权15,760,000股、46,240,000股全部质押给平安证券有限责任公司；于2018年4月12日将其所持有的股权11,222,650股质押给东兴证券股份有限公司；于2018年8月10日将其质押给平安证券有限责任公司的62,000,000股解除质押；于2018年10月23日将其所持有的股权1,087,350股质押给东兴证券股份有限公司；本公司股东钟利钢分别于2018年4月11日、2018年4月12日，将其所持有的股权250,501.00股、17,189,499股全部质押给东兴证券股份有限公司；

本公司股东罗全于2018年4月12日，将其所持有的股权8,662,000股全部质押给东兴证券股份有限公司；

本公司股东罗永忠于2017年11月8日，将其所持有的股权12,080,000股全部质押给华信证券有限责任公司；于2018年8月24日解除质押。

45、其他权益工具：无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	637,578,616.76	15,782,500.00	295,000.00	653,066,116.76
其他资本公积	128,662.21	11,849,910.98		11,978,573.19
合计	637,707,278.97	27,632,410.98	295,000.00	665,044,689.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本公司对员工进行股权激励，向符合条件的激励对象发行限制性股票，按激励对象认购限制性股票缴纳的金额与计入股本金额的差异，增加股本溢价15,782,500.00元；2018年，两名激励对象离职，减少股本溢价295,000.00元。

其他资本公积本期增加11,849,910.98元系摊销限制性股票成本所致。

47、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		26,482,500.00	495,000.00	25,987,500.00
合计		26,482,500.00	495,000.00	25,987,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司对员工进行股权激励，向符合条件的激励对象发行限制性股票，就回购义务，按激励对象认购限制性股票缴纳的金额确认库存股26,482,500.00元；2018年，两名激励对象离职，减少库存股495,000.00元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-269.96	-3,419.11			-3,419.11		-3,689.07
外币财务报表折算差额	-269.96	-3,419.11			-3,419.11		-3,689.07
其他综合收益合计	-269.96	-3,419.11			-3,419.11		-3,689.07

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-3,419.11元的外币财务报表折算差额。

49、专项储备：无

50、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	23,851,721.82	10,748,956.11		34,600,677.93
合计	23,851,721.82	10,748,956.11		34,600,677.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	92,813,343.05	86,591,261.63
调整后期初未分配利润	92,813,343.05	86,591,261.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,986,811.63	6,438,867.17
减：提取法定盈余公积	10,748,956.11	216,785.75
加：其他	-561,116.40	
期末未分配利润	126,490,082.17	92,813,343.05

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

2018 年 9 月 25 日，本公司全资子公司四川川润环保能源科技有限公司购买自然人持有的安徽川润清洁能源技术有限公司 25% 股权，按购买少数股权处理。新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额-561,116.40 元，因资本公积（股本溢价）的余额不足，故调整留存收益。

52、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	651,920,928.90	534,575,826.38	602,362,810.05	483,483,012.25
其他业务	7,483,187.28	4,547,271.40	2,365,590.82	904,071.44
合计	659,404,116.18	539,123,097.78	604,728,400.87	484,387,083.69

53、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	1,814,786.11	2,096,722.49
教育费附加	777,765.47	932,476.59
房产税	3,756,986.65	3,773,379.48
土地使用税	2,981,589.27	3,193,661.64

车船使用税	36,286.50	29,985.80
印花税	302,755.19	271,980.19
地方教育费附加	518,510.32	621,651.06
残保金	4,703.33	
环保税	36,444.59	
水利基金	384.18	
合计	10,230,211.61	10,919,857.25

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	17,369,650.53	11,341,298.07
交通差旅费	5,730,516.75	6,048,450.91
业务招待费	5,415,229.86	4,601,411.68
售后服务费	9,279,447.85	8,248,264.54
运输费	6,304,584.50	4,598,415.43
办公费	630,130.19	814,084.50
广告宣传费	1,849,399.38	471,969.61
会务费	228,465.32	109,940.50
折旧费	132,439.29	87,925.93
劳动保护费	7,820.73	120,065.61
低值易耗品摊销	6,067.21	4,161.29
水电气及物管费	82,470.26	67,559.23
维修费	333,777.18	6,557.64
租赁费	606,601.29	428,788.87
咨询费	282,374.21	577,131.57
其他	1,374,642.11	911,416.34
合计	49,633,616.66	38,437,441.72

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	33,407,353.83	33,567,472.38
劳务费	681,079.67	489,435.32

职工教育经费及工会经费	946,847.14	1,010,111.77
交通差旅费	3,767,882.17	2,757,239.11
业务招待费	782,847.44	630,701.34
办公费	4,286,757.78	2,825,831.73
广告宣传费	1,241,371.02	525,805.10
会务费	78,157.85	10,171.00
劳动保护费	69,724.90	114,737.91
运输费	68,320.92	68,066.49
租赁费	820,474.41	389,047.64
折旧费	8,571,499.80	8,661,869.17
无形资产摊销	1,428,275.71	1,482,730.08
低值易耗品摊销	172,218.04	237,939.02
物业费	2,999,015.21	2,806,992.84
产品检验检测费	1,590,777.60	943,694.56
股份支付费用摊销	11,849,910.98	
维修费	1,067,254.04	1,091,105.97
中介及咨询费	2,614,768.62	1,308,086.13
其他	5,622,326.02	1,906,034.40
合计	82,066,863.15	60,827,071.96

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	14,919,343.95	11,584,685.97
职工教育经费及工会经费	123,849.56	79,368.02
交通差旅费	907,578.00	675,319.96
业务招待费	136,789.92	104,406.92
办公费	272,353.78	267,134.10
广告宣传费	296.00	744.00
会务费	37,603.24	31,394.50
劳动保护费	645.77	453.30
折旧费	616,096.21	493,388.21
无形资产摊销	53,072.03	50,000.04
低值易耗品摊销		135.24

产品检验检测费	9,393.15	6,595.92
材料费	10,171,099.53	741,239.31
维修费	3,893.00	10,239.51
咨询费	274,174.79	155,133.74
其他	1,591,423.00	1,304,365.63
合计	29,117,611.93	15,504,604.37

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,389,997.02	3,723,236.99
减：利息收入	2,789,995.48	2,690,546.10
其中：资金占用费	700,893.33	846,153.88
汇兑净损益	-6,509,706.96	6,899,729.24
手续费	552,597.63	785,437.87
其他	4,247.26	38,783.73
合计	-4,352,860.53	8,756,641.73

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,373,465.01	-3,164,976.16
二、存货跌价损失	6,134,105.54	357,736.10
七、固定资产减值损失		273,533.28
合计	18,507,570.55	-2,533,706.78

59、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
政府补助	10,863,125.75	13,472,828.67
合计	10,863,125.75	13,472,828.67

其中政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关	性质或内容
----	-------	-------	----------	-------

1.3 万吨余热发电设备生产线项目	895,058.52	895,058.52	与资产相关	见附注七、42 注(1)
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	88,957.08	88,452.35	与资产相关	见附注七、42 注(2)
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备生产线技术改造项目	329,613.55	329,609.64	与资产相关	见附注七、42 注(3)
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	130,693.08	130,693.08	与资产相关	见附注七、42 注(4)
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	66,000.00	66,000.00	与资产相关	见附注七、42 注(5)
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	259,948.02	236,456.95	与资产相关	见附注七、42 注(6)
余热发电装备工艺技术创新改造项目	684,366.96	684,367.07	与资产相关	见附注七、42 注(7)
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	837,568.22	845,976.13	与资产相关	见附注七、42 注(8)
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目	3,448,672.20	3,448,672.18	与资产相关	见附注七、42 注(9)
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	1,609,645.08	1,609,645.05	与资产相关	见附注七、42 注(10)
燃气轮机高效节能换热器产业化项目	94,736.88	118,421.07	与资产相关	见附注七、42 注(11)
2013 年省产业技术研究与开发专项资金（大型全断面隧道掘进机（TBM）液压润滑系统研制）	51,724.08	51,724.08	与资产相关	见附注七、42 注(13)
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）	61,224.48	40,816.32	与资产相关	见附注七、42 注(15)
2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目（高效螺旋绕管多股流换热器）		400,000.00	与收益相关	
余热锅炉生产线技术改造		350,000.00	与收益相关	
高效螺旋绕管多股流换热器产业化		60,000.00	与收益相关	
2015 年省专利实施与促进专项资金（《企业知识产权管理规范》实施项目）	61,165.05	38,834.95	与收益相关	见附注七、42 注(16)
市财政划付 2015 年高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目专项资金	60,000.00		与资产相关	见附注七、42 注(17)
风力发电机组（财政）	22,222.20	22,222.21	与资产相关	见附注七、42 注(18)
燃机余热锅炉研制		80,000.00	与收益相关	
蔗渣炉循环燃烧系统专利产业化		100,000.00	与收益相关	
10000t/d 水泥窑低温余热锅炉成套设备		1,000,000.00	与收益相关	

水泥窑系统研制	39,600.00	39,600.00	与资产相关	见附注七、42 注 (19)
省级科技计划项目	1,000,000.00		与收益相关	见附注七、42 注 (20)
日本大王纸业 1330TDS/D 回收锅炉关键部件研制及产品化研究	100,000.00		与收益相关	
化工废液焚烧锅炉自主研制及产业化	1,000,000.00		与收益相关	
代扣代缴个税手续费	21,930.35	54,279.07	与收益相关	
2016 年外经贸发展促进资金		200,000.00	与收益相关	
日产 10500 吨水泥窑余热锅炉自主研发与创新成果产业化		100,000.00	与收益相关	
一种窑尾排烟温度可调的水泥窑余热发电系统及控制方法专利组合产业化		70,000.00	与收益相关	
产品或服务第十二届四川名牌企业(余热锅炉)		50,000.00	与收益相关	
一种锅炉给水系统		7,000.00	与收益相关	
协同脱除 PM2.5 及脱硫的系统和 CFB 系统及方法		3,000.00	与收益相关	
一种锅炉清灰装置		2,000.00	与收益相关	
高炉炉渣余热利用核心技术装备工业化		1,000,000.00	与收益相关	
节能环保余热利用发电锅炉关键技术研究及创新成果产业化		710,000.00	与收益相关	
2017 年省级外经贸发展专项资金		90,000.00	与收益相关	
2017 年度中央外经贸发展专项资金推动承接加工绵阳转移项目		550,000.00	与收益相关	
合计	10,863,125.75	13,472,828.67		

60、投资收益：无

61、公允价值变动收益：无

62、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	129,318,984.13	38,872.54
其中：固定资产处置	120,317,766.24	38,872.54
无形资产处置	9,001,217.89	
合计	129,318,984.13	38,872.54

注：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。公司根据协议约定于2018年9月25日完成下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133,662,376.90元，扣除被拆迁房屋建筑物及土地使用权净值及相关税费6,017,911.26元，差额127,644,465.64元计入资产处置收益；确认设备等的拆迁及其他补偿23,994,953.10元，计入营业外收入；支付设备等的拆迁及补偿费8,405,750.16元计入营业外支出。

63、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	26,834,242.10	4,453,827.52	26,834,242.10
固定资产损毁报废利得	3,024.61		3,024.61
付款折让收入	1,293,654.32	5,272,422.63	1,293,654.32
违约处罚收入	189,349.41	273,916.60	189,349.41
其他	190,116.14	56,203.34	190,116.14
合计	28,510,386.58	10,056,370.09	28,510,386.58

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	自贡市财政	奖励	因符合地方	否	否	2,000.00		与收益相关

市院士（专家）工作站奖励	局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
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	自贡市高新区交通运输局	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补助	否	否	96,341.00		与收益相关
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
做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
大安厂区设备等搬迁补偿	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
高新财政划付 2017 年度市级外经贸发展项目专项资金	自贡市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		56,000.00	与收益相关
高新财政划付"CRUN"商标获省著名商标建设补助资金	自贡市人民政府	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
高新财政划付 2017 年一季度工业"开门红"连续提升产能激励资金/自财建[2017]62 号	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		19,300.00	与收益相关
市大安区就业服务管理局划付 2017 稳岗补贴	自贡市大安区就业服务管理局	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		25,517.00	与收益相关
高新财政划付第十三届中国（天津）国际装备制造业（工业）博览会参展补贴	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		16,800.00	与收益相关
郫县财政国库集中收付中心创新创	成都市郫都区人力资源和社会保障	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		800,000.00	与收益相关

业人才资助款	局		扶持政策而获得的补助					
科技金融补贴	成都市科学技术局	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		134,200.00	与收益相关
国库拨付经科局科技配套奖励	自贡市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
成都人才计划奖励	中共成都市委组织部	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		2,000,000.00	与收益相关
成都市郫都区就业服务管理局失业保险政策返还	成都市就业服务管理局	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		95,710.52	与收益相关
失业动态监测补贴	成都市郫都区人力资源和社会保障局	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		1,200.00	与收益相关
2016 年工业综合实力十强企业奖励	中共自贡市委	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		250,000.00	与收益相关
自贡市第三批高层次人才"双千计划"奖励	中共自贡市委	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
2015 年省级外经贸发展促进资金(保规模挖增量项目)	自贡市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关

2015 年省级 外经贸发展 促进资金(短 期信用保险 保费补贴项 目)	自贡市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		133,400.00	与收益相关
2016 年外经 贸发展促进 资金	自贡市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
2016 年新春 购物节第二 十三届制博 会参展企业 补助	自贡市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		7,000.00	与收益相关
2017 年度自 贡市科学技 术奖励	自贡自贡市 人民政府	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
工业开门红 用电奖励基 金	自贡市人民 政府	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		9,700.00	与收益相关
自贡市科学 技术协会项 目经费	自贡市科学 技术协会	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		1,000.00	与收益相关
自贡市高新 区道路交通 安全协会奖 励	自贡市高新 区道路交通 安全协会	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		4,000.00	与收益相关
合计						26,834,242.1 0	4,453,827.52	

其他说明：

本期确认大安厂区设备等搬迁补偿23,994,953.10元，具体见附注七、62资产处置收益。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失		15,923.04	
滞纳金、罚款支出	3,839.02		3,839.02
捐赠支出		100,000.00	
收款折让损失	2,832,638.47	2,401,955.69	2,832,638.47
赔偿费	882,363.88	577,649.98	882,363.88
大安厂区设备等搬迁费用	8,405,750.16		8,405,750.16
其他	61,560.25	14,301.61	61,560.25
合计	12,186,151.78	3,109,830.32	12,186,151.78

其他说明：

本期确认大安厂区设备等搬迁费用8,405,750.16元，具体见附注七、62资产处置收益

65、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	18,199,200.63	1,616,369.97
递延所得税费用	29,104,170.26	898,184.40
合计	47,303,370.89	2,514,554.37

(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	91,584,349.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,896,087.43
子公司适用不同税率的影响	2,228,151.42
调整以前期间所得税的影响	107,866.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,129,849.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-257,206.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,200,584.95

研发费用加计扣除影响	-1,001,961.54
所得税费用	47,303,370.89

66、其他综合收益

详见附注七、48。

67、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	2,789,995.48	1,844,392.22
营业外收入	2,968,305.19	4,846,893.88
往来款项	16,104,386.37	12,270,418.11
递延收益	1,000,000.00	290,400.00
其他收益	1,111,932.89	2,821,600.00
保证金	22,298,105.77	80,832,249.93
合计	46,272,725.70	102,905,954.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	32,068,124.67	24,940,136.42
管理费用	19,834,741.73	17,260,371.25
研发费用	12,776,842.92	7,807,573.24
财务费用	554,219.86	785,437.87
营业外支出	2,136,485.94	120,657.47
往来款项	16,481,760.92	203,363.85
保证金	51,260,446.21	67,176,805.06
合计	135,112,622.25	118,294,345.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 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：无

68、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	44,280,978.82	6,373,093.54
加：资产减值准备	18,507,570.55	-2,533,706.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,554,155.08	47,056,676.91
无形资产摊销	1,539,731.70	1,595,822.40
长期待摊费用摊销	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）	-129,318,984.13	-38,872.54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-3,024.61	15,923.04
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,119,709.94	5,711,410.62
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	29,104,170.26	898,184.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-54,499,885.99	-7,162,538.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-135,915,166.63	47,189,374.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	146,043,253.26	-94,745,456.18
其他	11,849,910.98	
经营活动产生的现金流量净额	-22,318,799.11	4,359,911.11
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	159,209,408.11	178,463,220.91
减：现金的期初余额	178,463,220.91	173,430,227.95
现金及现金等价物净增加额	-19,253,812.80	5,032,992.96

说明：“其他”系报告期内确认股权激励费用 11,849,910.98 元。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,209,408.11	178,463,220.91
其中：库存现金	70,939.35	916,019.73
可随时用于支付的银行存款	159,138,468.76	177,547,201.18
三、期末现金及现金等价物余额	159,209,408.11	178,463,220.91

69、所有者权益变动表项目注释：无

70、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	63,492,720.58	银行承兑汇票保证金及履约保证金
应收票据	113,189,000.00	质押票据，用于开具应付票据
固定资产	39,070,675.11	用于申请银行授信额度
无形资产	19,134,889.28	用于申请银行授信额度
合计	234,887,284.97	--

71、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	--	--	
其中：美元	2,423,273.44	6.8632	16,631,410.27
欧元	74,543.87	7.8473	584,968.11
港币	53,938.91	0.8762	47,261.28
瑞士法郎	126.60	6.9494	879.80
应收账款	--	--	
其中：美元	2,905,264.08	6.8632	19,939,408.43
欧元	21,130.00	7.8473	165,813.45
港币	1,117,909.15	0.8762	979,512.00

卢比	34,595,520,579.23	0.00047	16,363,681.23
应付账款	--	--	
其中：美元	55,039.44	6.8632	377,747.79
欧元	12,100.00	7.8473	94,952.33
港币	1,844,530.93	0.8762	1,616,178.00

(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

72、套期：无

73、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	329,613.55
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	259,948.02
余热发电装备工艺技术创新改造项目	7,300,000.00	递延收益	684,366.96
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	837,568.22
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	94,736.88
高效螺旋绕管多股流换热器研制	2,000,000.00	递延收益	
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
市财政划付 2015 年省专利实施与促进专项资金	100,000.00	递延收益	61,165.05
市财政划付 2015 年高炉炉渣综合利用成套技术装备研制项目专项资金	60,000.00	递延收益	60,000.00
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
省级科技计划项目	1,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
日本大王纸业 1330TDS/D 回收锅炉关键部件研制及产品化研究	100,000.00	其他收益	100,000.00
化工废液焚烧锅炉自主研制及产业化	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
代扣代缴个税手续费	21,930.35	其他收益	21,930.35
大安就业服务管理局 2018 年稳岗补贴	19,542.00	营业外收入	19,542.00
2018 年自贡市院士（专家）工作站奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00
大安厂区设备等搬迁补偿	23,994,953.10	营业外收入	23,994,953.10
自贡市大安区就业服务管理局稳岗补贴	110,406.00	营业外收入	110,406.00
自贡市高新区道路交通 2017 年奖金	4,000.00	营业外收入	4,000.00

自贡高新技术产业开发区管理委员会奖励	500.00	营业外收入	500.00
2017 年度省级外经贸发展专项资金	34,000.00	营业外收入	34,000.00
失业保险稳岗奖励	96,341.00	营业外收入	96,341.00
郫县人才计划款	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
做大出口规模支持资金	35,000.00	营业外收入	35,000.00
新型调相机油系统及其控制系统研发及产业化补助	470,400.00	营业外收入	470,400.00
科技保险补贴	67,100.00	营业外收入	67,100.00
合计	101,706,172.45		37,697,367.85

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

八、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、	100.00%		设立

			技术服务、运营维护及设备改造服务、成套技术及服务。			
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
涡阳县新能川润光伏科技有限公司	安徽涡阳	安徽涡阳	太阳能、风能、热能、储能工程研发等		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
芜湖创智川润广电科技有限公司	芜湖	芜湖	电力工程建设与运维；太阳能、风能、热能、储能工程开发建设等		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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

九、与金融工具相关的风险

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

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

（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2018年12月31日，本公司应收账款24.62%源于前五大客户（2017年12月31日应收账款32.35%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、71外币货币性项目”。

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例	实际控制人对本企业的表决权比例
罗丽华	本公司股东	自然人		17.98%	17.98%
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				33.62%	33.62%

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33.62%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况：无

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

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

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	933,714.29	389,047.64

关联租赁情况说明

公司子公司四川川润液压润滑设备有限公司于2017年7月28日与曾莉红签订了《房屋租赁合同》，租赁关联方罗丽华、钟利钢、罗全、唐淑英、罗永忠、罗金玉、罗永清、曾莉红共同拥有的位于成都市高新区盛安街186号、天府一街695号1901号中环岛物业作为营销服务中心办公场地。该租赁标的建筑面积1075平方米，租赁期限3年（自2017年08月01日起至2020年07月31日止），租赁单价为76元/平方米/每月，年含税租金980,400元，三年租金共计2,941,200元，本期确认不含税租赁费933,714.29元。

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于租赁营销服务中心办公场地关联交易的议案》，详见公司于2017年7月25日披露的第四届董事会第十次会议决议公告相关内容。

(2) 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	375.82	379.86

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
预付账款-中环岛办公楼租金	曾莉红	544,666.65		544,666.65	
其他应收款-中环岛办公楼租赁保证金	曾莉红	245,100.00	24,510.00	245,100.00	12,255.00

十一、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	10,700,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	200,000.00
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	限制性股票授予价格为 2.475 元，系一次授予分期行权的权益工具，其中：权益工具总额 420 万股，剩余期限 3 个月；权益工具总额 315 万股，剩余期限 15 个月；权益工具总额 315 万股，剩余期限 27 个月

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完成日起48个月内的最后一个交易日当日止	2020年净利润不低于3500万元	30%

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

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	11,849,910.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,849,910.98

其他说明

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：无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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

①截止2018年12月31日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票金额为104,449.00元。

②本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39,070,675.11元；土地使用权原值24,374,489.47元，期末净值19,134,889.28元。报告期末，公司实际取得资产抵押借款金额为0.00万元。

③公司于2018年3月21日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于为子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》，并由2017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、11,428.00万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；为全资子公司川润液压提供6,000.00万元的招商银行综合授信连带责任担保、4,600.00万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、6,000.00万元的中国工商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58,028.00万元，对子公司担保实际余额为9,012.47万元。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司子公司四川川润动力设备有限公司向招商银行成都红牌楼支行借款20,000,000.00元，由本公司提供保证担保，截至报告日，该笔借款已偿还。

(2) 2019年1月15日，本公司收到自贡市大安区国有土地上房屋征收与补偿中心支付的大安厂区拆迁补偿款10,000,000.00元。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本公司应收国电联合动力技术(包头)有限公司货款6,550,300.00元，2015年度本公司根据该公司经营状况和财务状况进行风险判断，对该笔应收账款按70%的比例计提坏账准备4,585,210.00元。2018年，根据双方协商，国电联合动力技术(包头)有限公司支付本公司货款3,275,150.00元后，双方债权债务终结；2018年6月26日，本公司实际收到货款3,275,150.00元。

2、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置资源、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	408,834,751.78	234,418,595.53	16,150,768.87		659,404,116.18
分部成本及费用	411,775,728.26	259,923,426.35	52,626,956.54		724,326,111.15
分部利润（注）	-2,940,976.48	-25,504,830.82	-36,476,187.67		-64,921,994.97
分部资产	987,087,262.61	534,272,722.29	264,894,438.03		1,786,254,422.93
分部负债	379,360,326.83	124,496,254.14	51,944,071.02		555,800,651.99
其他项目：					
主营业务收入	406,415,349.55	229,471,193.46	16,034,385.89		651,920,928.90
主营业务成本	328,313,866.84	195,932,590.89	10,329,368.65		534,575,826.38

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	-64,921,994.97
加：资产处置收益	129,318,984.13
加：其他收益	10,863,125.75
营业利润	75,260,114.91

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,022,649.20	1,830,000.00
应收账款	8,169,405.66	5,990,621.54
合计	9,192,054.86	7,820,621.54

(1) 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		500,000.00
商业承兑票据	1,022,649.20	1,330,000.00
合计	1,022,649.20	1,830,000.00

2)期末公司已质押的应收票据：无

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,399,400.00	
商业承兑票据	30,000.00	
合计	4,429,400.00	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,086,000.00	8.92%	1,086,000.00	100.00%		1,086,000.00	7.64%	1,086,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,088,742.74	91.08%	2,919,337.08	26.33%	8,169,405.66	13,132,832.97	92.36%	7,142,211.43	54.38%	5,990,621.54
合计	12,174,742.74	100.00%	4,005,337.08	32.90%	8,169,405.66	14,218,832.97	100.00%	8,228,211.43	57.87%	5,990,621.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉国测诺德新能源有限公司	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00%	注(1)
合计	1,086,000.00	1,086,000.00	--	--

注(1)：2012年4月25日，本公司分别将应收武汉国测诺德新能源有限公司1,790,000.00元、1,161,000.00

元债权转让给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司，承担连带支付责任，但武汉国测诺德新能源有限公司未能按约定期限履行债权支付义务。根据2012年11月8日四川省自贡市大安区人民法院民事调解书【（2012）大民二初字第99号、第100号】，武汉国测诺德新能源有限公司承诺于2013年6月30日前将上述款项分期偿还给自贡双星机电制造有限公司和四川新海润泵业有限公司。2013年由大安法院划付代管资金收回1,010,000.00元，2014年由四川新海润泵业有限公司收回855,000.00元，截至2018年12月31日，应收账款余额为1,086,000.00元，账龄为五年以上，考虑预计可收回情况具有不确定性，故仍按照100%比例计提坏账准备。报告期内，无新增坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,004,293.16	400,214.66	5.00%
1 至 2 年	522,648.69	52,264.87	10.00%
2 至 3 年	59,640.00	17,892.00	30.00%
3 至 4 年	92,188.36	55,313.02	60.00%
4 至 5 年	81,600.00	65,280.00	80.00%
5 年以上	2,328,372.53	2,328,372.53	100.00%
合计	11,088,742.74	2,919,337.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合并报表范围内关联方之间应收款项组合，是指纳入本集团合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，除非有确凿证据表明发生减值，该类组合的应收款项不计提坏账准备。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,222,874.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	货款	6,209,247.86	一年以内	51.00%	310,462.39
第二名	货款	1,215,645.30	一年以内	9.98%	60,782.27
第三名	货款	1,086,000.00	五年以上	8.92%	1,086,000.00
第四名	货款	698,710.30	五年以上	5.74%	698,710.30
第五名	货款	522,648.69	一至二年	4.29%	52,264.87
合计	--	9,732,252.15		79.93%	2,208,219.83

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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	393,572,590.75	190,631,015.55
合计	393,572,590.75	190,631,015.55

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	401,522,896.83	100.00%	7,950,306.08	1.98%	393,572,590.75	213,058,358.21	100.00%	22,427,342.66	10.53%	190,631,015.55
合计	401,522,896.83	100.00%	7,950,306.08	1.98%	393,572,590.75	213,058,358.21	100.00%	22,427,342.66	10.53%	190,631,015.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	157,802,314.57	7,890,115.73	5.00%
1 至 2 年	15,086.48	1,508.65	10.00%
2 至 3 年	2,597.93	779.38	30.00%
3 至 4 年	6,254.27	3,752.56	60.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	54,149.76	54,149.76	100.00%
合计	157,880,403.01	7,950,306.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

合并报表范围内关联方之间应收款项组合，是指纳入本集团合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，除非有确凿证据表明发生减值，该类组合的应收款项不计提坏账准备。

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内关联方之间应收款项组合	243,642,493.82	0.00
合计	243,642,493.82	0.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,477,036.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	243,773,566.83	213,016,358.21
大安厂区搬迁补偿款	157,657,330.00	
保证金	92,000.00	42,000.00
合计	401,522,896.83	213,058,358.21

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	往来款	169,467,366.60	注（1）	42.21%	
单位二	大安厂区搬迁补偿款	157,657,330.00	一年以内	39.26%	7,882,866.50
单位三	往来款	38,479,133.36	注（2）	9.58%	
单位四	往来款	35,602,941.68	一年以内	8.87%	
单位五	往来款	93,052.18	注（3）	0.02%	
合计	--	401,299,823.82	--	99.94%	7,882,866.50

注（1）：一年以内 58,684,115.67 元，一至二年 90,564,439.47 元，二至三年 20,218,811.46 元

注（2）：一年以内 28,184,491.49 元，一至二年 10,294,641.87 元

注（3）：一年以内 4,445.97 元，一至二年 7,832.23 元，二至三年 19,113.37 元，三至四年 3,503.58 元，四至五年 58,157.03 元

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	157,657,330.00	一年以内	依据合同约定，预计2019年全额收取

注：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。公司根据协议约定于2018年9月25日完成下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133,662,376.90元，扣除被拆迁房屋建筑物及土地使用权净值及相关税费6,017,911.26元，差额127,644,465.64元计入资产处置收益；确认设备等的拆迁及其他补偿23,994,953.10元，计入营业外收入；支付设备等的拆迁及补偿费8,405,750.16元计入营业外支出。

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

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	917,406,965.58		917,406,965.58	908,528,940.60		908,528,940.60

合计	917,406,965.58		917,406,965.58	908,528,940.60		908,528,940.60
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川川润液压润滑设备有限公司	595,361,548.36	4,356,251.19		599,717,799.55		
四川川润动力设备有限公司	303,167,392.24	3,428,322.11		306,595,714.35		
四川川润环保能源科技公司	10,000,000.00	1,093,451.68		11,093,451.68		
川润（香港）国际有限公司						
合计	908,528,940.60	8,878,024.98		917,406,965.58		

(2) 对联营、合营企业投资：无

(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：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8,878,024.98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	12,904,057.81	12,114,022.69	5,907,939.27	5,836,784.07
其他业务	435,327.01	196,882.48	641,881.40	251,153.15
合计	13,339,384.82	12,310,905.17	6,549,820.67	6,087,937.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

6、其他

报表项目	与上期增减变动	原因
预付款项	93.83%	主要系报告期内原材料备货增加，按采购合同约定预付的订货款增加所致；
其他应收款	2873.98%	主要系报告期末应收“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 15,765.73 万元所致；
其他流动资产	378.41%	主要系报告期末留抵的进项税额增加所致；
递延所得税资产	-72.43%	主要系报告期内母公司利润总额增幅较大，转回母公司以前年度因亏损计提的递延所得税资产以及川润动力转回前期已计提递延所得税资产所致；
应付票据及应付账款	43.18%	主要系报告期末尚未到期的应付票据增加所致；
预收款项	176.47%	主要系报告期末按合同约定预收新增订单货款所致；
应交税费	238.03%	主要系报告期内利润总额大幅增长，应交企业所得税增加所致；
其他应付款	691.67%	主要系报告期内对员工进行股权激励，向员工发行限制性股票，就回购义务按激励对象认购限制性股票缴纳的金额确认负债所致；
管理费用	34.92%	主要系报告期内实施员工持股激励计划，新增股权激励费用所致；
研发费用	87.80%	主要系报告期内新产品研发投入增加所致；
财务费用	-149.71%	主要系报告期内美元汇率上升汇兑收益增加所致；
资产减值损失	830.45%	主要系报告期内新增应收大安下厂区资产处置及搬迁补偿款相应计提的资产减值准备增加及存货跌价准备增加所致；
资产处置收益	332574.39%	主要系报告期内完成大安下厂区的全部机器设备等搬迁工作及房屋土地移交手续，确认资产处置收益所致；
营业外收入	183.51%	主要系报告期内确认大安厂区设备等搬迁补偿收益增加所致；
营业外支出	291.86%	主要系报告期内发生大安厂区设备等搬迁费用增加所致；
所得税费用	1781.18%	主要系报告期内利润总额大幅增长所致；
收到的税费返还	-74.49%	主要系报告期内出口退税额减少所致；
收到其他与经营活动有关的现金	-55.03%	主要系报告期内可收回的开具银行票据保证金减少所致；
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8282.35%	主要系报告期内收到的处置资产的现金增加所致；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175.44%	主要系报告期内支付的购建固定资产现金增加所致；
取得借款收到的现金	32.74%	主要系报告期内取得短期借款所致；
偿还债务支付的现金	76.46%	主要系报告期内偿还短期借款所致；

汇率变动对现金及现金等价物的影响	220.07%	主要系报告期内汇率上升所致。
------------------	---------	----------------

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	129,322,008.74	其中大安厂区房屋建筑物及土地等征收补偿 127,644,465.64 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）	37,697,367.85	其中大安厂区设备等搬迁补偿 23,994,953.10 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	700,893.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,191,723.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,513,031.91	其中大安厂区设备等搬迁费用 8,405,750.16 元
减：所得税影响额	37,744,328.34	
少数股东权益影响额	3.09	
合计	121,654,630.46	--

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	3.75%	0.1072	0.1069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.39%	-0.1827	-0.1822

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

第十二节 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2018年年度报告原件。
- 五、第五届董事会第二次会议决议。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。