



四川川润股份有限公司

2021 年年度报告

2022 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缪银兵及会计机构负责人(会计主管人员)黄静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及到的公司未来的经营计划和发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 438,280,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	66
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

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 2021 年年度报告原件。
- 五、第六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。

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章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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
川润物联	指	四川川润物联科技有限公司
欧盛液压	指	江苏欧盛液压科技有限公司
川润香港	指	川润（香港）国际有限公司
川润智能	指	四川川润智能流体技术有限公司
川润新能源	指	川润新能源技术（广东）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
新川润电力	指	合肥新川润电力科技有限公司
合肥玖明阳	指	合肥玖明阳新能源有限公司
川润江苏	指	川润液压技术（江苏）有限公司
无锡液压	指	无锡川润液压科技有限公司

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
------------------	------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（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
历次控股股东的变更情况(如有)	无

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	谭红旭、侯璟怡

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,531,416,191.19	1,273,221,877.54	20.28%	877,067,102.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,239,969.88	65,026,373.92	-21.20%	64,709,876.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,054,760.14	52,746,511.35	-52.50%	6,474,003.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	-170,972,413.01	-48,209,072.12	-254.65%	37,590,173.30
基本每股收益（元/股）	0.1196	0.1528	-21.73%	0.1533
稀释每股收益（元/股）	0.1190	0.1520	-21.71%	0.1521
加权平均净资产收益率	3.60%	4.81%	-1.21%	5.11%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末

总资产（元）	3,002,924,432.72	2,824,498,916.69	6.32%	1,853,929,300.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,457,496,234.77	1,389,038,616.48	4.93%	1,313,720,381.57

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	334,197,344.09	485,227,633.66	317,684,033.17	394,307,180.27
归属于上市公司股东的净利润	15,960,263.58	25,633,017.63	11,596,294.97	-1,949,606.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,590,886.68	21,563,642.48	4,567,097.93	-13,666,866.95
经营活动产生的现金流量净额	-119,666,718.68	-67,301,400.23	-12,430,042.95	28,425,748.85

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	467,880.21	-1,055,209.42	48,711,140.83	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,660,668.43	14,691,445.13	24,829,631.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			3,982,300.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			234,450.41	
债务重组损益	475,869.57	-1,030,859.23	-3,501,006.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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可供出售金融资产取得的投资收益	4,558,969.28	1,389,639.20	151,278.50	其中公允价值变动损益 3,778,657.34 元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,692,628.90		814,500.00	其中大安厂区拆迁补偿款转回坏账 7,202,628.90 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,521,051.85	-77,865.02	-483,935.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,410.17			
减：所得税影响额	4,014,558.80	1,530,063.63	16,502,382.04	
少数股东权益影响额（税后）	250,709.87	107,224.46	105.00	
合计	26,185,209.74	12,279,862.57	58,235,872.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内，公司战略定位高端装备制造业务和工业服务两大业务板块。高端装备制造业务抢抓市场机遇，其中风电行业收入进一步提升，液压元件及辅件与国内工程机械优质客户合作加速，节能及环保装备增长稳定，余热利用及烟气治理平稳发展。工业服务中，液压润滑流体工业技术服务板块发展较快，主要受益于新能源、建材和冶金领域的后服务市场发展。

1. 高端装备制造业务

(1) 风力发电行业

“碳达峰、碳中和”背景下，风电作为清洁能源的地位凸显。近五年全球风电新增装机容量CAGR达14.08%，我国风电新增装机容量已占全球的40%以上。为落实“碳达峰、碳中和”目标任务，2021年我国风电新增装机47.6GW，其中海上风电异军突起，全年新增装机16.9GW，占新增风电装机的比例达到35.5%。“十四五”期间风光大基地将陆续开工建设，行业发展迎来新空间。未来行业需求周期性弱化，成长属性逐步提升。

公司液压润滑流体控制系统中的润滑、冷却产品及系统集成、液压控制系统主要应用于风电领域，同整机制造商合作密切。未来将进一步加快产品研发，并在海上风电、大功率机组和高附加值产品应用方面加速发展。

(2) 工程机械行业

工程机械行业发展与宏观经济走势和固定资产投资波动密切相关。2021年以来，在经济修复政策以及低基数影响下，国内基建和房地产投资仍保持一定增长，同时制造业投资持续修复，全国固定资产投资同比增长5.2%。2021年下半年来，受政策影响，房地产投资增速面临一定下行压力，对工程机械需求的提振作用不足，预计2022年行业景气度将有所回落。

公司液压元件及辅件中的高压柱塞泵、液压油缸和液压连接件在工程机械中的应用正逐步加强，未来将继续在核心元辅件包括液压马达、液压阀、蓄能器、过滤器、换热器和智能控制元件方向延伸。同时，在技术改造升级扩产基础上，将持续强化同行业龙头客户合作。

(3) 节能及环保装备行业

“30、60目标”将重构国家能源产业格局。节能减排、能源高效利用是我国实现“30、60目标”最重要、最经济的手段，而余热利用及烟气治理等节能环保装备在电力、钢铁、水泥、建材等方面有重要应用价值。现阶段来看，我国工业余热资源丰富，但余热资源利用比例低，大型钢铁企业余热利用率约为30%至50%，其他行业则更低，能源利用具备较大提升潜力。根据前瞻研究院数据，各行业的余热总资源约占其燃料消耗总量的17%至67%，可回收率达60%，可回收利用的余热资源约为燃料消耗总量10%至40%。根据全国能源消费总量与可回收余热资源占比进行测算，我国可回收余热总资源平均值约12.5亿吨标准煤，余热锅炉及烟气治理还有较大可拓展的市场空间。

公司余热利用及烟气治理业务增长稳定，未来将进一步开拓EPC/EMC等业务，强化电力、建材、冶金等行业的应用。

2. 工业服务

(1) 液压润滑流体工业技术服务

液压润滑流体工业技术服务，主要包括液压润滑流体工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式4s线下体验店及设备全生命周期增值服务等。流体工业技术服务应用行业广泛，包括传统工业和新能源行业都有较多应用。应用领域方面，传统工业如建材、冶金等行业应用相对稳定，新能源行业如风电，未来五年将有较大市场空间。从海外成熟市场来看，运维服务长合约模式大势所趋，预计国内运维服务模式趋向完善，行业价值链重心由设备端逐步转向服务端，预计2025年全球市场将超千亿规模。

(2) 电站锅炉工程技术服务

“30、60目标”对优化能源结构和煤炭清洁高效利用提出了更高要求。煤电机组改造升级是提高电煤利用效率、减少电煤消耗、促进清洁能源消纳的重要手段，对推动碳达峰碳中和目标如期实现具有重要意义。2021年11月3日，国家发展改革委、国家能源局印发《全国煤电机组改造升级实施方案》。方案称，按特定要求新建的煤电机组，除特定需求外，原则上采用超超临界且供电煤耗低于270克标准煤/千瓦时的机组。对供电煤耗在300克标准煤/千瓦时以上的煤电机组，应加快创造条

件实施节能改造。“十四五”期间改造规模不低于3.5亿千瓦。存量煤电机组灵活性改造应改尽改。“十四五”期间，实现煤电机组灵活制造规模1.5亿千瓦。而在全球范围内，尤其是美、欧、日等发达国家，火力电站升级改造不仅针对传统燃煤发电站，生物质发电也是重要的转型升级方向。

公司提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、电站锅炉设备改造新技术应用和远程运维服务等。随着国内国际社会进一步推进火力发电行业节能环保升级，行业将保持稳定发展空间。

（3）数字化供应链和工业互联网服务

目前国内数字化供应链及工业互联网服务行业发展迅速，应用不断向各个工业应用场景渗透，在工业生产工艺优化、企业运营管理决策优化、产品生命周期管理，供应链纵深协同等方面都初步显现了应用价值。依托供应链纵深协同，工业互联网平台可推动供应链上下游企业订单、生产、库存等信息的实时交互，实现供应仓储、生产计划、物流配送的精准对接、快速响应和柔性供给，提高产业链整体协助水平和综合竞争力。

公司数字化供应链和工业互联网服务将结合公司上下游产业优势和成渝经济区域特点，加快推进发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司长期深耕流体控制技术领域的高端装备制造业务和工业服务。其中高端装备制造主要包括液压润滑流体控制系统、液压元件及辅件、节能及环保装备和传感与控制技术；工业服务主要包括液压润滑流体工业技术服务、电站锅炉工程技术服务、数字化供应链和工业互联网服务。目前公司产品及服务广泛应用于新能源、工程机械、建材、电力、冶金等行业。以客户为中心，战略为引领，通过专业化、数字化、智能化为客户提供品质一流的高端装备+工业服务产品整体解决方案，实现公司高质量创新发展。

公司高端装备制造业务以液压润滑流体控制系统和液压元件及辅件为主要载体，基于多年系统集成与控制技术的应用，并向产业链上下游延伸。液压润滑流体控制系统中的润滑、冷却产品及系统集成、液压控制系统在风电等新能源领域强化拓展，液压元件及辅件中的高压柱塞泵、液压油缸和液压连接件在工程机械中的应用逐步加强，未来将进一步拓展液压阀、液压马达、蓄能器、过滤器、换热器、智能控制元件等产品。节能及环保装备是公司高端装备制造业务的重要组成部分，专注于余热利用及烟气治理和压力容器的设备研制，以及提供深度节能减排和专项性能提升的综合解决方案。传感与控制将主要聚焦智能和自动化控制技术。

工业服务主要以液压润滑流体工业技术服务、电站锅炉工程技术服务为主要构成。液压润滑流体工业技术服务，主要包括液压润滑流体工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式4s线下体验店及设备全生命周期增值服务等，主要覆盖新能源、建材和工程机械等领域。电站锅炉工程技术，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、电站锅炉设备改造新技术应用和远程运维服务等。公司正加速推进数字化供应链和工业互联网服务，结合产业上下游资源和成渝双城经济圈区位优势，依托智慧物联、物流、仓储等业务，并向工程、智能制造和供应链金融等领域拓展。

三、核心竞争力分析

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

1、较高品牌知名度

公司凭借强大的技术研发能力和丰富的技术实践经验，发展成为国内技术水平先进、规模化生产的高端装备制造和工业服务提供商，在行业中具有一定品牌竞争优势。公司是国内排名前列的润滑液压设备生产基地，四川机械工业50强，国家高新技术企业和四川省重合同守信用企业。

2、较强的技术研发实力

公司致力于技术创新和产品研发，主要产品均拥有自主知识产权。2021年，公司实施科技研发项目新增20项，累计结题13项，新增专利申请47项，其中发明专利7项，实用新型35项。

公司主要产品已达到国内先进水平（部分产品达到国际先进水平），在设计理念、产品结构、工艺方面不断创新和优化。

其中定制化产品需要根据客户的需求进行个性化设计和制造，同时公司开发物联网平台，通过大数据技术，实现在线智能监控和诊断。公司建立了省级院士专家工作站，汇聚了国内顶级院士专家，充分发挥院士专家的技术引领作用，培育科技创新团队。公司获得省级企业技术中心资质，建立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，主导编制的润滑行业三项国家标准正式发布实施。

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，公司完成白鹤滩全球单机容量最大功率百万千瓦水轮发电机组调速器液压系统、亚洲首批单机容量最大的10MW海上风电机组水冷系统、6.45MW液压润滑冷却综合系统、双轴随动液压伺服控制系统等，公司正在加速推进数字化产品开发应用及推广。

3、完善的营销服务体系

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

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

4、产品质量优势

公司产品通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO3834-2认证、ISO14001认证、ISO/TS16949认证、ISO9001认证、OHSAS18001认证、TÜV安全认证、ASME认证、CE认证、锅炉A级认证、VDA6.5质量管理体系认证等国内、国际质量认证，建立了产品全流程、全过程的全面质量管理体系，覆盖技术研发、实验检测、供应链、生产现场、管理过程、售后服务等全过程。

5、先进管理体系

公司管理团队具有行业长期从业的经历以及丰富的行业经验，对行业、产品技术发展方向的把握有较高的敏感性和前瞻性。公司成立OTC组织变革委员会，深化组织变革工作，建立IPD、LTC和ITR等业务流程，并运用IT技术进行固化，提升组织能力和效率。通过运用BLM工具，推动战略规划并牵引业务发展。以市场创新和客户需求为导向，加大研发投入，优化创新激励机制。结合MM市场管理工具，打造营销服务大平台并加大投入提升营销管理和服务能力。围绕公司战略发展，加强干部管理梯队建设，构建有竞争力的人才体系、绩效管理体系。强化数字运营管理，分批导入Oracle ERP、SRM、BI和iHR人事系统等软件系统，不断提升管理效率。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，面对疫情长期化、防控常态化和复杂多变的国内外经济环境，公司围绕“满足需求、精益制造、持续变革、提质增效”的年度主题，坚持以客户为中心，深化组织管理变革，建设高效流程型组织，全面落实战略目标，实现公司经营平稳发展。

报告期内，公司实现营业总收入153,141.62万元，同比增长20.28%，综合毛利率23.50%，同比下降3.32%；公司实现净利润5,835.93万元，同比下降18.98%；实现归属于上市公司股东净利润5,124.00万元，同比下降21.20%；实现归属于上市公司

股东的扣除非经常性损益的净利润2,505.48万元,同比下降52.50%。综合毛利率下降主要受原材料价格上涨等市场因素影响。

1、围绕战略目标，完成关键任务

公司狠抓落实战略目标任务，各项关键任务基本完成。油缸技改项目、液压润滑冷却综合系统产线正式投产；收购欧盛少数股权，实现元器件业务100%自持；有序推进数字化进程，完成重容车间技改工程；持续深化IPD流程及组织变革，组织能力得到提升；基本完成产品和营销体系“双经营中心”组织构建；引进各领域关键人才为业务发展提供人才支撑和保障。

2、以客户为中心，全面导入市场和产品管理

以满足客户需求为根本，围绕战略规划，全面导入MTL、LTC流程并持续优化，打造矩阵式组织架构，构建营销大平台，建立大客户服务部，加强客户需求导入和服务能力。建立ITR流程，打造专业化、标准化、规范化的工业服务体系，贴近客户服务，完善“铁三角”组织建设，通过客户顾问式营销，做深做厚客户界面，积极拓展行业优质新客户，有效提升市场占有率。

3、深化IPD变革，加大技术研发投入

IPD理念、方法和管理变革逐步深入，运作机制进一步完善，构建基于市场和客户需求的研发管理、技术研究和产品开发应用平台，产品立项质量水平明显提升，产品开发周期显著缩短，全年新增研发项目20项，结题13项；新增专利申请47项，其中发明专利7项，实用新型35项，公司技术研发能力显著提升。

4、优化供应链管理体系，提高客户交付满意度

优化供应链管理体系，建立供应链管理流程，拉通项目E2E交付能力，确保客户交付满意度。公司通过战略合作、协同关键件供应商技术优化、锁价、战略备货、品牌调整等方式降低采购成本。推进TQM全面质量管理，持续完善质量管理体系建设，提高客户交付满意度。

5、加强干部管理，激活组织活力

加强干部管理规划，制定岗位价值评估与岗位层级管理办法，建立任职资格与岗位晋升、人才培养、人才流动联动机制，实现人才内循环牵引机制，为培养复合型干部奠定基础。升级战略绩效管理2.0，优化价值创造、价值评价、价值分配体系，完善全面薪酬及差异化激励方案。

董事会认为，在管理层和全体员工的共同努力下，公司经营稳健发展，主营业务得到进一步夯实与加强。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,531,416,191.19	100%	1,273,221,877.54	100%	20.28%
分行业					
通用设备制造业	1,505,905,232.22	98.33%	1,262,688,765.08	99.17%	19.26%
其他业务	25,510,958.97	1.67%	10,533,112.46	0.83%	142.20%
分产品					
液压润滑流体控制系统	744,738,809.96	48.63%	707,780,812.68	55.59%	5.22%
液压元件及辅件	196,555,583.34	12.83%	81,031,294.50	6.36%	142.57%

节能及环保装备	204,581,978.46	13.36%	187,028,555.20	14.69%	9.39%
液压润滑流体工业技术服务	113,742,208.37	7.43%	97,269,535.31	7.64%	16.94%
电站服务（含光伏）	246,027,181.48	16.07%	188,659,726.51	14.82%	30.41%
产业互联网及服务	8,854,669.64	0.58%	2,137,092.31	0.17%	314.33%
其他业务	16,915,759.94	1.10%	9,314,861.03	0.73%	81.60%
分地区					
东部地区	460,641,129.42	30.09%	518,122,262.32	40.69%	-11.09%
南部地区	443,359,195.21	28.95%	294,014,087.26	23.09%	50.80%
西部地区	154,987,516.60	10.12%	121,933,518.53	9.58%	27.11%
北部地区	286,754,282.86	18.72%	218,240,095.21	17.14%	31.39%
出口	185,674,067.10	12.12%	120,911,914.22	9.50%	53.56%
分销售模式					
直销	1,531,416,191.19	100.00%	1,273,221,877.54	100.00%	20.28%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	1,505,905,232.22	1,151,760,900.84	23.52%	19.26%	24.41%	-3.16%
分产品						
液压润滑流体控制系统	744,738,809.96	558,237,906.09	25.04%	5.22%	10.75%	-3.74%
液压元件及辅件	196,555,583.34	189,377,968.47	3.65%	142.57%	129.55%	5.46%
节能及环保装备	204,581,978.46	163,953,838.53	19.86%	9.39%	10.28%	-0.65%
液压润滑流体工业技术服务	113,742,208.37	66,180,321.46	41.82%	16.94%	8.45%	4.55%
电站服务（含光伏）	246,027,181.48	173,668,594.93	29.41%	30.41%	34.79%	-2.30%

分地区						
东部地区	460,641,129.42	359,252,468.65	22.01%	-11.09%	-6.10%	-4.15%
南部地区	443,359,195.21	360,904,951.88	18.60%	50.80%	59.16%	-4.27%
西部地区	154,987,516.60	105,445,918.95	31.96%	27.11%	39.67%	-6.13%
北部地区	286,754,282.86	211,905,865.63	26.10%	31.39%	28.42%	1.71%
出口	185,674,067.10	134,014,489.02	27.82%	53.56%	63.62%	-4.44%
分销售模式						
直销	1,505,905,232.22	1,151,760,900.84	23.52%	19.26%	24.41%	-3.16%

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	2021 年	2020 年	同比增减
液压润滑设备	销售量	万元	81,193.5	64,828.7	22.69%
	生产量	万元	80,996.84	70,922.02	11.87%
	库存量	万元	9,883.48	10,080.14	-1.95%
锅炉及配件	销售量	万元	33,488.5	27,751.52	20.66%
	生产量	万元	33,590.07	27,736.09	21.10%
	库存量	万元	740.07	638.49	15.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收帐款回款情况
风力发电机组零部件	明阳智慧能源集团股份公司	26,689.54	26,689.54	4,024.44	0	是	无	23,619.06	按合同约定正常执行

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液压润滑流体控制系统	液压润滑流体控制系统	558,237,906.09	47.65%	504,073,012.72	54.10%	-6.45%
液压元件及辅件	液压元件及辅件	189,377,968.47	16.17%	82,499,417.34	8.85%	7.32%
节能及环保装备	节能及环保装备	163,953,838.53	13.99%	148,674,732.04	15.96%	-1.97%
液压润滑流体工业技术服务	液压润滑流体工业技术服务	66,180,321.46	5.65%	61,021,372.38	6.55%	-0.90%
电站服务（含光伏）	电站服务（含光伏）	173,668,594.93	14.82%	128,840,471.65	13.83%	0.99%
产业互联网及服务	产业互联网及服务	8,657,784.07	0.74%	1,185,632.08	0.13%	0.61%
其他业务	其他业务	11,447,280.58	0.98%	5,452,722.75	0.59%	0.39%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内新设孙公司情况：

2021年6月18日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，决定全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司以自有资金1,000万元设立全资孙公司无锡川润液压科技有限公司，2021年7月2日，无锡川润液压科技有限公司已完成了工商登记手续，并于2021年7月纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	575,201,723.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.56%
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	单位一	213,415,281.99	13.94%
2	单位二	107,584,488.40	7.03%
3	单位三	93,474,018.09	6.10%
4	单位四	90,216,473.14	5.89%
5	单位五	70,511,462.06	4.60%
合计	--	575,201,723.68	37.56%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	161,776,429.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.40%
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	单位一	45,847,805.74	4.08%
2	单位二	41,098,691.18	3.66%
3	单位三	31,432,536.48	2.80%
4	单位四	21,704,312.60	1.93%
5	单位五	21,693,083.64	1.93%
合计	--	161,776,429.64	14.40%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	66,571,878.65	73,316,877.69	-9.20%	主要系报告期内执行财政部会计司关于企业会计准则相关实施问答的规定将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”调至“营业成本”项目中列示所致
管理费用	130,544,328.44	93,162,807.67	40.12%	主要系报告期内人力成本及股权激励计划摊销费用增加所致
财务费用	33,750,701.45	17,854,023.00	89.04%	主要系报告期内银行贷款增加所致
研发费用	61,084,211.59	50,485,798.97	20.99%	主要系公司致力于技术创新和产品研发、优化产品结构，本期加大研发投入所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
6.45MW 风电机组液压润滑冷却综合系统的研究	拓展直驱、半直驱机型产品，进军海上风电	2021 年 12 月底已结题	海上大兆瓦基础平台型产品，通过技术延展已扩展开发完成其他综合系统，大幅缩短后续机型的研发周期，实现产品快速上市，为获取市场订单提供有力保障	综合系统通用性、延展性较强。公司具备配套海上大兆瓦风电机组综合系统的研发能力，将提升公司业务收入
6.45MW 风力发电机组水冷系统的研究	拓展直驱、半直驱机型产品，进军海上风电	2021 年 12 月底已结题	同一平台设计制造，可以互换，市场需求大，通过项目开发，为与同其他主机厂合作开发更大冷却系统提供了设计和运用经验	契合海上风电大兆瓦级技术发展趋势和市场需求，为海上风电市场提供丰富的产品系列，提升公司业务收入
8.0MW 风电机组液压润滑冷却一体机的研究	助力公司进军海上风电，提高公司生产能力	2021 年 12 月底已结题	降低海上风电度电成本和运维成本，提升综合业务量	综合系统通用性、延展性较强。公司具备配套海上大兆瓦风电机组综合系统的研发能力，将提升公司业务收入
汽轮机 EH 抗燃油系统研究开发	通过监测汽轮机转速，控制汽轮机进汽量，保证供电的数量和质量，并保证机组安全可靠的运行	完成初步样机生产计划安排	完成产品开发并按交付验收要求合格	达到成套供货能力，提升市场占有率
燃气轮机压气机清洁系统的研究	为燃气轮机进气系统定期冲洗和清洁，是	进行样机生产试制	完成产品开发并按交付验收要求合格	提高效率，提升产出比

开发	燃气轮机正常高效运行的保障设备			
基于模块化的建材行业智能润滑系统的研究开发	完成第三代智能润滑系统的开发	产品定义及规划完成	完成产品开发并按交付验收要求合格	重点实现节能降耗，提升设计能力
分布式生物质能源(CFB)产品技术研究	形成生物质 CFB 锅炉产品	待发布	掌握 CFB 锅炉设计软件，掌握锅炉结构和性能	产品技术储备
水泥余热利用产品技术研究及技术储备项目	形成取热+发电的系统解决方案	待发布	低温余热回收设备与 ORC 低温发电机组系统解决方案	提升行业竞争力和销售规模

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	296	205	44.39%
研发人员数量占比	16.64%	14.41%	2.23%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	230		
硕士	12		
其他	54		
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	164		
30~40 岁	91		
40 岁以上	41		

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	61,084,211.59	50,485,798.97	20.99%
研发投入占营业收入比例	3.99%	3.97%	0.02%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	983,524,746.07	1,065,040,473.31	-7.65%
经营活动现金流出小计	1,154,497,159.08	1,113,249,545.43	3.71%
经营活动产生的现金流量净额	-170,972,413.01	-48,209,072.12	-254.65%
投资活动现金流入小计	156,105,909.72	33,049,149.24	372.34%
投资活动现金流出小计	32,780,382.18	420,088,699.92	-92.20%
投资活动产生的现金流量净额	123,325,527.54	-387,039,550.68	131.86%
筹资活动现金流入小计	768,988,515.00	585,342,467.38	31.37%
筹资活动现金流出小计	632,233,334.75	214,164,800.34	195.21%
筹资活动产生的现金流量净额	136,755,180.25	371,177,667.04	-63.16%
现金及现金等价物净增加额	87,978,533.68	-64,252,528.94	236.93%

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减少254.65%，主要系报告期内支付职工薪酬及银行票据保证金和履约保证金增加所致；

投资活动现金流入同比增加372.34%，主要系报告期内收回大安厂区房屋及土地征收补偿款14,405.26万元所致；

投资活动现金流出同比减少92.20%，主要系上期支付欧盛液压及川润物联收购股权款所致；

筹资活动现金流入同比增加31.37%，主要系报告期内银行贷款增加所致；

筹资活动现金流出同比增加195.21%，主要系本期偿还银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,256,181.51	2.09%	交易性金融资产、债务重组损益	否
公允价值变动损益	3,778,657.34	6.28%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-15,584,660.04	-25.89%	根据《企业会计准则》和	否

			公司会计政策计提的减值准备	
营业外收入	12,547,475.94	20.85%	与日常经营活动无关的政府补助、违约处罚收入等	否
营业外支出	5,901,375.39	9.80%	对外捐赠、赔偿等	否
其他收益	10,577,020.04	17.57%	与日常经营活动相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	322,908,177.39	10.75%	179,685,474.53	6.34%	4.41%	主要系报告期内贷款资金及收回大安厂区房屋及土地征收补偿款增加所致
应收账款	753,919,881.25	25.11%	649,639,069.05	22.92%	2.19%	主要系本期销售收入增加所致
存货	398,893,156.70	13.28%	814,172,697.55	28.72%	-15.44%	主要系报告期内将持有以备出售的土地转为自用，报表项目从存货调至在建工程及无形资产所致
投资性房地产	247,614,490.49	8.25%	264,733,723.13	9.34%	-1.09%	无重大变动
固定资产	398,210,339.70	13.26%	391,134,408.32	13.80%	-0.54%	无重大变动
在建工程	26,781,073.16	0.89%	6,745,620.70	0.24%	0.65%	主要系报告期内将持有以备出售的土地转为自用，报表项目从存货调至在建工程及无形资产，以及油缸生产线智能化改造投入增加所致
使用权资产	10,251,845.27	0.34%	11,016,778.78	0.39%	-0.05%	无重大变动
短期借款	456,529,000.00	15.20%	390,451,269.00	13.77%	1.43%	主要系报告期内借入银行借款增加所致
合同负债	108,774,405.32	3.62%	158,580,009.21	5.59%	-1.97%	主要系报告期内预收货款的合同已实现销售收入所致
长期借款	184,362,231.00	6.14%	99,112,561.60	3.50%	2.64%	主要系报告期内借入银行借款增加

	11		4			所致
租赁负债	7,554,719.83	0.25%	8,228,763.47	0.29%	-0.04%	无重大变动
其他应收款	11,742,333.49	0.39%	147,909,016.06	5.22%	-4.83%	主要系报告期内收回大安厂区房屋及土地征收补偿款所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	841,517.80	2,206,921.86					664,588.95	2,383,850.71
4.其他权益工具投资	13,295,661.42		3,821,908.52					14,206,884.55
上述合计	14,137,179.22	2,206,921.86	3,821,908.52	0.00	0.00	0.00	664,588.95	16,590,735.26
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,047,034.16	银行承兑汇票保证金、履约保证金、诉讼保全款
应收票据	71,800,840.25	质押票据，用于开具应付银行承兑汇票
合计	169847874.41	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,000,000.00	408,895,000.00	-99.51%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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	709,280,798.08	295,977,030.54	463,322,354.11	42,408,447.26	44,631,577.41
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	1,596,380,655.17	665,691,511.32	948,049,071.08	19,511,994.22	20,744,336.82
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	48,555,212.99	4,049,486.34	4,452,520.04	1,034,845.32	1,035,442.29
川润智能	参股公司	机械设备技术研发、技术咨询、技术服务；液压和气压动力机械元件研发与销售；润滑技术服务及销售。	10,000,000.00	51,675,262.37	35,423,697.89	90,591,864.28	10,201,176.74	11,204,335.84
川润江苏	子公司	液压动力机械及元件制造、销售	10,000,000.00	23,234,089.00	7,959,176.64	28,461,554.09	-2,848,812.71	-2,774,980.28
欧盛液压	子公司	通轴高压柱塞泵、液压阀、液压系统设备制造、销	25,800,000.00	93,317,043.98	42,851,603.13	56,498,924.26	935,260.61	1,710,715.24

		售。						
川润物联	子公司	物联网技术服务、信息咨询服务、互联网数据服务、道路货物运输、批发、销售、货物进出口等	100,000,000.00	761,250,594.26	351,939,768.94	78,379,187.36	-17,490,616.02	-17,470,015.38

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

2022年社会经济发展进入高质量发展新阶段，国家明确提出经济“双循环”发展要求，新能源、双碳经济、进口替代和数字化转型迎来重要机遇期。

1、行业发展趋势

（1）高端装备制造业务

润滑、冷却产品及系统集成和液压控制技术系统是公司流体控制系统产品的主要应用方向，主要应用于风电、建材、冶金等领域。目前我国已成为全球最大风电市场，风电新增装机容量已占全球的40%以上。为落实“碳达峰、碳中和”目标任务，我国风电行业将以更大规模、更高比例发展，而风电行业的快速发展将带动公司流体控制技术系统规模的进一步增长。

国内液压行业市场空间大，主要应用于工程机械、工业等领域。从产品结构上看，国内液压行业呈现出普通液压件结构性过剩、产品同质化竞争严重与高端液压件结构性短缺、无法形成有效供给、大量依赖进口共存的局面。我国液压件行业进出口贸易常年处于逆差状态，高端液压件依赖进口；国产液压产品大多集中于价值链的中低端。国内液压行业已具备实现进口替代的基础，在质保期、故障率等指标接近国际巨头，未来国内主流甚至国外部分市场都将由国产厂商替代，增量市场空间仍将较大。

节能及环保装备是公司高端装备制造业务的重要组成部分，“30、60目标”将重构国家的能源产业格局。余热锅炉及烟气治理在电力、钢铁、水泥、建材等高碳排放行业有重要应用价值。根据全国能源消费总量与可回收余热资源占比进行测算，我国可回收余热总资源平均值约12.5亿吨标准煤，余热锅炉及烟气治理有较大可拓展的市场空间。

（2）工业服务

工业服务应用范围广，行业发展一方面结合产业自身基础拓展延伸，另一方面嫁接供应链和互联网等新应用和新技术，以提升附加值和市场空间。目前供应链和工业互联网对第二产业带动作用显著，影响超过6,000亿元。公司将继续在供应链协同

制造服务平台建设，工业互联网软硬件开发等方面投入与合作，加快升级发展。电站锅炉工程技术服务，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、电站锅炉设备改造新技术应用和远程运维服务等，行业发展相对稳定。

2、行业竞争格局

（1）高端装备制造业务

国内流体机械与控制技术的行业应用存在集中度不高，创新能力不足，品牌影响力较弱等特征。近些年国内领先的液压企业已通过在不同的细分领域加大资金和技术投入，逐步建立起了自身的竞争优势，在各自的细分市场，拥有较为成熟的主机配套能力、稳定的客户群和一定的技术储备，与国际知名液压企业的差距进一步缩小，但整体上仍然无法满足国内迅猛增长的市场需求。目前公司润滑、冷却产品及系统集成位居国内行业前列，液压控制技术系统在风电等新能源领域具有较强竞争力。

（2）工业服务

工业服务行业覆盖广泛，包括传统工业及新能源等方向。商业模式结合供应链、线下服务和线上运维等方式。目前行业发展正向垂直化和专业化方向发展。未来将在细分行业涌现线下服务提供商和线上服务运维龙头。

（二）公司发展战略

公司战略定位高端装备制造业务和工业服务两大业务板块，以市场为导向，紧紧围绕客户价值创造。坚定贯彻落实以客户为中心的思想，全面导入IPD理念、流程，积极引导客户需求、引领业务发展，持续梳理优化运营流程，有效提升运营效率，高效支撑战略发展，实现公司长期健康发展。

（三）经营计划

1、加强战略管理，深化市场洞察，分类分层分级推动业务发展

坚持公司战略引领，夯实基础能力，建立DSTE管理体系和全员市场洞察机制，建立分类分级管理制度和需求管理流程，继续打造高端装备制造业务和工业服务业务，聚焦新能源、节能环保领域，扩大行业领先优势，提升市场占有率。

2、以客户为中心，市场为导向，优化市场能力，提升品牌价值

以满足客户为根本，加强市场管理和销售管理，做好市场洞察和需求管理，提前规划、策划满足客户需求的业务和资源；完成客户分类分级管理，建立战略客户、价值客户、普遍客户关系管理，提升TOP客户价值贡献。整合公司客户资源，强化营销服务平台，加快地区部试点项目推进，进一步对铁三角授权，强化大项目管理，建设专业、灵活、规范的营销团队和运行机制。着力推广业务专精特新、市场专业专家、服务高效、体验美好的形象，多渠道、多方式提升行业影响力，全面提升公司品牌形象价值。

3、坚定技术研发投入，以技术创新驱动业务发展

坚持科技引领和研发投入。积极引进行业技术领军人才、技术专家，加快培养、培育川润专家，整合社会研发资源和国外先进技术。各业务单元全面推行IPD，构建基于市场和客户需求的研发、技术和产品应用平台。打造华东研发中心、成都研发中心、公共实验室平台，加快研发符合客户需求的智能化、数字化产品。

4、以成本管理为抓手，完成新型供应链变革

完善成本管控体系，打造成本管理组织，形成端到端的成本管理视角和长效的成本管理机制。以增加公司利润和产品力为目标落实成本管理目标、策略、组织保障、配套绩效体系、流程方法和业务技巧。拉通产品管理规划、研发、设计、工艺、采购、制造、供应、销售以及售后各阶段成本，相互协同，达到全过程成本最优。

5、加快推进智能制造，提高生产数字化管理和现场管理

推进智能制造、生产数字化管理，加强工艺路线、工艺装备规划能力、持续优化工装装备及工具应用能力，提升生产交付能力，打造OEM体系。加快推进精益制造，大力应用数字化技术和IT工具，提升智能制造水平。优化工艺路线和装备，有序推进生产过程数字化管理，加强生产现场管理，重点加强关键工序、关键装备的管理，持续推进工艺创新，应用数字化、

智能化技术改善工艺效能和人均效率。

6、深化流程型组织变革，有效适配组织，支撑业务发展

持续加强以客户为中心的流程型组织建设，建立适应竞争环境的组织转型变革能力，加快推进以保质量、提效率、降成本的各项管理变革。以ISC流程建设为抓手，推进供应链管理变革，深化运行MTL、LTC、IFS、IPD流程，不断完善跨部门组织建设和运作机制，全面推行项目组织形式，把职能责任和流程责任有机结合起来，聚焦价值创造，满足客户需求。

（四）公司面临的风险及应对措施

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

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

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月26日	全景网	其他	其他	线上参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者	公司经营发展相关问题	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《四川川润股份有限公司2020年度业绩说明会投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司按照《公司法》《证券法》、《上市公司治理准则》《深圳市证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理，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。

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、总经理和其他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、社区等其他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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.07%	2021年03月18日	2021年03月18日	具体内容详见公司在《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 ）披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》
2020年度股东大会	年度股东大会	34.02%	2021年04月21日	2021年04月21日	具体内容详见公司在《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)披露的《2020 年度股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.89%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 29 日		具体内容详见公司在《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)披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
罗永忠	董事长	现任	男	52	2015年09月23日	2025年03月13日	26,155,000				26,155,000	
罗永忠	总经理	现任	男	52	2016年03月15日	2025年03月13日	26,155,000				26,155,000	
罗丽华	董事	现任	女	56	2007年02月05日	2025年03月13日	77,399,150				77,399,150	

钟利钢	董事	现任	男	56	2007年02月05日	2025年03月13日	28,520,000				26,155,000	
钟海晖	董事	现任	男	33	2016年03月15日	2025年03月13日	0				0	
钟海晖	副总经理	现任	男	33	2015年09月23日	2025年03月13日	0				0	
安高成	董事	现任	男	46	2019年03月14日	2025年03月13日	0				0	
李辉	董事	现任	男	38	2019年03月14日	2025年03月13日	215,100				415,100	2021年限制性股票股权激励计划授予
王运陈	独立董事	离任	男	37	2017年08月11日	2022年03月14日	0				0	
殷占武	独立董事	离任	男	56	2017年08月11日	2022年03月14日	0				0	
李光金	独立董事	现任	男	56	2019年03月14日	2025年03月13日	0				0	
刘小明	监事	现任	女	57	2010年04月10日	2025年03月13日	0				0	
黄静	监事	现任	女	35	2021	2025	0				0	

					年 01 月 21 日	年 03 月 13 日						
王学伟	监事	现任	男	37	2021 年 03 月 18 日	2025 年 03 月 13 日	12,000				12,000	
李想	副总经理	现任	男	37	2019 年 03 月 14 日	2025 年 03 月 13 日	0				0	
李想	董事会秘书	现任	男	37	2019 年 04 月 22 日	2025 年 03 月 13 日	0				0	
王辉	副总经理	现任	男	59	2021 年 03 月 30 日	2025 年 03 月 13 日	0				330,000	2021 年限 制性 股票 股权 激励 计划 授予
缪银兵	财务总监	现任	男	54	2021 年 01 月 27 日	2025 年 03 月 13 日	0				200,000	2021 年限 制性 股票 股权 激励 计划 授予
饶洁	独立董事	现任	男	58	2022 年 03 月 14 日	2025 年 03 月 14 日	0				0	
钟胜	独立董事	现任	男	53	2022 年 03 月 14 日	2025 年 03 月 14 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	158,456,250	0	0	0	156,821,250	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
缪银兵	职工代表监事	离任	2021年01月21日	工作调整
缪银兵	财务总监	聘任	2021年01月27日	第五届董事会第十八次会议聘任
黄静	职工代表监事	被选举	2021年01月21日	第四届第十次职工代表大会选举
王辉	监事	离任	2021年03月18日	工作调整
王学伟	监事	被选举	2021年03月18日	2021年第一次临时股东大会推选
王辉	副总经理	聘任	2021年03月30日	第五届董事会第二十次会议聘任
曾金山	副总经理	离任	2021年06月04日	个人原因离职
吴建明	副总经理	离任	2021年08月19日	个人原因离职

2、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、公司董事会由9名董事组成，6位非独立董事，3位独立董事。公司所有董事均为中国国籍，不具有境外居留权。

(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，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，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，现任川润股份第六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，第五届董事会董事，现任川润股份第六届董事会董事、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定代表人，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，第五届董事

会董事，现任川润股份第六届董事会董事。

(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，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，现任川润股份第六届董事会董事兼副总经理、川润液压执行董事兼总经理。

(5) 安高成，男，中国国籍，1975年出生，机械电子工程博士学位。1996年至今历任太原科技大学教师、副教授。从事液压传动与控制教学科研23年，获得山西省科技进步一等奖一项，参与编写专著一部，获得山西省优秀班主任、太原科技大学十佳青年教师、三育人先进个人等荣誉称号，现任川润股份第六届董事会董事、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月担任普什集团研发院助理研究员，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，川润股份第五届董事会董事、川润液压副总经理，现任川润股份第六届董事会董事、川润液压副总经理。

(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。现任川润股份第六届董事会独立董事、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、总督学。报告期内任川润股份第五届董事会独立董事。

(9) 王运陈，男，汉族，中共党员，1984年生，财务管理专业，博士、博士后，教授，硕士生导师，四川省学术和技术带头人后备人选、四川省青年联合会委员、四川省科技青年联合会常务理事。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”、2019年获四川省第十八次社会科学优秀成果三等奖、2018年获四川省第八届高等教育优秀教学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，现任四川农业大学财务管理系党支部书记、系主任、教授、硕士生导师。报告期内任川润股份第五届董事会独立董事。

(10) 饶洁，男，中国国籍，1963年出生，会计学硕士，高级会计师。现任川润股份第六届董事会独立董事，中水致远资产评估有限公司四川分公司总经理、四川金石租赁股份有限公司独立董事、成都环美园林生态股份有限公司独立董事、四川省资产评估协会培训教育委员会主任委员及后续教育授课老师、西南财经大学会计学院校外指导教师、四川大学经济学院资产评估专业校外硕士生导师。

(11) 钟胜，男，中国国籍，1968年出生，西南交通大学经济管理学院博士研究生毕业，管理学博士。曾任成都科技大学应用数学系助教；四川联合大学管理科学与工程系讲师；2001年7月至2008年7月任四川大学工商管理学院副教授、硕士生导师，管理科学系系主任；2008年7月至2011年3月任四川大学商学院教授、硕士生导师，管理科学系系主任；现任四川大学商学院教授，兼任院工会主席，川润股份第六届董事会独立董事。

2、公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。

(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。现任川润股份六届监事会主席。

(2) 黄静，职工代表监事，女，中国国籍，1986年出生，大学学历，会计师。2010年7月至2013年3月，在华润雪花啤酒（自贡）有限责任公司担任财务部成本会计；2013年3月至今任四川川润动力设备有限公司会计核算二部财务经理，现任

川润股份第六届监事会职工代表监事。

(3) 王学伟，监事，男，中国国籍，1984年出生，硕士研究生学历，工程师、注册建造师。2010年7月至2012年4月任四川川润液压润滑设备有限公司技术部研发工程师；2012年5月至2016年1月任四川川润液压润滑设备有限公司技术部技术主管；2016年2月至2019年4月任四川川润液压润滑设备有限公司后市场事业部副总经理；2019年5月至今，任四川川润智能流体技术有限公司担任总经理，现任川润股份第六届监事会监事。

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

(4) 王辉，副总经理，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；2019年3月2021年3月18日，任四川川润股份有限公司第五届监事会监事；2015年10月至今，任四川川润动力设备有限公司总经理，2021年3月至今，任川润股份副总经理。

(5) 缪银兵，财务总监，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2019年10月，任川润动力总经理助理、川润股份副总会计师兼动力公司财务部经理；2019年10月至今任川润股份财务副总监兼资产管理部经理；2015年10月至2021年1月21日，任川润股份监事会监事。2021年1月至今任川润股份财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗丽华	自贡成外附小幼稚园有限公司	董事	2017年10月01日		否
罗丽华	自贡成外高级中学有限公司	董事	2017年10月01日		否
罗丽华	四川润石投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年11月01日		否
罗丽华	成都天府之春文化艺术有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月01日		否
罗永忠	中冶赛迪装备有限公司	董事	2017年06月02日		否
安高成	太原科技大学	副教授	1996年01月01日		是

李光金	四川大学	教授，博士生导师	2017年07月01日		是
李光金	四川久远银海软件股份有限公司	独立董事	2019年04月12日		是
李光金	四川广安爱众股份有限公司	独立董事	2019年06月29日		是
李光金	四川路桥建设集团股份有限公司	独立董事	2020年05月22日		是
李光金	北京中迪投资股份有限公司	独立董事	2021年04月15日		是
饶洁	中水致远资产评估有限公司四川分公司	总经理	2010年07月01日		是
饶洁	四川金石租赁股份有限公司	独立董事	2017年08月24日		是
饶洁	四川英杰电气股份有限公司	独立董事	2020年07月06日		是
饶洁	成都环美园林生态股份有限公司	独立董事	2021年02月03日		是
钟胜	四川大学商学院	教授	2011年03月01日		是

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	根据《四川川润股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《第五届董事会董事津贴方案》、《第五届董事会独立董事津贴方案》、《第五届监事会监事津贴方案》、《第六届董事会非独立董事津贴方案》、《第六届董事会独立董事津贴方案》、《第六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
----	----	----	----	------	--------------	--------------

罗永忠	董事长兼总经理	男	52	现任	87.79	
罗丽华	董事	女	56	现任	12.01	
钟利钢	董事	男	56	现任	30	
钟海晖	董事、副总经理	男	33	现任	105.76	
李辉	董事	男	39	现任	67.85	
李光金	独立董事	男	57	现任	6	
殷占武	独立董事	男	56	现任	6	
王运陈	独立董事	男	37	现任	6	
安高成	董事	男	46	现任	4.8	
刘小明	监事	女	57	现任	34.45	
王学伟	监事	男	37	现任	73.74	
黄静	监事	女	35	现任	17.35	
李想	副总经理兼董事会秘书	男	37	现任	60.08	
王辉	副总经理	男	59	现任	77.09	
缪银兵	财务总监	男	54	现任	36.57	
吴建明	副总经理	男	50	离任	34.03	
曾金山	副总经理	男	40	离任	24.04	
合计	--	--	--	--	683.56	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2021年01月27日	2021年01月28日	审议通过《关于聘任财务总监的议案》、《关于限制性股票回购注销的议案》、《关于2020年度计提资产减值准备的议案》
第五届董事会第十九次会议	2021年02月26日	2021年02月27日	审议通过《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关

			于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》、《四川川润股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知》
第五届董事会第二十次会议	2021 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 31 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度总经理工作报告》、《2020 年度董事会审计委员会工作报告》、《2020 年年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《2021 年度财务预算报告》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《2020 年度内部控制评价报告》、《内部控制规则落实自查表》、《关于为子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》、《关于开展使用自有资金进行现金管理的议案》、《关于开展票据池业务的议案》、《关于申请银行综合授信额度及授权公司董事长签署有关借款、担保协议的议案》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易预计暨补充确认 2020 年度日常关联交易的议案》、《关于召开 2020 年度股东大会的议案》、《关于子公司为商家办理银行按揭贷款提供阶段性担保的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》、《关于高级管理人员薪酬考核管理办法的议案》

第五届董事会第二十一次会议	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	审议通过《2021 年第一季度报告全文及正文》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及首次授予股票数量的议案》、《关于向 2021 年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予第三个限售期可解除限售的议案》
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 18 日	审议通过《关于全资子公司对外投资的议案》
第五届董事会第二十四次会议	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 19 日	审议通过《2021 年半年度报告全文及摘要》、《关于 2021 年半年度计提资产减值准备的议案》
第五届董事会第二十五次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过《2021 年第三季度报告》、《关于 2021 年第三季度计提资产减值准备的议案》
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 11 日	审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺的议案》、《关于设立本次非公开发行股票募集资金专用账户的议案》、《关于公司未来三年（2021—2023 年）股东回报规划的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于召开 2021 年第二次

			临时股东大会的议案》、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	审议通过《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
罗丽华	11	4	7	0	0	否	3
罗永忠	11	4	7	0	0	否	3
钟利钢	11	4	7	0	0	否	3
钟海晖	11	4	7	0	0	否	3
殷占武	11	3	8	0	0	否	2
王运陈	11	4	7	0	0	否	2
李光金	11	4	7	0	0	否	2
安高成	11	3	8	0	0	否	1
李辉	11	4	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事勤勉尽责、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。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	王运陈、钟利钢、李光金	5	2021年01月27日	审议通过《关于2020年度计提资产减值准备的议案》	报告期内，本着勤勉尽责、实事求是的原则，审计委员会委员在指导内部审计工作、监督及评估外部审计机构、建立有效的内控机制等方面建言献策，积极维护了公司及全体股东利益。	不适用	无
			2021年03月30日	审议通过《2020年度董事会审计委员会工作报告》、《2020年年度报告及2020年度财务报告》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《2020年度内部控制评价报告》、《关于续聘2021年度会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》		不适用	无
			2021年04月20日	审议通过《2021年第一季度报告全文及正文》		不适用	无
			2021年08月18日	审议通过《公司2021年半年度报告全文及摘要》、《2021年半年度计提资产减值准备》		不适用	无
			2021年10月26日	审议通过《2021年第三季度报告》、《关于2021年第三季度计提资产减值准备的议案》		不适用	无
董事会薪酬与考核委员会	殷占武、罗永忠、钟海晖	4	2021年01月27日	审议通过《人力资源薪酬工作汇报》、《高管及各子公司总经理考核汇报》	报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，同意公司实施限制性股票股权激励计划，并对激励对象名单进行审核；同意制订公司《高级管理人员薪酬考核管	不适用	无
			2021年02月26日	审议通过《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单》		不适用	无
			2021年03月30日	审议通过《关于高级管理人员薪酬考核管理办法的议案》		不适用	无
			2021年05月19日	审议通过《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第三个限售期可解除限售的议案》		不适用	无

					理办法》。		
董事会 提名委 员会	殷占 武、 罗丽 华、 安高 成	1	2021年03月 30日	审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》	报告期内， 提名委员会 严格审核并 确认高级管 理人员的任 职资格，公 司聘任高级 管理人员的 程序符合 《公司章 程》的相关 规定。	不适用	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	90
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,689
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,779
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,779
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	773
销售人员	118
技术人员	315
财务人员	38
行政人员	535
合计	1,779
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上	32
大学本科	457
大专	409
中专及以下	881
合计	1,779

2、薪酬政策

基于公司战略目标与三年业务规划，升级优化战略绩效管理2.0，优化价值创造、价值评价、价值分配体系，设计全面薪酬及差异化激励方案，构建以战略为导向的多元化激励机制。通过科学价值评价方法实现组织绩效与个人绩效对齐战略，通过提高人效，合理分配价值实现给奋斗者加满油，提高员工满意度，建立人才垒壁。2021年继续实行了工资包、奖金包制度，遵循以岗定级，以级定薪、人岗匹配、易岗易薪，并遵循任职资格体系标准调整，工资包每年必须有改进，工资包的增长率不得高于销售收入、毛利的增长率原则。奖金包政策是根据上年度收入、净利润、回笼奖金生成系数*下年度的权重线性生成奖金包，鼓励多劳多得，鼓励冲锋，激励贡献，奖金包生成有底线要求。工资包、奖金包会通过公司人力资源与薪酬委员会审核通过，进行季度审视，及半年考核发放。

3、培训计划

报告期初，公司人力资源部根据本年度经营目标和战略规划，制订相应的培训计划包含管理类、能力提升类、技能提升类、取证类等，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、IPD培训等系列内容。优化干部管理规划，组织干部“之”字形轮岗4人，中层干部轮岗12人；制定岗位价值评估与岗位层级管理办法，建立任职资格与岗位晋升、人才培养、人才流动联动机制，实现人才内循环牵引机制，为培养复合型干部奠定基础；PDT、技术研究院、营销等业务领域竞聘选拔18位优秀人才，干部盘点103人，输出干部素质测评雷达图、AB角及能力提升计划；全年投入培训费用234万元，评选IPD讲师20名，组织34名干部分别参加乔诺商业领袖训练营、川大EMBA班、中层管理实战特训营，提升各级干部企业经营管理能力；匹配业务需求，组织赋能培训超2000人次，300余人通过IPD考试。面向未来培养干部和专业人才，“星润计划”培养71人。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步健全公司科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护投资者的合法权益，根据《公司法》及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，综合考虑公司战略规划、经营状况、股东回报等因素，制订《未来三年（2021-2023年）股东回报规划》，并已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。未来公司将继续按照新的股东回报规划进行利润分配，持续回报股东及保护股东的合理权益。

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：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
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：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	438,280,000
现金分红金额（元）（含税）	21,914,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	21,914,000.00
可分配利润（元）	278,576,863.95
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
综合考虑公司经营情况及整体财务状况，为回报投资者并树立股东对公司的长期投资理念，根据《公司法》、《公司章程》及相关法规规定，拟定 2021 年度利润分配预案如下：以公司当前总股本 438,280,000 股为基数，向截止分红派息公告确定的股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金 21,914,000 元，剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十一、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

1、股权激励

（一）公司 2018 年限制性股票股权激励计划

1、根据《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》“第十四章公司/激励对象发生异动时本激励计划的处理”之“第二条激励对象个人情况发生变化的处理”规定：“激励对象主动辞职的，自情况发生之日，对激励对象已解除限售股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格进行回购注销”。激励对象易东生先生、张鹏先生、陈鹏先生因个人原因离职，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。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销限制性股票总数为168,000股，本次回购价格为首次授予价格，即2.475元/股。本次回购注销事宜已于2021年5月14日办理完成。具体详见公司2021年1月28日、2021年5月14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。

2、公司于2021年5月19日召开第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第三个限售期可解除限售的议案》，公司2018年限制性股票激励计划设定的第三个解除限售期的解除限售条件已成就，根据公司2018年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司董事会办理相关解除限售事宜。本次符合解除限售条件的激励对象共计89名，申请解除限售的限制性股票数量为2,883,000股。本次有限售条件的流通股上市流通日为2021年6月2日。具体详见公司2021年5月20日、2021年5月27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）公司2021年限制性股票股权激励计划

1、为进一步完善公司法人治理结构，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，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，2021年2月26日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“本激励计划”）的议案，并于2021年3月18日提交2021年第一次临时股东大会审议通过。本次限制性股票激励计划分两次授予。具体详见公司2021年2月27日、2021年3月19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。

2、公司于2021年4月20日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，共向68名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以2.325元/股的价格，授予665万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年5月25日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。具体详见公司2021年4月21日、2021年5月24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、公司于2021年11月17日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。共向22名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以3.330元/股的价格，授予180万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年12月15日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。具体详见公司2021年11月18日、2021年12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。

4、公司于2021年11月17日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司决定对离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。江绍果先生因个人原因离职，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。因此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共2万股，回购价格2.325元/股。此事项尚需提交股东大会审议。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	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价格(元)	期末持有股票期权数量	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	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量

						/股)				量	股)		
李辉	董事	0	0	0	0		0		161,325	0	200,000	3.330	361,325
王辉	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	330,000	3.330	330,000
缪银兵	财务总监	0	0	0	0		0		0	0	200,000	2.325	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	161,325	0	730,000	--	891,325

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江苏欧盛液压科技有限公司	为进一步优化产业链布局，促进公司快速、高质量发展，经公司第	前述交易已顺利完成，欧盛液于2022年2月17日收到启东市行政审	不适用	不适用	不适用	不适用

	五届董事会第二十八次会议审议通过，公司以自筹资金出资 1,375 万元，收购启东佳康机电设备经营部（普通合伙）、启东市鸿鹄工业设计服务部（普通合伙）合计持有的江苏欧盛液压科技有限公司 25% 股权。	批局颁发的《营业执照》，公司持有欧盛液压 100% 股权，欧盛液压成为公司全资子公司。				
--	---	---	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。2、财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：A、未依照公认会计准则选	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

	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。	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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

3、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，川润股份按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

引	
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

自查问题：公司于2019年3月选举第五届董事会专门委员会时，依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》中第三节”2.3.4 上市公司可以根据公司章程或者股东大会决议，在董事会中设立审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。公司章程中应当对专门委员会的组成、职责等作出规定。”等相关规定进行选举，目前公司第五届董事会下提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事人数未超过半数，薪酬与考核委员会召集人由非独立董事担任。

整改情况：公司已完成整改。根据《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》中相关规定，公司第六届董事会专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会的召集人为会计专业人士。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
四川川润液压润滑设备有限公司	未落实环境影响评价文件提出的污染防治措施	焊接作业无有效的焊接除尘设备	罚款伍万元整	无影响	公司已完成整改。整改措施：购买 8 台移动式焊接除尘设备；长期措施：集中收集改造满足焊接烟尘能得到适宜的处理且满足监管要求。
四川川润液压润滑设备有限公司	产生含挥发性有机物废气的生产服务活动，未在密闭空间中进行	在喷漆作业过程中未按照要求关闭大门	罚款贰万元整	无影响	公司已完成整改。整改措施：1、已进行全员培训并且现场张贴使用规范；2、已更换操作更方便地升降门；3、EHS 专员已定期进行检查；长期措施：1、对作业员、管理者建立有效的考核机制；2、EHS 专员定期检查、培训；3、作业员、生产管理者需依法合规使用。
四川川润液压润滑设备有限公司	危险废弃物混入非危险废弃物中贮存	公司的报废油漆和部分液压润滑油在非危险废弃物中贮存	罚款拾万元整	无影响	公司已完成整改。公司已完成整改。整改措施：已再次对使用危险废弃物、固体废弃物、危险化学品的人员（车间主任、工

					段长、管理人员)管理要求进行现场培训; 2、仓库已将现场不符合问题改进, 按流程转运了危废物; 3、EHS 专员已定期进行检查并通报; 长期措施: 1、对作业员、管理者建立有效的考核机制; 2、EHS 专员定期检查、培训; 3、作业员、生产管理者需依法合规使用。
--	--	--	--	--	---

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经自查, 公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

二、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, 参与社会公益及慈善事业。

(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、网上业绩说明会、巨潮资讯网站、报纸媒体等多种渠道与投资者加强沟通, 并尽可能及时解答投资者的疑问。

(2) 职工权益保护

员工利益保障方面, 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求, 与员工签订劳动合同, 办理医疗、

养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，报告期内，公司党委多次组织党的群众路线教育实践活动征集意见，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，公司组织了春节送温暖活动、“三八妇女节”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，通过恳谈会、问题协调机制等形式加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益，与供应商保持了良好的合作关系。

（4）环境保护与可持续性发展

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

（5）公共关系和社会公益事业

2021年1月31日，在省十三届人大四次会议上，省人大代表、民革自贡市委会副主席王璞发言说到：“去年以来物价上涨较快，特别是肉价菜价上涨幅度大，低收入群体生活比较困难，希望政府关注，盼望在春节前有所行动。”会上，省人大代表、公司董事长、市工商联副主席罗永忠先生代表公司捐款50万元，交由自贡市慈善总会统筹安排，并表示在关键时刻我们应该有所担当，企业要切实担负起社会责任，这次的捐款是我们履行社会责任自然地流露。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、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	不适用	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	不适用	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	不适用	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	罗丽华;钟利钢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	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。

			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	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。

			无限售条件的股份)的比例不超过50%。			
股权激励承诺	无	无	无	不适用	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	不适用					

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

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

财政部于2018年12月修订并发布了《企业会计准则第21号--租赁》（财会〔2018〕35号），据要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	本会计政策变更经2021年3月30日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过。	公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。
财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号—收入》，2021年11月2日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示”。	本会计政策变更经2022年3月29日召开的第六届董事会第二次会议审议通过。	公司自2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，相关运输成本列报的调整将对公司毛利、毛利率等财务指标产生影响，本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“2、（6）报告期内合并范围是否发生变动”相关内容。

八、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）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭红旭、侯璟怡
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
川润动力	2021年03月31日	7,000								
川润动力	2021年03月31日	5,000	2020年08月13日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
川润动力	2021年03月31日	5,000	2021年04月29日	5,000	连带责任保证			1年	否	否
川润动力	2021年03月31日	2,000	2021年08月27日	2,000	连带责任保证			1年	否	否
川润动力	2021年03月31日	2,000	2021年09月29日	2,000	连带责任保证			1年	否	否
川润动力	2021年03月31日	6,000								
川润动力	2021年03月31日	5,000	2021年03月18日	3,000	连带责任保证			8个月	是	否
川润动力	2021年03月31日	5,500	2021年03月16日	1,841	连带责任保证			3年	否	否
川润动力	2021年03月31日	3,000	2021年11月04日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
川润动力	2021年	3,000	2021年	3,000	连带责			1年	否	否

	03月31日		11月22日		任保证					
川润动力	2021年03月31日	4,000								
川润动力	2021年03月31日	10,000								
川润动力	2021年03月31日	20,000								
川润液压	2021年03月31日	4,000	2021年10月08日	4,000	连带责任保证			1年	否	否
川润液压	2021年03月31日	2,500	2021年12月18日	2,500	连带责任保证			1年	否	否
川润液压	2021年03月31日	1,500								
川润液压	2021年03月31日	9,800	2020年08月28日	9,700	连带责任保证			3年	否	否
川润液压	2021年03月31日	12,000	2021年01月06日	9,200	连带责任保证			1年	否	否
川润液压	2021年03月31日	3,000	2021年06月25日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
川润液压	2021年03月31日	3,900	2021年12月16日	3,900	连带责任保证			1年	否	否
川润液压	2021年03月31日	3,900	2021年12月16日	3,900	连带责任保证			15个月	否	否
川润液压	2021年03月31日	2,400								
川润液压	2021年03月31日	3,000	2020年12月16日	3,000	连带责任保证			1年	是	否

	日		日							
川润液压	2021年 03月31 日	2,900	2021年 05月27 日	2,900	连带责 任保证			6个月	是	否
川润液压	2021年 03月31 日	4,100								
川润液压	2021年 03月31 日	5,000								
川润液压	2021年 03月31 日	6,000	2021年 04月26 日	6,000	连带责 任保证			1年	否	否
川润液压	2021年 03月31 日	10,000								
川润液压	2021年 03月31 日	2,000	2020年 08月27 日	2,000	连带责 任保证			1年	是	否
川润液压	2021年 03月31 日	2,000	2021年 09月07 日	2,000	连带责 任保证			2年	否	否
川润液压	2021年 03月31 日	600	2021年 09月13 日	600	连带责 任保证			2年	否	否
川润液压	2021年 03月31 日	400	2021年 09月27 日	400	连带责 任保证			2年	否	否
川润液压	2021年 03月31 日	4,000								
川润液压	2021年 03月31 日	10,000								
川润液压	2021年 03月31 日	10,000	2021年 05月26 日	5,000	连带责 任保证			3年	否	否
川润股 份、川润 动力、川	2021年 03月31 日	7,000	2021年 06月23 日	2,000	连带责 任保证			1年	否	否

润液压														
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		187,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)									65,241	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		187,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)									69,041	
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)		187,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)									65,241	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		187,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)									69,041	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例														47.37%
其中:														

采用复合方式担保的具体情况说明

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	合同订立	合同标的	合同签订	合同涉及	合同涉及	评估机构	评估基准	定价原则	交易价格	是否关联	关联关系	截至报告	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

公司 方名 称	对方 名称		日期	资产 的账 面价 值 (万 元) (如 有)	资产 的评 估价 值 (万 元) (如 有)	名称 (如 有)	日 (如 有)		(万 元)	交易		期 末 的 执 行 情 况		
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	22,20 5	否	不 适 用	公 司 分 别 于 2018 年9 月25 日、 2019 年1 月21 日完 成 下、 上 厂 区 的 全 部 机 器 设 备 等 的 搬 迁 工 作 及 房 屋 土 地 移 交 手 续。 截 至 本 报 告 期 末 公 司 已 收 到 全 部 补 偿 款 222,0	2018 年06 月26 日	详 见 公 司 2018 年6 月26 日、 2019 年1 月17 日、 2019 年4 月23 日、 2019 年5 月7 日、 2019 年7 月1 日、 2019 年12 月31 日、 2020 年4 月14 日、 2020 年10 月9 日、 2021 年2

												52,578 元。	月9日、2021年9月18日、2021年12月10日、2021年12月23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、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。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为进一步优化产业链布局，促进公司快速、高质量发展，经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，公司以自筹资金出资 1,375 万元，收购启东佳康机电设备经营部（普通合伙）、启东市鸿鹄工业设计服务部（普通合伙）合计持有的江苏欧盛液压科技有限公司25%股权。前述交易已顺利完成，欧盛液压于2022年2月17日收到启东市行政审批局颁发的《营业执照》，公司持有欧盛液压 100%股权，欧盛液压成为公司全资子公司。此事项具体内容请参见公司于2021年12月25日、2022年2月18日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载的相关公告。

第七节 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	102,438,397	23.87%	8,450,000			2,852,460	5,597,540	108,035,937	24.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,438,397	23.87%	8,450,000			2,852,460	5,597,540	108,035,937	24.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	102,438,397	23.87%	8,450,000			2,852,460	5,597,540	108,035,937	24.65%
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	327,559,603	76.13%				2,684,460	2,684,460	330,244,063	75.35%
1、人民币普通股	327,559,603	76.13%				2,684,460	2,684,460	330,244,063	75.35%
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	429,998,000	100.00%	8,450,000			5,536,920	8,282,000	438,280,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》“第十四章公司/激励对象发生异动时本激励计划的处理”之“第二条激励对象个人情况发生变化的处理”规定：“激励对象主动辞职的，自情况发生之日，对激励对象已解除限售股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格进行回购注销”。激励对象

易东生先生、张鹏先生、陈鹏先生因个人原因离职，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。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销限制性股票总数为168,000股，本次回购价格为首次授予价格，即2.475元/股。本次回购注销事宜已于2021年5月14日办理完成。具体详见公司2021年1月28日、2021年5月14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。

2、为进一步完善公司法人治理结构，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，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，2021年2月26日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“本激励计划”）的议案，并于2021年3月18日提交2021年第一次临时股东大会审议通过。本次限制性股票激励计划分两次授予。具体详见公司2021年2月27日、2021年3月19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、公司于2021年4月20日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，共向68名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以2.325元/股的价格，授予665万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年5月25日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。具体详见公司2021年4月21日、2021年5月24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。

4、公司于2021年11月17日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。共向22名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以3.330元/股的价格，授予180万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年12月15日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。具体详见公司2021年11月18日、2021年12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。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年1月27日，公司召开第五届董事会审计委员会第八次会议、第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于限制性股票回购注销的议案》，因公司《2018年限制性股票激励计划》中激励对象易东生先生、张鹏先生、陈鹏先生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。为此，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16.8万股，回购价格2.475元/股。

2、2021年2月26日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“本激励计划”）的议案，并于2021年3月18日提交2021年第一次临时股东大会审议通过。

3、2021年4月20日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，共向68名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以2.325元/股的价格，授予665万股限制性股票。经中国证券登记结算有限责任公司确认，此次授予的限制性股票上市日为2021年5月25日。

4、2021年11月17日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。共向22名管理团队核心成员、核心技术及业务人员以3.330元/股的价格，授予180万股限制性股票。经中国证券登记结算有限责任公司确认，此次授予的限制性股票上市日为2021年12月15日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司回购注销限制性股票数量为168,000股，涉及3名激励对象，占2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予总数的1.5701%，占回购注销前公司股份总数429,998,000股的0.0391%。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2021年5月14日办理完成。具体详见公司2021年5月14日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告。

2、《2021年限制性股票股权激励计划》首次授予：向68名激励对象授予665万股限制性股票，经中国证券登记结算有限

责任公司审核确认，公司此次授予的限制性股票上市日期为2021年5月25日。

3、公司《2021年限制性股票股权激励计划》预留部分授予：向22名激励对象授予180万股限制性股票，经中国证券登记结算有限责任公司审核确认，公司此次授予的限制性股票上市日期为2021年12月15日。

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

适用 不适用

公司2021年限制性股票授予完成后，按新股本 436,480,000.00 股摊薄计算，截至2020年度基本每股收益为0.149元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗丽华	58,049,362			58,049,362	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的25%解锁。
钟利钢	21,390,000			21,390,000	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的25%解锁。
罗永忠	19,616,250			19,616,250	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的25%解锁。
李辉	161,325	200,000		361,325	股权激励限售股、高管锁定股	股权激励限售股按照公司2021年限制性股票股权激励计划相关规定执行；高管锁定股按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的25%解锁。

王学伟	12,000		3,000	9,000	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的25%解锁。
王辉	0	330,000		330,000	股权激励限售股	按照公司2021年限制性股票股权激励计划相关规定执行。
缪银兵	0	200,000		200,000	股权激励限售股	按照公司2021年限制性股票股权激励计划相关规定执行。
曾金山	225,000		0	225,000	高管锁定股	离职且任期届满半年，全部解除限售。
易东生	225,000		90,000	135,000	高管锁定股	离职且任期届满半年，全部解除限售。
付晓非	75,000		75,000	0	高管锁定股	离职且任期届满半年，全部解除限售。
2018年限制性股票激励对象 (王学伟、曾金山、易东生、李辉、付晓非除外)	2,684,460	-168,000	2,529,000	0	股权激励限售股	本次解除限售股份上市流通时间为2021年6月2日
2021年限制性股票激励对象 (缪银兵、王辉、李辉除外)	0	7,720,000	0	7,720,000	股权激励限售股	按照公司2021年限制性股票股权激励计划相关规定执行。
合计	102,438,397	8,282,000	2,697,000	108,035,937	--	--

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

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，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，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，2021年2月26日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“本激励计划”）的议案，并于2021年3月18日提交2021年第一次临时股东大会审议通过。

2021年4月20日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》，共向68名管理团队、核心技术人员及业务人员以2.325元/股的价格，授予665万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年5月25日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。

2021年11月17日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。共向22名管理团队、核心技术人员及业务人员以3.330元/股的价格，授予180万股限制性股票。此次授予的限制性股票上市日为2021年12月15日。授予的股票，将根据各年业绩实现情况，分期解除限售。

2021年11月17日，公司第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司决定对离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。江绍果先生因个人原因离职，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。因此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共2万股，回购价格2.325元/股。此事项尚需提交股东大会审议。

公司本次限制性股票股权激励计划授予完成后，总股本增加至438,280,000股，因激励对象江绍果先生离职，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2万股，公司总股本将由438,280,000股减少至438,260,000股，此事项尚需提交股东大会审议。公司控股股东及实际控制人罗丽华、钟利钢夫妇持有公司股份不变，本次限制性股票授予及回购注销部分限制性股票不会导致公司控股股东发生变化。

公司资产和负债结构变动情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 六、资产及负债情况分析”。

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	38,278	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,861	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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情 况	件的股 份数量	件的股 份数量		
罗丽华	境内自然人	17.66%	77,399, 150		58,049, 362	19,349, 788		
钟利钢	境内自然人	6.51%	28,520, 000		21,390, 000	7,130,0 00		
罗永忠	境内自然人	5.97%	26,155, 000		19,616, 250	6,538,7 50		
罗全	境内自然人	1.98%	8,662,0 00			8,662,0 00		
芜湖长元股权投资 基金（有限 合伙）	境内非国有法 人	1.76%	7,716,8 65			7,716,8 65		
UBS AG	境外法人	1.50%	6,558,6 52			6,558,6 52		
平安信托有限 责任公司—平 安财富*彤源 7 号集合资金信 托	境内非国有法 人	0.81%	3,538,0 00			3,538,0 00		
罗永清	境内自然人	0.61%	2,681,0 00			2,681,0 00		
中国银行股份 有限公司—富 国积极成长一 年定期开放混 合型证券投资 基金	境内非国有法 人	0.58%	2,548,7 00			2,548,7 00		
上海彤源投资 发展有限公司 —彤源同裕 1 期 私募证券投资 基金	境内非国有法 人	0.52%	2,292,2 00			2,292,2 00		
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。未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放	无							

弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
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
UBS AG	6,558,652	人民币普通股	6,558,652
罗永忠	6,538,750	人民币普通股	6,538,750
平安信托有限责任公司—平安财富*彤源 7 号集合资金信托	3,538,000	人民币普通股	3,538,000
罗永清	2,681,000	人民币普通股	2,681,000
中国银行股份有限公司—富国积极成长一年定期开放混合型证券投资基金	2,548,700	人民币普通股	2,548,700
上海彤源投资发展有限公司—彤源同裕 1 期私募证券投资基金	2,292,200	人民币普通股	2,292,200
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。未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗丽华	中国	否
钟利钢	中国	否

主要职业及职务	报告期内，罗丽华女士、钟利钢先生任川润股份第五届董事会董事；现任川润股份第六届董事会董事。
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	本人	中国	否
罗永忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗全	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗永清	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	罗丽华女士、钟利钢先生现任川润股份第六届董事会董事；罗永忠先生现任川润股份董事长兼总经理；罗全先生现任川润动力副总经理；罗永清先生现任川润液压副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 03 月 29 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	[2022]京会兴审字第 01000025 号
注册会计师姓名	谭红旭、侯璟怡

审计报告正文

四川川润股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川川润股份有限公司（以下简称川润股份）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、应收账款坏账准备的计提	
请参阅财务报表附注三、（十二）及附注五、（四）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2021 年 12 月 31 日，川润股份应收账款账面余额为 846,705,060.55 元，相应计提坏账准备 92,785,179.30 元。川润股份管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础计量预期信用损失，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性信息进行估计和调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于上述事项涉及管理层运用重大会计估计和管理层的判断，且管	<p>（1）对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；</p> <p>（2）基于历史损失经验并结合当前状况，复核公司确定预期信用损失率合理性，包括对迁徙率、历史损失率重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对预期信用损失率合理性进行评估；</p> <p>（3）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行</p>

<p>理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>应收账款函证程序及检查期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>(4) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>(5) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p>
--	--

2、收入确认	
请参阅财务报表附注三、（三十三）与附注五、（四十）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>川润股份主要从事液压润滑设备及配件、锅炉及配件产品的生产销售等，2021 年度公司营业收入为 1,531,416,191.19 元。由于收入为川润股份的利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 选取销售合同样本，对照川润股份公司业务模式及合同条款等具体情况，结合企业会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；</p> <p>(3) 通过查询重要客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系。对存在的关联交易，检查交易价格是否公允，相关信息披露是否充分；</p> <p>(4) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查核对销售合同、发票、出库单、验收单、运输单据、回款单据等资料；</p> <p>(5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关资料，检查已确认收入的真实性；</p> <p>(6) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份销售收入、成本、毛利率波动分析，本期销售收入、成本、毛利率与上期比较分析等；</p> <p>(7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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、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，就可能对川润股份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不能持续经营。

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

6、就川润股份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、监督和执行集团审计，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） 谭红旭

中国·北京
二〇二二年三月二十九日

中国注册会计师：
侯璟怡

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川川润股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	322,908,177.39	179,685,474.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,383,850.71	841,517.80
衍生金融资产		
应收票据	207,890,181.52	240,025,965.40
应收账款	753,919,881.25	649,639,069.05
应收款项融资		
预付款项	56,148,662.78	25,699,260.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,742,333.49	147,909,016.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	398,893,156.70	814,172,697.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,665,813.52	5,969,349.37
流动资产合计	1,762,552,057.36	2,063,942,349.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	14,206,884.55	13,295,661.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产	247,614,490.49	264,733,723.13
固定资产	398,210,339.70	391,134,408.32
在建工程	26,781,073.16	6,745,620.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,251,845.27	
无形资产	515,479,392.32	54,207,793.26
开发支出		
商誉	7,104,876.15	7,104,876.15
长期待摊费用	2,614,508.71	1,522,681.59
递延所得税资产	14,849,214.01	12,597,119.93
其他非流动资产	3,259,751.00	9,214,682.20
非流动资产合计	1,240,372,375.36	760,556,566.70
资产总计	3,002,924,432.72	2,824,498,916.69
流动负债：		
短期借款	456,529,000.00	390,451,269.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,556,943.77	65,388,599.74
应付账款	362,919,970.82	328,372,989.55
预收款项		
合同负债	108,774,405.32	158,580,009.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,317,442.26	18,683,978.42
应交税费	6,522,928.20	13,544,881.59

其他应付款	185,735,849.48	264,005,116.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,645,950.90	
其他流动负债	13,990,038.32	14,253,861.78
流动负债合计	1,272,992,529.07	1,253,280,705.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	184,362,231.11	99,112,561.64
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,554,719.83	
长期应付款	26,698,575.00	30,489,053.53
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,558,814.06	
递延收益	18,280,458.53	24,984,648.40
递延所得税负债	2,815,294.05	2,800,405.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	241,270,092.58	157,386,669.20
负债合计	1,514,262,621.65	1,410,667,374.88
所有者权益：		
股本	438,280,000.00	429,998,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	697,803,884.81	675,652,121.32
减：库存股	21,455,250.00	7,551,225.00
其他综合收益	2,860,492.29	2,178,815.58
专项储备	6,233.21	
盈余公积	42,066,933.98	42,066,933.98

一般风险准备		
未分配利润	297,933,940.48	246,693,970.60
归属于母公司所有者权益合计	1,457,496,234.77	1,389,038,616.48
少数股东权益	31,165,576.30	24,792,925.33
所有者权益合计	1,488,661,811.07	1,413,831,541.81
负债和所有者权益总计	3,002,924,432.72	2,824,498,916.69

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：缪银兵

会计机构负责人：黄静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	138,043,796.18	3,324,799.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		70,740,467.38
应收账款	19,298,639.43	10,262,412.13
应收款项融资		
预付款项	9,692.40	649,175.27
其他应收款	108,973,386.46	365,087,985.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货		9,265,553.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	152,120.52	788,134.85
流动资产合计	266,477,634.99	460,118,527.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,359,445,919.19	1,350,449,442.71
其他权益工具投资	14,206,884.55	13,295,661.42

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,797,775.55	5,527,225.72
在建工程		861,905.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,631,350.18	969,404.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,718,043.79	2,943,024.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,382,799,973.26	1,374,046,664.00
资产总计	1,649,277,608.25	1,834,165,191.79
流动负债：		
短期借款	20,024,444.44	20,026,583.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,389,281.39	10,893,600.32
预收款项		
合同负债	255,805.31	255,805.31
应付职工薪酬	897,046.31	1,984,414.62
应交税费	41,808.89	66,143.72
其他应付款	185,327,022.50	378,805,225.16
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	33,254.69	33,254.69
流动负债合计	209,968,663.53	412,065,027.15
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	929,310.76	981,034.84
递延所得税负债	955,477.13	727,671.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,884,787.89	1,708,706.19
负债合计	211,853,451.42	413,773,733.34
所有者权益：		
股本	438,280,000.00	429,998,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	697,089,177.51	674,937,414.02
减：库存股	21,455,250.00	7,551,225.00
其他综合收益	2,866,431.39	2,183,014.04
专项储备		
盈余公积	42,066,933.98	42,066,933.98
未分配利润	278,576,863.95	278,757,321.41
所有者权益合计	1,437,424,156.83	1,420,391,458.45
负债和所有者权益总计	1,649,277,608.25	1,834,165,191.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,531,416,191.19	1,273,221,877.54
其中：营业收入	1,531,416,191.19	1,273,221,877.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,478,398,226.05	1,179,291,602.86
其中：营业成本	1,171,523,694.13	931,747,360.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,923,411.79	12,724,734.57
销售费用	66,571,878.65	73,316,877.69
管理费用	130,544,328.44	93,162,807.67
研发费用	61,084,211.59	50,485,798.97
财务费用	33,750,701.45	17,854,023.00
其中：利息费用	31,404,681.84	13,808,325.12
利息收入	1,850,006.32	2,860,222.56
加：其他收益	10,577,020.04	9,040,722.91
投资收益（损失以“-”号填列）	1,256,181.51	-779,759.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,778,657.34	1,138,539.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,501,450.02	-15,461,620.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,083,210.02	-9,613,530.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	499,890.07	54,078.46

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,545,054.06	78,308,705.33
加：营业外收入	12,547,475.94	8,289,015.65
减：营业外支出	5,901,375.39	3,825,446.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,191,154.61	82,772,274.65
减：所得税费用	1,831,815.83	10,743,854.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,359,338.78	72,028,420.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	58,359,338.78	72,028,420.23
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	51,239,969.88	65,026,373.92
2.少数股东损益	7,119,368.90	7,002,046.31
六、其他综合收益的税后净额	681,676.71	179,069.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	681,676.71	179,069.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	683,417.35	183,034.63
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	683,417.35	183,034.63
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,740.64	-3,964.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,740.64	-3,964.77
7.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	59,041,015.49	72,207,490.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,921,646.59	65,205,443.78
归属于少数股东的综合收益总额	7,119,368.90	7,002,046.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1196	0.1528
（二）稀释每股收益	0.1190	0.1520

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：罗永忠

主管会计工作负责人：缪银兵

会计机构负责人：黄静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	31,108,738.45	40,546,006.63
减：营业成本	26,890,904.00	30,119,084.77
税金及附加	215,616.79	249,997.16
销售费用	19,944.74	262,755.97
管理费用	7,653,100.67	7,882,169.99
研发费用	1,249,129.75	389,293.58
财务费用	4,342,101.35	3,316,953.59
其中：利息费用	8,822,545.00	3,703,195.75
利息收入	4,723,955.79	1,046,533.25
加：其他收益	2,121,695.76	60,871.67
投资收益（损失以“－”号填列）	557,036.02	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,913,517.05	1,983,804.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72.97	520,157.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	330,262.95	50,890,585.65
加：营业外收入	322,776.81	91,230.83
减：营业外支出	608,516.69	76,619.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,523.07	50,905,197.18
减：所得税费用	224,980.53	815,333.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-180,457.46	50,089,863.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-180,457.46	50,089,863.44
（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	683,417.35	183,034.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	683,417.35	183,034.63
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	683,417.35	183,034.63
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	502,959.89	50,272,898.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	923,475,729.11	998,900,681.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,196,957.85	6,575,180.74
收到其他与经营活动有关的现金	53,852,059.11	59,564,611.21
经营活动现金流入小计	983,524,746.07	1,065,040,473.31
购买商品、接受劳务支付的现金	722,525,606.53	799,745,268.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	212,894,156.40	143,586,158.02
支付的各项税费	58,175,278.49	71,460,532.19
支付其他与经营活动有关的现金	160,902,117.66	98,457,586.25
经营活动现金流出小计	1,154,497,159.08	1,113,249,545.43
经营活动产生的现金流量净额	-170,972,413.01	-48,209,072.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,900,000.00
取得投资收益收到的现金	3,016,636.37	2,516.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,089,273.35	30,601,027.84
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		545,604.68
投资活动现金流入小计	156,105,909.72	33,049,149.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,780,382.18	22,888,401.03

投资支付的现金		140,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		394,101,422.05
支付其他与投资活动有关的现金		2,958,876.84
投资活动现金流出小计	32,780,382.18	420,088,699.92
投资活动产生的现金流量净额	123,325,527.54	-387,039,550.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,455,250.00	
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	697,533,265.00	510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	75,342,467.38
筹资活动现金流入小计	768,988,515.00	585,342,467.38
偿还债务支付的现金	546,000,000.00	199,016,618.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,817,031.17	10,491,551.23
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	57,416,303.58	4,656,630.18
筹资活动现金流出小计	632,233,334.75	214,164,800.34
筹资活动产生的现金流量净额	136,755,180.25	371,177,667.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,129,761.10	-181,573.18
五、现金及现金等价物净增加额	87,978,533.68	-64,252,528.94
加：期初现金及现金等价物余额	136,882,609.55	201,135,138.49
六、期末现金及现金等价物余额	224,861,143.23	136,882,609.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	10,446,102.17	2,673,623.28
收到的税费返还		1,088,054.52
收到其他与经营活动有关的现金	461,525,826.33	569,561,299.13
经营活动现金流入小计	471,971,928.50	573,322,976.93
购买商品、接受劳务支付的现金	2,356,008.84	9,666,170.34
支付给职工以及为职工支付的现金	4,249,892.30	3,761,883.82
支付的各项税费	1,705,965.61	8,253,155.42
支付其他与经营活动有关的现金	491,051,758.57	270,150,597.74
经营活动现金流出小计	499,363,625.32	291,831,807.32
经营活动产生的现金流量净额	-27,391,696.82	281,491,169.61
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	557,036.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,071,578.00	30,021,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,173,000.02	
投资活动现金流入小计	145,801,614.04	30,021,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,687,084.50	1,012,538.55
投资支付的现金	2,000,000.00	408,755,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,958,876.84
投资活动现金流出小计	3,687,084.50	412,726,415.39
投资活动产生的现金流量净额	142,114,529.54	-382,705,415.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,455,250.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		75,342,467.38
筹资活动现金流入小计	41,455,250.00	95,342,467.38
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	596,280.55	350,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	771,176.52	3,156,630.18
筹资活动现金流出小计	21,367,457.07	3,507,530.18
筹资活动产生的现金流量净额	20,087,792.93	91,834,937.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-90,328.90	-76,834.49
五、现金及现金等价物净增加额	134,720,296.75	-9,456,143.07
加：期初现金及现金等价物余额	3,323,499.43	12,779,642.50
六、期末现金及现金等价物余额	138,043,796.18	3,323,499.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	429,998,000.00				675,652,121.32	7,551,225.00	2,178,815.58		42,066,933.98		246,693,970.60		1,389,038.61	24,792,925.33	1,413,831.81
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	429,998,000.00			675,652,121.32	7,551,225.00	2,178,815.58			42,066,933.98		246,693,970.60		1,389,038.61	24,792,925.33	1,413,831,541.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,282,000.00			22,151,763.49	13,904,025.00	681,676.71	6,233.21				51,239,969.88		68,457,618.29	6,372,650.97	74,830,269.26
（一）综合收益总额						681,676.71					51,239,969.88		51,921,646.59	7,119,368.90	59,041,015.49
（二）所有者投入和减少资本	8,282,000.00			22,151,763.49	13,904,025.00								16,529,738.49		16,529,738.49
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,282,000.00			22,151,763.49	13,904,025.00								16,529,738.49		16,529,738.49
4. 其他															
（三）利润分配														-748,795.66	-748,795.66
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-748,795.66	-748,795.66
4. 其他															

(四)所有者 权益内部结 转																				
1. 资本公积 转增资本(或 股本)																				
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																				
3. 盈余公积 弥补亏损																				
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																				
5. 其他综合 收益结转留 存收益																				
6. 其他																				
(五)专项储 备								6,23 3.21					6,23 3.21	2,07 7.73	8,31 0.94					
1. 本期提取								4,74 5,74 5.68					4,74 5,74 5.68	115, 718. 85	4,86 1,46 4.53					
2. 本期使用								4,73 9,51 2.47					4,73 9,51 2.47	113, 641. 12	4,85 3,15 3.59					
(六)其他																				
四、本期期末 余额	438 ,28 0,0 00. 00				697, 803, 884. 81	21,4 55,2 50.0 0	2,86 0,49 2.29	6,23 3.21	42,0 66,9 33.9 8				297, 933, 940. 48	1,45 7,49 6,23 4.77	31,1 65,5 76.3 0	1,48 8,66 1,81 1.07				

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计				
	归属于母公司所有者权益																			
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他	小 计							
优		永	其																	

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润				
一、上年期末 余额	430 ,20 0,0 00. 00				673, 388, 505. 19	15,6 02,4 00.0 0	1,99 9,74 5.72		37,0 57,9 47.6 4		186, 676, 583. 02		1,31 3,72 0,38 1.57	6,417 ,333. 59	1,320 ,137, 715.1 6
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	430 ,20 0,0 00. 00				673, 388, 505. 19	15,6 02,4 00.0 0	1,99 9,74 5.72		37,0 57,9 47.6 4		186, 676, 583. 02		1,31 3,72 0,38 1.57	6,417 ,333. 59	1,320 ,137, 715.1 6
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)	-20 2,0 00. 00				2,26 3,61 6.13	-8,0 51,1 75.0 0	179, 069. 86		5,00 8,98 6.34		60,0 17,3 87.5 8		75,3 18,2 34.9 1	18,37 5,591 .74	93,69 3,826 .65
(一)综合 收益总额							179, 069. 86				65,0 26,3 73.9 2		65,2 05,4 43.7 8	7,002 ,046. 31	72,20 7,490 .09
(二)所有者 投入和减少 资本	-20 2,0 00. 00				2,39 5,45 3.61	-8,0 51,1 75.0 0							10,2 44,6 28.6 1		10,24 4,628 .61
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	-20 2,0 00.				2,69 3,40 3.61	-7,5 51,2 25.0							10,0 42,6 28.6		10,04 2,628 .61

	00					0							1		
4. 其他					-297,950.00	-499,950.00							202,000.00		202,000.00
(三)利润分配								5,008.98							
1. 提取盈余公积								5,008.98							
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取								4,96					4,96	123,3	5,084

								0,66 8.67					0,66 8.67	41.09	,009. 76
2. 本期使用								4,96 0,66 8.67					4,96 0,66 8.67	123,3 41.09	5,084 ,009. 76
(六) 其他					-131 ,837. 48								-131 ,837 .48	11,37 3,545 .43	11,24 1,707 .95
四、本期期末 余额	429 ,99 8,0 00. 00				675, 652, 121. 32	7,55 1,22 5.00	2,17 8,81 5.58		42,0 66,9 33.9 8		246, 693, 970. 60		1,38 9,03 8,61 6.48	24,79 2,925 .33	1,413 ,831, 541.8 1

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	429,9 98,00 0.00				674,93 7,414. 02	7,551, 225.00	2,183, 014.04		42,066 ,933.9 8	278, 757, 321. 41		1,420,39 1,458.45
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	429,9 98,00 0.00				674,93 7,414. 02	7,551, 225.00	2,183, 014.04		42,066 ,933.9 8	278, 757, 321. 41		1,420,39 1,458.45
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	8,282 ,000. 00				22,151 ,763.4 9	13,904 ,025.0 0	683,41 7.35			-180, 457. 46		17,032,6 98.38
(一) 综合收							683,41			-180,		502,959.

益总额							7.35			457. 46		89
(二) 所有者投入和减少资本	8,282,000.00				22,151,763.49	13,904,025.00						16,529,738.49
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,282,000.00				22,151,763.49	13,904,025.00						16,529,738.49
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	438,280,000.00				697,089,177.51	21,455,250.00	2,866,431.39		42,066,933.98	278,576,863.95		1,437,424,156.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	430,200,000.00				672,462,635.41	15,602,400.00	1,999,979.41		37,057,947.64	233,676,444.31		1,359,794,606.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,200,000.00				672,462,635.41	15,602,400.00	1,999,979.41		37,057,947.64	233,676,444.31		1,359,794,606.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-202,000.00				2,474,778.61	-8,051,175.00	183,034.63		5,008,986.34	45,080,877.10		60,596,851.68
(一)综合收益总额							183,034.63			50,089,863.44		50,272,898.07
(二)所有者投入和减少资本	-202,000.00				2,474,778.61	-8,051,175.00						10,323,953.61

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	-202,000.00			2,772,728.61	-7,551,225.00							10,121,953.61
4. 其他				-297,950.00	-499,950.00							202,000.00
(三)利润分配								5,008,986.34	-5,008,986.34			
1. 提取盈余公积								5,008,986.34	-5,008,986.34			
2. 对所有(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	429, 998, 000. 00				674,9 37,41 4.02	7,551, 225.0 0	2,183, 014.0 4		42,06 6,933 .98	278,75 7,321.4 1		1,420,39 1,458.45

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、吴善准共同发起，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的批复》，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2名激励对象因个人原因离职失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件，公司减少限制性股票200,000股；变更后的总股本为430,200,000股。本次减资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“（2019）京会兴验字第01000001号”验资报告。

2020年5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202,000股；变更后的总股本为429,998,000.00股。本次减资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“（2020）京会兴验字第01000003号”验资报告。

2021年3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168,000股；变更后的总股本为429,830,000.00股。本次减资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并

出具“（2021）京会兴验字第01000003号”验资报告。

根据本公司2021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2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，同意公司向符合条件的激励对象授予限制性股票。经四川中衡安信会计师事务所有限公司自贡分所审验，截至2021年5月7日止，激励对象实际认购6,650,000股，均以货币资金出资；变更后的总股本为436,480,000股。上述出资业经四川中衡安信会计师事务所有限公司自贡分所验证并出具“中衡安信（2021）会验0552003号”验资报告。

根据《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的规定和公司2021年第一次临时股东大会的授权，董事会确定公司向符合条件的激励对象授予限制性股票。经四川中衡安信会计师事务所有限公司自贡分所审验，截至2021年12月11日止，激励对象实际认购1,800,000股，均以货币资金出资；变更后的总股本为438,280,000股。上述出资业经四川中衡安信会计师事务所有限公司自贡分所验证并出具“中衡安信（2021）会验0552009号”验资报告。

公司长期深耕流体控制技术领域的高端装备制造业务和工业服务。其中高端装备制造主要包括液压润滑流体控制系统、液压元件及辅件、节能及环保装备和传感与控制技术；工业服务主要包括液压润滑流体工业技术服务、电站锅炉工程技术服务、数字化供应链和工业互联网服务。目前公司产品及服务广泛应用于新能源、工程机械、建材、电力、冶金等行业。以客户为中心，战略为引领，通过专业化、数字化、智能化为客户提供品质一流的高端装备+工业服务产品整体解决方案，实现公司高质量创新发展。

公司高端装备制造业务以液压润滑流体控制系统和液压元件及辅件为主要载体，基于多年系统集成与控制技术的应用，并向产业链上下游延伸。液压润滑流体控制系统中的润滑、冷却产品及系统集成、液压控制系统在风电等新能源领域强化拓展，液压元件及辅件中的高压柱塞泵、液压油缸和液压连接件在工程机械中的应用逐步加强，未来将进一步拓展液控阀、液控马达、蓄能器、过滤器、换热器、智能控制元件等产品。节能及环保装备是公司高端装备制造业务的重要组成部分，专注于余热利用及烟气治理和压力容器的设备研制，以及提供深度节能减排和专项性能提升的综合解决方案。传感与控制将主要聚焦智能和自动化控制技术。

工业服务主要以液压润滑流体工业技术服务、电站锅炉工程技术服务为主要构成。液压润滑流体工业技术服务，主要包括液压润滑流体工业技术支持服务、智能远程运维服务、设备故障预诊断服务、工业流体服务平台、一站式4s线下体验店及设备全生命周期增值服务等，主要覆盖新能源、建材和工程机械等领域。电站锅炉工程技术，主要提供电站锅炉全生命周期解决方案和增值服务、电站锅炉设备改造新技术应用和远程运维服务等。公司正加速推进数字化供应链和工业互联网服务，结合产业上下游资源和成渝双城经济圈区位优势，依托智慧物联、物流、仓储等业务，并向工程、智能制造和供应链金融等领域拓展。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二次会议于2022年3月29日批准。

本期纳入合并范围的主体包括8家二级子公司、5家三级子公司，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。本报告期合并财务报表范围变化情况具体见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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。

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、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a. 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- a. 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(2) 金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

- a. 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(5) 以摊余成本计量的金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产满足下列条件之一的，将终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(1) 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

(2) 公司将金融资产转移按金融资产整体转移和部分转移分别进行会计处理。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
 - b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。
- 上述对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值；
 - b. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。
- 上述对价包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债后的金额。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

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

- （1）具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

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

本公司将应收票据分类为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	具有共同的违约风险率极低的特征

商业承兑汇票组合	具有共同的违约风险率较低的特征
----------	-----------------

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

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

12、应收账款

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

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

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

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

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

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

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司确认为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。在初始确认时公允价值通常为交易价格，其公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

应收款项融资减值的测试方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）金融工具”会计政策。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、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。

开发产品的成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。待项目完工并验收合格后按实际成本自开发成本转入开发产品。开发产品的成本按个别计价法计算确定。出租的开发产品按实际成本入账，按本公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。出租的开发产品出售时，按相关开发产品摊余价值结转相应营业成本。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产反映本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按照本附注“五、（十二）应收账款”会计政策规定执行。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

1、本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后

的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

(4) 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。

25、在建工程

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

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

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

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

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

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

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（三十一）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产计价方法

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

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

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

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

(2) 本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认为合同负债。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产

成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关

资产成本，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

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

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

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

37、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

（1）以权益结算的股份支付

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

（2）以现金结算的股份支付

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

2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

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

的增加。

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断

客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

(1) 销售商品合同

公司商品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。

公司与客户之间的商品销售合同通常包括转让液压润滑设备、锅炉整机、压力容器设备、锅炉部件等的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。考虑因素包括取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移和客户接受该商品的情况。

(2) 建造合同

由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 提供劳务

根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

按照投入法确定提供劳务的履约进度，即按照累计实际发生的劳务成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品服务过程中所发生的直接成本和间接成本。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助；

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

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

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

为与收益相关的政府补助。

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

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

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，则将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3、本公司作为承租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

（2）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）使用权资产和租赁负债

见“附注五、（二十九）”和“附注五、（三十五）”。

（4）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4、本公司作为出租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第14号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

（2）租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（3）作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（4）作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

5、售后租回交易

本公司按照“附注五、（三十九）”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）本公司作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注“五、（十）金融工具”对该金融负债进行会计处理。

（2）本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“4.本公司作为出租人”的规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注“五、（十）金融工具”对该金融资产进行会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、关联方

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

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）本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- （9）主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （10）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；
- （11）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：

- （12）持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- （13）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；
- （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1、3和11项情形之一的企业；

(15) 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;

(16) 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。

除上述列示的本公司的关联方之外, 下列各方构成关联方:

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

2、终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、(十八)。

3、附回购条件的资产转让

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

4、与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》(财会〔2018〕35 号), 据要求, 在境内同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本会计政策变更经 2021 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过。	公司自 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则, 根据首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号-收入》, 2021 年 11 月 2 日, 财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答, 明确规定: "通常情况下, 企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履	本会计政策变更经 2022 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过。	公司自 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本在"营业成本"项目中列示, 相关运输成本列报的调整将对公司毛利、毛利率等财务指标产生影响, 本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整, 不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影

约义务,相关运输成本应当作为合同履约成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表"营业成本"项目中列示"。		响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。
---	--	---------------------

公司自2021年1月1日起开始执行财政部于2018年12月7日颁布修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(简称“新租赁准则”)。根据新租赁准则的衔接规定,本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

● 本公司作为承租人

本公司选择将首次执行本准则的累积影响数调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并按照以下方法计量本公司使用权资产:与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。本公司对所有租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

4) 作为使用权资产减值测试的替代,根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

5) 首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

项目	金额
A、2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	14,261,431.99
B、按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	10,315,392.12
C、2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	10,315,392.12
其中:一年内到期的租赁负债	2,086,628.65

● 本公司作为出租人

本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。

执行新租赁准则对本公司相应调整的报表项目名称和金额见“本附注五、(四十四)、(3)”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	179,685,474.53	179,685,474.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	841,517.80	841,517.80	
衍生金融资产			
应收票据	240,025,965.40	240,025,965.40	
应收账款	649,639,069.05	649,639,069.05	
应收款项融资			
预付款项	25,699,260.23	24,997,873.57	-701,386.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	147,909,016.06	147,909,016.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	814,172,697.55	814,172,697.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,969,349.37	5,969,349.37	
流动资产合计	2,063,942,349.99	2,063,240,963.33	-701,386.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,295,661.42	13,295,661.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	264,733,723.13	264,733,723.13	

固定资产	391,134,408.32	391,134,408.32	
在建工程	6,745,620.70	6,745,620.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,016,778.78	11,016,778.78
无形资产	54,207,793.26	54,207,793.26	
开发支出			
商誉	7,104,876.15	7,104,876.15	
长期待摊费用	1,522,681.59	1,522,681.59	
递延所得税资产	12,597,119.93	12,597,119.93	
其他非流动资产	9,214,682.20	9,214,682.20	
非流动资产合计	760,556,566.70	771,573,345.48	11,016,778.78
资产总计	2,824,498,916.69	2,834,814,308.81	10,315,392.12
流动负债：			
短期借款	390,451,269.00	390,451,269.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,388,599.74	65,388,599.74	
应付账款	328,372,989.55	328,372,989.55	
预收款项			
合同负债	158,580,009.21	158,580,009.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,683,978.42	18,683,978.42	
应交税费	13,544,881.59	13,544,881.59	
其他应付款	264,005,116.39	264,005,116.39	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,086,628.65	2,086,628.65
其他流动负债	14,253,861.78	14,253,861.78	
流动负债合计	1,253,280,705.68	1,255,367,334.33	2,086,628.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	99,112,561.64	99,112,561.64	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,228,763.47	8,228,763.47
长期应付款	30,489,053.53	30,489,053.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,984,648.40	24,984,648.40	
递延所得税负债	2,800,405.63	2,800,405.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	157,386,669.20	165,615,432.67	8,228,763.47
负债合计	1,410,667,374.88	1,420,982,767.00	10,315,392.12
所有者权益：			
股本	429,998,000.00	429,998,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	675,652,121.32	675,652,121.32	
减：库存股	7,551,225.00	7,551,225.00	
其他综合收益	2,178,815.58	2,178,815.58	
专项储备			
盈余公积	42,066,933.98	42,066,933.98	
一般风险准备			
未分配利润	246,693,970.60	246,693,970.60	
归属于母公司所有者权益合计	1,389,038,616.48	1,389,038,616.48	
少数股东权益	24,792,925.33	24,792,925.33	

所有者权益合计	1,413,831,541.81	1,413,831,541.81	
负债和所有者权益总计	2,824,498,916.69	2,834,814,308.81	10,315,392.12

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,324,799.43	3,324,799.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	70,740,467.38	70,740,467.38	
应收账款	10,262,412.13	10,262,412.13	
应收款项融资			
预付款项	649,175.27	649,175.27	
其他应收款	365,087,985.48	365,087,985.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,265,553.25	9,265,553.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	788,134.85	788,134.85	
流动资产合计	460,118,527.79	460,118,527.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,350,449,442.71	1,350,449,442.71	
其他权益工具投资	13,295,661.42	13,295,661.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,527,225.72	5,527,225.72	
在建工程	861,905.57	861,905.57	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	969,404.26	969,404.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,943,024.32	2,943,024.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,374,046,664.00	1,374,046,664.00	
资产总计	1,834,165,191.79	1,834,165,191.79	
流动负债：			
短期借款	20,026,583.33	20,026,583.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,893,600.32	10,893,600.32	
预收款项			
合同负债	255,805.31	255,805.31	
应付职工薪酬	1,984,414.62	1,984,414.62	
应交税费	66,143.72	66,143.72	
其他应付款	378,805,225.16	378,805,225.16	
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	33,254.69	33,254.69	
流动负债合计	412,065,027.15	412,065,027.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	981,034.84	981,034.84	
递延所得税负债	727,671.35	727,671.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,708,706.19	1,708,706.19	
负债合计	413,773,733.34	413,773,733.34	
所有者权益：			
股本	429,998,000.00	429,998,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	674,937,414.02	674,937,414.02	
减：库存股	7,551,225.00	7,551,225.00	
其他综合收益	2,183,014.04	2,183,014.04	
专项储备			
盈余公积	42,066,933.98	42,066,933.98	
未分配利润	278,757,321.41	278,757,321.41	
所有者权益合计	1,420,391,458.45	1,420,391,458.45	
负债和所有者权益总计	1,834,165,191.79	1,834,165,191.79	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额	3%、5%、6%、9%、13%

	部分为应交增值税	
城市维护建设税	应缴增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
川润股份	25%
川润动力	15%
川润液压	15%
川润能源	25%
川润智能	25%
川润香港	16.5%
欧盛液压	15%
川润江苏	25%
川润物联	25%
川润清能	25%
创新川润	25%
新川润电力	25%
合肥玖明阳	25%
无锡液压	25%

2、税收优惠

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、四川川润液压润滑有限公司，控股子公司四川川润智能流体技术有限公司属于鼓励类产业企业，享受西部大开发企业所得税率15%的优惠政策；同时四川川润动力设备有限公司、四川川润液压润滑有限公司均获得高新技术企业证书，2021年度享受高新技术企业相关税收优惠。上述子公司根据相关政策的规定，于2021年度按15%的税率申报企业所得税。

本公司控股子公司江苏欧盛液压科技有限公司获得高新技术企业证书，2021年度享受高新技术企业相关税收优惠。于2021年度按15%的税率申报企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号）的相关规定，本公司子公司四川川润环保能源科技有限公司的子公司合肥玖明阳新能源有限公司、安徽川润清洁能源技术有限公司、合肥创新川润光伏科技有限公司、合肥新川润电力科技有限公司从事由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目，可以享受三免三减半的税收优惠。

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	150,963.04	115,024.57
银行存款	264,561,903.54	131,917,527.51
其他货币资金	58,195,310.81	47,652,922.45
合计	322,908,177.39	179,685,474.53
其中：存放在境外的款项总额	158,868.01	144,878.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	98,047,034.16	42,802,864.98

其他说明

1、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	39,942,037.34	5,743,029.30
保证金及利息	58,104,996.82	37,059,835.68
合计	98,047,034.16	42,802,864.98

2、存放在境外的款项汇回不会受到限制，受限制的保证金到期转回不会受到限制。

3、2021年3月17日，陕西运维电力股份有限公司向西安市中级人民法院（以下简称“西安中院”）起诉本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司（以下简称“川润动力”），要求川润动力支付其在印尼KAEAPANG电站项目中产生的窝工、工程款折让损失等合计金额39,542,037.34元，经其申请西安中院于2021年4月28日裁定冻结川润动力银行账户存款39,542,037.34元。

2021年6月7日，湖南湘化机汽轮机有限公司（以下简称“湖南湘化”）向湖南省株洲市中级人民法院（以下简称“株洲中院”）起诉本公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司（以下简称“川润液压”），请求川润液压返还预付款及违约金共计394,260.00元。2021年6月24日，株洲中院冻结川润液压的银行存款400,000.00元，限期一年。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,383,850.71	841,517.80

其中：		
交易性金融资产	2,383,850.71	841,517.80
其中：		
合计	2,383,850.71	841,517.80

其他说明：

注：交易性金融资产系远期结售汇工具。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	149,177,114.58	186,689,191.87
商业承兑票据	58,713,066.94	53,336,773.53
合计	207,890,181.52	240,025,965.40

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	210,980,342.95	100.00%	3,090,161.43	1.46%	207,890,181.52	242,833,164.01	100.00%	2,807,198.61	1.16%	240,025,965.40
其中：										
银行承兑汇票组合	149,177,114.58	70.71%		0.00%	149,177,114.58	186,689,191.87	76.88%		0.00%	186,689,191.87
商业承兑汇票组合	61,803,228.37	29.29%	3,090,161.43	5.00%	58,713,066.94	56,143,972.14	23.12%	2,807,198.61	5.00%	53,336,773.53
合计	210,980,342.95	100.00%	3,090,161.43	1.46%	207,890,181.52	242,833,164.01	100.00%	2,807,198.61	1.16%	240,025,965.40

	0,342.95	%	61.43		0,181.52	3,164.01	%	8.61		5,965.40
--	----------	---	-------	--	----------	----------	---	------	--	----------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,090,161.43

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	149,177,114.58		
商业承兑汇票	61,803,228.37	3,090,161.43	5.00%
合计	210,980,342.95	3,090,161.43	--

确定该组合依据的说明:

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

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,807,198.61	282,962.82				3,090,161.43

组合						
合计	2,807,198.61	282,962.82				3,090,161.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	71,800,840.25
合计	71,800,840.25

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	174,317,847.32	
商业承兑票据	1,373,264.24	
合计	175,691,111.56	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,134,905.49	3.09%	21,126,030.46	80.83%	5,008,875.03	21,270,867.28	2.91%	15,950,438.92	74.99%	5,320,428.36
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	820,570,155.06	96.91%	71,659,148.84	8.46%	748,911,006.22	708,913,768.57	97.09%	64,595,127.88	9.11%	644,318,640.69
其中：										
账龄分析组合	820,570,155.06	96.91%	71,659,148.84	8.46%	748,911,006.22	708,913,768.57	97.09%	64,595,127.88	9.11%	644,318,640.69
合计	846,705,060.55	100.00%	92,785,179.30	10.96%	753,919,881.25	730,184,635.85	100.00%	80,545,566.80	11.03%	649,639,069.05

按单项计提坏账准备：21,126,030.46

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	15,501,225.85	11,625,919.39	75.00%	与合作方存在收款分歧，已于2020年7月提起诉讼并取得一审胜诉，合作方上诉中。
单位二	3,749,422.57	3,749,422.57	100.00%	破产重组中，可收回金额具有不确定性
单位三	900,000.00	410,000.00	45.56%	破产重整中，根据重整计划草案确认坏账准备
单位四	531,228.50	531,228.50	100.00%	破产重组中，可收回金额具有不确定性
单位五	1,659,000.00	1,659,000.00	100.00%	破产重组中，可收回金额具有不确定性

单位六	1,648,800.00	1,648,800.00	100.00%	破产重组中，可收回金额具有不确定性
单位七	2,145,228.57	1,501,660.00	70.00%	已胜诉，款项尚未收回，可收回金额具有不确定性
合计	26,134,905.49	21,126,030.46	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：71,659,148.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	820,570,155.06	71,659,148.84	8.46%
合计	820,570,155.06	71,659,148.84	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	701,716,895.97
1 至 2 年	63,300,624.29
2 至 3 年	32,280,332.00
3 年以上	49,407,208.29
3 至 4 年	9,037,501.96
4 至 5 年	8,922,244.54

5 年以上	31,447,461.79
合计	846,705,060.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,950,438.92	5,665,591.54	490,000.00			21,126,030.46
按组合计提坏账准备	64,595,127.88	8,085,840.77		1,021,794.71	-25.10	71,659,148.84
合计	80,545,566.80	13,751,432.31	490,000.00	1,021,794.71	-25.10	92,785,179.30

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	615,514.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	38,339,634.40	4.53%	1,916,981.72
单位二	36,866,658.38	4.35%	1,843,332.92
单位三	29,530,888.43	3.49%	1,476,544.42
单位四	23,148,193.47	2.73%	1,157,409.67

单位五	22,334,320.81	2.64%	1,116,716.04
合计	150,219,695.49	17.74%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,487,426.25	95.26%	20,768,913.57	83.08%
1 至 2 年	2,483,517.09	4.42%	3,521,819.75	14.09%
2 至 3 年	101,179.44	0.18%	416,047.85	1.66%
3 年以上	76,540.00	0.14%	291,092.40	1.16%
合计	56,148,662.78	--	24,997,873.57	--

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：

单位：元

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	单位一	935,770.84	尚未达到结算时点
合计		935,770.84	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占预付款项总额比例 (%)	未结算原因
单位一	非关联方	8,360,307.47	一年以内	14.89	尚未达到结算时点
单位二	非关联方	6,970,000.00	一年以内	12.41	尚未达到结算时点
单位三	非关联方	4,723,747.52	一年以内	8.41	尚未达到结算时点
单位四	非关联方	3,311,400.00	一年以内	5.90	尚未达到结算时点
单位五	非关联方	2,500,523.35	一年以内	4.45	尚未达到结算时点
合计		25,865,978.34		46.06	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,742,333.49	147,909,016.06
合计	11,742,333.49	147,909,016.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,092,448.61	5,823,695.07
大安厂区拆迁补偿款		144,052,578.00
保证金	5,508,575.52	7,555,550.05
合计	13,601,024.13	157,431,823.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,522,807.06			
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	159,683.79			
本期收回	7,202,628.90			
本期核销	621,171.31			
2021 年 12 月 31 日余额	1,858,690.64			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,447,793.22
1 至 2 年	584,511.50
2 至 3 年	306,219.82
3 年以上	1,262,499.59
3 至 4 年	262,897.73
4 至 5 年	106,783.05
5 年以上	892,818.81
合计	13,601,024.13

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,202,628.90		7,202,628.90			
按组合计提坏账准备	2,320,178.16	159,683.79		621,171.31		1,858,690.64
合计	9,522,807.06	159,683.79	7,202,628.90	621,171.31		1,858,690.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位一	144,052,578.00	银行转账
合计	144,052,578.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	621,171.31

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	2,640,000.00	一年以内	19.41%	132,000.00
单位二	往来款	1,535,210.58	一年以内	11.29%	76,760.53
单位三	往来款	636,820.60	五年以上	4.68%	636,820.60
单位四	往来款	566,037.74	一年以内	4.16%	28,301.89
单位五	往来款	417,320.00	一年以内	3.07%	20,866.00
合计	--	5,795,388.92	--	42.61%	894,749.02

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	129,888,930.20	4,867,455.69	125,021,474.51	119,277,757.40	6,909,769.04	112,367,988.36
在产品	144,534,586.06	3,624,796.44	140,909,789.62	109,330,882.71	5,380,165.45	103,950,717.26
库存商品	81,594,191.54	12,546,916.45	69,047,275.09	80,852,310.01	6,846,420.60	74,005,889.41
发出商品	25,546,033.52	1,801,588.15	23,744,445.37	26,751,417.25	474,101.62	26,277,315.63
低值易耗品	5,130,476.64		5,130,476.64	4,574,570.19		4,574,570.19
自制半成品	35,481,635.57	441,940.10	35,039,695.47	25,315,320.90		25,315,320.90
委托加工物资				335,046.00		335,046.00
开发成本				466,853,420.00		466,853,420.00
开发商品				492,429.80		492,429.80
合计	422,175,853.53	23,282,696.83	398,893,156.70	833,783,154.26	19,610,456.71	814,172,697.55

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	6,909,769.04	67,297.49		2,109,610.84		4,867,455.69
在产品	5,380,165.45			1,755,369.01		3,624,796.44
库存商品	6,846,420.60	8,814,097.74		3,113,601.89		12,546,916.45
自制半成品		441,940.10				441,940.10
发出商品	474,101.62	1,327,486.53				1,801,588.15
合计	19,610,456.71	10,650,821.86		6,978,581.74		23,282,696.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	7,831,840.61	5,745,317.26
待认证进项税额	408,088.60	219,053.54
预交所得税	413,253.35	4,760.00
其他	12,630.96	218.57
合计	8,665,813.52	5,969,349.37

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中冶赛迪装备有限公司	14,206,884.55	13,295,661.42
合计	14,206,884.55	13,295,661.42

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中冶赛迪装备有限公司		3,821,908.52			权益工具投资为战略投资	
合计		3,821,908.52				

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	278,966,971.58			278,966,971.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	8,633,095.99			8,633,095.99
(1) 处置	8,633,095.99			8,633,095.99
(2) 其他转出				
4.期末余额	270,333,875.59			270,333,875.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,233,248.45			14,233,248.45
2.本期增加金额	8,803,719.93			8,803,719.93
(1) 计提或摊销	8,803,719.93			8,803,719.93
3.本期减少金额	317,583.28			317,583.28
(1) 处置	317,583.28			317,583.28
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,719,385.10			22,719,385.10
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	247,614,490.49			247,614,490.49
2.期初账面价值	264,733,723.13			264,733,723.13

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

四川川润物联科技有限公司出租的临时性建筑物或构筑物因属临时性建筑无法取得产权证书，但已取得政府部门给予的建筑许可。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,210,339.70	391,134,408.32
合计	398,210,339.70	391,134,408.32

(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	446,213,061.84	358,845,465.51	13,910,762.17	24,461,732.13	843,431,021.65
2.本期增加金额	2,388,639.25	40,203,303.71	1,771,416.81	7,200,296.24	51,563,656.01
(1) 购置	2,082,372.30	14,465,805.81	1,771,416.81	6,338,390.67	24,657,985.59
(2) 在建工程转入	306,266.95	25,737,497.90		861,905.57	26,905,670.42
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	880,786.00	4,286,834.93	965,933.89	385,359.01	6,518,913.83
(1) 处置或报废	880,786.00	4,286,834.93	965,933.89	385,359.01	6,518,913.83
4.期末余额	447,720,915.09	394,761,934.29	14,716,245.09	31,276,669.36	888,475,763.83
二、累计折旧					
1.期初余额	187,260,706.53	234,890,018.37	7,651,838.82	17,213,492.25	447,016,055.97

2.本期增加金额	19,555,749.18	19,823,764.81	1,723,536.36	1,817,339.80	42,920,390.15
(1) 计提	19,555,749.18	19,823,764.81	1,723,536.36	1,817,339.80	42,920,390.15
3.本期减少金额	136,743.58	3,639,612.66	698,385.13	294,701.11	4,769,442.48
(1) 处置或报废	136,743.58	3,639,612.66	698,385.13	294,701.11	4,769,442.48
4.期末余额	206,679,712.13	251,074,170.52	8,676,990.05	18,736,130.94	485,167,003.64
三、减值准备					
1.期初余额		5,280,557.36			5,280,557.36
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		182,136.87			182,136.87
(1) 处置或报废		182,136.87			182,136.87
4.期末余额		5,098,420.49			5,098,420.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	241,041,202.96	138,589,343.28	6,039,255.04	12,540,538.42	398,210,339.70
2.期初账面价值	258,952,355.31	118,674,889.78	6,258,923.35	7,248,239.88	391,134,408.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过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	8,624,063.21

(4) 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
二重嘉苑车库 552#	116,523.88	正在办理
二重嘉苑 2 栋 103	616,006.10	正在办理
乐陵市崇圣公园地下商场二期	391,416.25	正在办理
合计	1,123,946.23	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,781,073.16	6,745,620.70
合计	26,781,073.16	6,745,620.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油缸技改项目	9,530,172.25		9,530,172.25	2,470,323.16		2,470,323.16
江苏欧盛液压 科技有限公司 车间四	5,889,441.16		5,889,441.16	1,655,572.46		1,655,572.46
系统安装				1,446,762.17		1,446,762.17
安装工程	3,028,542.39		3,028,542.39	628,008.78		628,008.78
流体控制技术 工程试验中心 建设	1,088,326.52		1,088,326.52	544,954.13		544,954.13
重容分厂、水 冷壁分厂办公	188,990.83		188,990.83			

楼项目						
重容分厂扩建工程	1,378,169.98		1,378,169.98			
数字化供应链协同制造服务中心项目	3,958,965.48		3,958,965.48			
危化品库房	82,253.94		82,253.94			
液压站（一体机）装配线	1,636,210.61		1,636,210.61			
合计	26,781,073.16		26,781,073.16	6,745,620.70		6,745,620.70

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
油缸技改项目	30,000,000.00	2,470,323.16	22,817,875.80	15,758,026.71		9,530,172.25	84.29%	84.29%				自有资金
江苏欧盛液压科技有限公司车间四	7,380,000.00	1,655,572.46	4,233,868.70			5,889,441.16	79.80%	79.80%				自有资金
合计	37,380,000.00	4,125,895.62	27,051,744.50	15,758,026.71		15,419,613.41	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	11,016,778.78	11,016,778.78
2.本期增加金额	1,596,970.38	1,596,970.38
(1) 新增租赁	1,596,970.38	1,596,970.38
3.本期减少金额	300,633.07	300,633.07
(1) 租赁变更	300,633.07	300,633.07
4.期末余额	12,313,116.09	12,313,116.09
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,241,650.66	2,241,650.66
(1) 计提	2,241,650.66	2,241,650.66
3.本期减少金额	180,379.84	180,379.84
(1) 处置		

(2) 租赁变更	180,379.84	180,379.84
4.期末余额	2,061,270.82	2,061,270.82
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	10,251,845.27	10,251,845.27
2.期初账面价值	11,016,778.78	11,016,778.78

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,181,810.01	4,146,084.73		9,036,908.19	73,364,802.93
2.本期增加金额	464,553,420.00			4,270,778.02	468,824,198.02
(1) 购置				4,270,778.02	4,270,778.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	464,553,420.00				464,553,420.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	524,735,230.01	4,146,084.73		13,307,686.21	542,189,000.95
二、累计摊销					
1.期初余额	12,708,955.65	985,219.03		5,462,834.99	19,157,009.67
2.本期增加 金额	6,074,497.80	664,747.44		813,353.72	7,552,598.96
(1) 计提	6,074,497.80	664,747.44		813,353.72	7,552,598.96
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,783,453.45	1,649,966.47		6,276,188.71	26,709,608.63
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	505,951,776.56	2,496,118.26		7,031,497.50	515,479,392.32
2.期初账面 价值	47,472,854.36	3,160,865.70		3,574,073.20	54,207,793.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本公司全资子公司四川川润物联科技有限公司计划自建数字化供应链协同制造服务中心项目，变更土地建设用途，将土地使用权转为自用。公司土地建设用途变更已于2021年9月30日经董事会审批，投资项目已于2021年11月9日向自贡市发展

和改革委员会完成四川省固定资产投资项目备案，备案号为川投资备【2111-510300-04-01-438244】FGQB-0028号。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏欧盛液压科技有限公司	7,104,876.15					7,104,876.15
合计	7,104,876.15					7,104,876.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 江苏欧盛液压科技有限公司作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，故将欧盛液压公司单独作为资产组。

(2) 资产组或资产组组合的主要构成及账面价值

商誉形成事项	资产组或资产组组合	
	主要构成	账面价值

江苏欧盛液压科技有限公司	江苏欧盛液压科技有限公司经营性长期资产	34,551,942.07
--------------	---------------------	---------------

公司将江苏欧盛液压科技有限公司单独作为资产组，把收购形成的商誉分摊到相关资产组进行减值测试。

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

（1）重要假设及依据

①持续经营假设：持续经营假设是指假设资产组或资产组组合按基准日的用途和使用的方式等情况正常持续使用，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，相应确定估值方法、参数和依据；

②国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

③假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；

④假设公司于年度内均匀获得净现金流。

（2）关键参数

公司	关键参数				
	预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率 (权益资本成本) (%)
江苏欧盛液压科技有限公司	2022-2026年 (后续为稳定期)	41.70%、 24.91%、 30.00%、 15.38%、 20.00%。	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.39

本公司采用预计未来现金流量的现值作为含商誉资产组的可收回金额，经测算资产组可回收价值大于账面价值，未发生减值。

商誉减值测试的影响

说明：商誉系通过非同一控制下企业合并形成，本公司期末商誉不存在减值迹象。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	551,613.12	2,319,322.02	710,608.03		2,160,327.11
服务费	275,157.35	169,811.32	388,364.87		56,603.80
道路标线	695,911.12		298,333.32		397,577.80
合计	1,522,681.59	2,489,133.34	1,397,306.22		2,614,508.71

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,310,713.57	9,099,814.33	55,721,868.99	9,374,988.38
内部交易未实现利润	438,548.40	65,782.26	465,957.64	69,893.65
可抵扣亏损	5,668,052.30	1,417,013.07	212,791.49	53,197.87
存货跌价准备	18,703,100.33	2,805,465.05	13,526,535.32	2,028,980.30
递延收益	929,310.76	232,327.69	981,034.84	245,258.71
固定资产跌价准备	670,993.85	100,649.08	670,355.29	100,553.29
股份支付	5,986,881.26	1,122,306.11	3,709,401.59	724,247.73
租赁	39,042.83	5,856.42		
合计	91,746,643.30	14,849,214.01	75,287,945.16	12,597,119.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,398,779.57	1,859,816.92	13,818,228.52	2,072,734.28
其他权益工具投资公允价值变动	3,821,908.52	955,477.13	2,910,685.39	727,671.35
合计	16,220,688.09	2,815,294.05	16,728,913.91	2,800,405.63

(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		14,849,214.01		12,597,119.93
递延所得税负债		2,815,294.05		2,800,405.63

(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	47,547,410.21	53,228,068.59
可抵扣亏损	49,002,747.37	110,658,177.69
合计	96,550,157.58	163,886,246.28

(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
2021 年		24,271,022.29	
2022 年	1,260,541.49	1,260,541.49	
2023 年	1,986,310.62	2,074,396.42	
2024 年	5,468,694.26	5,792,371.04	
2025 年	2,966,726.11	46,557,502.48	
2026 年	11,188,000.87	100,220.99	
2027 年			
2028 年	16,065,956.38	16,214,658.77	
2029 年	6,012,581.20	10,460,032.53	
2030 年	3,927,431.68	3,927,431.68	
2031 年	126,504.76		
合计	49,002,747.37	110,658,177.69	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,259,751.00		3,259,751.00	9,214,682.20		9,214,682.20
合计	3,259,751.00		3,259,751.00	9,214,682.20		9,214,682.20

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	436,000,000.00	370,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应计利息	529,000.00	451,269.00
合计	456,529,000.00	390,451,269.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款明细如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
四川川润动力设备有限公司	2021.11.4-2022.11.2	浦发银行内江分行	30,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润动力设备有限公司	2021.11.22-2022.11.21	浦发银行内江分行	30,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润动力设备有限公司	2021.4.29-2022.4.29	中国银行股份有限公司自贡分行营业部	50,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润动力设备有限公司	2021.8.27-2022.8.27	中国银行股份有限公司自贡分行营业部	20,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润动力设备有限公司	2021.9.29-2022.9.29	中国银行股份有限公司自贡分行营业部	20,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.12.16-2022.12.1	中国银行成都锦城支行	39,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.12.18-2022.12.5	农业银行自贡分行	25,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.10.8-2022.9.5	农业银行自贡分行	40,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.6.25-2022.6.25	中国银行成都锦城支行	30,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.4.26-2022.4.25	上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	60,000,000.00	四川川润股份有限公司
四川川润液压润滑设备有限公司	2021.1.6-2022.1.6	中国银行成都锦城支行	92,000,000.00	四川川润股份有限公司
合计			436,000,000.00	

(2) 信用借款明细如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额
四川川润股份有限公司	2021.6.23-2022.6.22	中国交通银行股份有限公司自贡丹桂支行	20,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	106,946,957.11	57,888,599.74
银行承兑汇票	2,609,986.66	7,500,000.00
合计	109,556,943.77	65,388,599.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	323,120,693.78	213,848,230.71
一至二年	22,557,506.07	73,761,836.26
二至三年	5,637,511.14	20,286,496.40

三至四年	455,422.34	3,594,360.05
四至五年	1,045,645.17	8,246,105.27
五年以上	10,103,192.32	8,635,960.86
合计	362,919,970.82	328,372,989.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,229,786.02	尚未达到支付条件
单位二	2,300,000.00	尚未达到支付条件
单位三	2,078,361.21	尚未达到支付条件
单位四	1,918,550.88	尚未达到支付条件
合计	9,526,698.11	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	108,774,405.32	158,580,009.21
合计	108,774,405.32	158,580,009.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,683,978.42	191,971,139.51	200,337,675.67	10,317,442.26
二、离职后福利-设定提存计划		12,976,722.35	12,976,722.35	
三、辞退福利		326,228.00	326,228.00	
合计	18,683,978.42	205,274,089.86	213,640,626.02	10,317,442.26

(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	18,680,978.42	164,746,666.89	173,113,203.05	10,314,442.26
2、职工福利费		9,885,666.62	9,885,666.62	
3、社会保险费		8,380,954.16	8,380,954.16	
其中：医疗保险费		7,170,774.21	7,170,774.21	
工伤保险费		583,162.99	583,162.99	
生育保险费		627,016.96	627,016.96	
4、住房公积金		3,703,689.57	3,703,689.57	
5、工会经费和职工教育经费	3,000.00	5,254,162.27	5,254,162.27	3,000.00
合计	18,683,978.42	191,971,139.51	200,337,675.67	10,317,442.26

(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		12,460,887.22	12,460,887.22	
2、失业保险费		515,835.13	515,835.13	
合计		12,976,722.35	12,976,722.35	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,527,996.80	4,740,017.34
企业所得税	1,592,962.59	6,226,371.23
个人所得税	581,512.87	1,558,381.44
城市维护建设税	247,273.26	334,802.37
房产税	266,319.56	264,226.18
土地使用税	25,911.25	25,911.32
印花税	92,048.38	105,788.80
教育费附加	105,974.25	143,486.68
地方教育费附加	70,649.39	95,657.71
环境保护税	12,279.85	7,599.73
土地增值税		42,638.79
合计	6,522,928.20	13,544,881.59

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	185,735,849.48	264,005,116.39
合计	185,735,849.48	264,005,116.39

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	160,471,454.61	252,930,352.16
限制性股票回购义务	21,455,250.00	7,432,425.00
收取的押金、保证金	3,357,120.22	3,342,684.60
其他	452,024.65	299,654.63
合计	185,735,849.48	264,005,116.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	153,491,873.00	无偿还期限
合计	153,491,873.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	16,828,330.92	
一年内到期的租赁负债	1,817,619.98	2,086,628.65
合计	18,645,950.90	2,086,628.65

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,990,038.32	14,253,861.78
合计	13,990,038.32	14,253,861.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	184,170,745.00	99,000,000.00
应计利息	191,486.11	112,561.64
合计	184,362,231.11	99,112,561.64

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款

本公司为本公司子公司四川川润动力设备有限公司向中国工商银行股份有限公司自贡五星街支行借款18,170,745.00元提供保证担保。

本公司为本公司子公司四川川润液压润滑设备有限公司向中国银行股份有限公司成都锦城支行借款136,000,000.00元提供保证担保，向成都银行股份有限公司郫都支行借款30,000,000.00元提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,554,719.83	8,228,763.47
合计	7,554,719.83	8,228,763.47

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,698,575.00	30,489,053.53
合计	26,698,575.00	30,489,053.53

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	26,698,575.00	30,489,053.53

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,558,814.06		

合计	1,558,814.06		--
----	--------------	--	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

其他说明：2021年3月17日，陕西运维电力股份有限公司向西安市中级人民法院起诉本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司（详见“十四、（二）或有事项”），截止报告日，案件尚未作出一审判决，根据可能造成损失的最佳估计数确认预计负债1,558,814.06元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,984,648.40		6,704,189.87	18,280,458.53	
合计	24,984,648.40		6,704,189.87	18,280,458.53	--

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
冶金/玻璃 余热利用 锅炉成套 设备技术 改造项目	89,120.45			88,957.08			163.37	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	361,815.25			329,125.9 2			32,689.33	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	446,534.60			130,693.0 8			315,841.52	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	132,000.00			66,000.00			66,000.00	与资产相 关

目								
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	672,212.97			259,280.28			412,932.69	与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	3,904,861.33			825,693.71			3,079,167.62	与资产相关
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目项目	10,876,546.06			2,770,464.84			8,106,081.22	与资产相关
年产 500 台（套）大型液压设备技术改造项目	5,861,419.71			1,609,645.08			4,251,774.63	与资产相关
高效螺旋绕管多股流换热器研制	1,100,881.76			449,559.12			651,322.64	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	181,034.84			51,724.08			129,310.76	与资产相关
高炉炉渣综合利用成套技术装备国产化研制	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	275,510.24			61,224.48			214,285.76	与资产相关

资金（高效节能多股流缠绕式换热器产业化项目）								
2.0-3.0MW 风力发电机组液 压、润滑、 冷却、装 置研制	111,111.19			22,222.20			88,888.99	与资产相 关
水泥窑系 统研制项 目	171,600.00			39,600.00			132,000.00	与资产相 关
合计	24,984,648.4 0			6,704,189. 87			18,280,458.5 3	

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163.37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生产线技术改造项目被列入2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划中（川发改投资[2011]1098号、自发发改[2011]494号），获得中央预算内投资计划拨款3,220,000.00元。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为329,125.92元，尚未摊销金额为32,689.33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315,841.52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66,000.00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锅炉、压力容器材料技术服务中心项目被列入2011年四川省预算内基本建设投资计划（川发改投资[2011]1071号），获得财政拨款1,000,000.00元；获得自贡市高新技术产业园区管理委员会给予的配套扶持1,000,000.00元（自高管委发[2011]133号）。依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为259,280.28元，尚未摊销金额为412,932.69元；

注(6)：本公司的全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司的风电液压润滑冷却设备产业化基地项目获得四川省2011年战略性新兴产业发展促进项目（成财建（2011）182号、成财建（2012）108号、川办函（2011）199号、川财建（2012）165号）拨款7,240,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为825,693.71元，尚未摊销金额为3,079,167.62元；

注(7)：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2,770,464.84元，尚未摊销金额为8,106,081.22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4,251,774.63元；

注(9)：本公司的全资子公司四川川润动力设备有限公司的高效螺旋绕管多股流换热器研制项目（自发发改[2013]469号）获得四川自贡高新技术产业园管理委员会拨款2,000,000.00元，依据项目中固定资产受益年限分摊该款项，本期计入其他收益金额为449,559.12元，尚未摊销金额为651,322.64元；

注(10)：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129,310.76元；

注(11)：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(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214,285.76元；

注(13)：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88,888.99元；

注(14)：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132,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	429,998,000.00				8,282,000.00	8,282,000.00	438,280,000.00

其他说明：

报告期内，因2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的员工离职，相应的限制性股票回购注销，合计减少股本168,000.00元。

报告期内，公司2018年限制性股票激励计划授予员工的限制性股票第三期解锁到期，2,883,000.00元限制性股票转为流通股股份。

报告期内，根据公司2021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2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，分首次授予和预留授予两次向符合条件的激励对象授予限制性股票，截至2021年5月7日止，首次授

予的激励对象实际认购6,650,000股,合计增加股本6,650,000.00元,截至2021年12月2日止,预留授予的激励对象实际认购1,800,000股,合计增加股本1,800,000.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	669,225,809.72	19,679,395.00	247,800.00	688,657,404.72
其他资本公积	6,426,311.60	9,394,313.49	6,674,145.00	9,146,480.09
合计	675,652,121.32	29,073,708.49	6,921,945.00	697,803,884.81

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1:

(1) 资本溢价(股本溢价)的本期增加情况如下:

2021年6月,公司2018年限制性股票激励计划授予员工的限制性股票第三期解锁到期,资本公积-其他资本公积减少转入资本公积-股本溢价6,674,145.00元。

根据公司2021年限制性股票激励计划,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,增加资本公积-股本溢价13,005,250.00元。

(2) 资本溢价(股本溢价)的本期减少情况如下:

报告期内,因2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的员工离职,相应的限制性股票回购注销,合计减少注册资本168,000.00元,合计减少资本公积-资本公积溢价247,800.00元。

注2:

(1) 资本公积(其他资本公积)的本期增加情况如下:

其他资本公积本期增加9,394,313.49元为公司实施股权激励,在等待期内按授予日限制性股票的公允价值确认本期取得的服务的金额。

(2) 资本公积(其他资本公积)的本期减少情况如下:

2021年6月,公司2018年限制性股票激励计划授予员工的限制性股票第三期解锁到期,资本公积-其他资本公积减少转入资本公积-股本溢价6,674,145.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	7,551,225.00	21,455,250.00	7,551,225.00	21,455,250.00
合计	7,551,225.00	21,455,250.00	7,551,225.00	21,455,250.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司2018年限制性股票激励计划第三期解锁到期，因激励对象行权相应减少库存股7,135,425.00元。

报告期内，因2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的三名激励对象离职，退回员工限制性股票款415,800.00元，减少库存股415,800.00元。

报告期内，根据公司2021年限制性股票激励计划，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21,455,250.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,183,014.04	911,223.13			227,805.78	683,417.35		2,866,431.39
其他权益工具投资公允价值变动	2,183,014.04	911,223.13			227,805.78	683,417.35		2,866,431.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,198.46	-1,740.64				-1,740.64		-5,939.10
外币财务报表折算差额	-4,198.46	-1,740.64				-1,740.64		-5,939.10
其他综合收益合计	2,178,815.58	909,482.49			227,805.78	681,676.71		2,860,492.29

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-1,740.64元的外币财务报表折算差额。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,745,745.68	4,739,512.47	6,233.21
合计		4,745,745.68	4,739,512.47	6,233.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,066,933.98			42,066,933.98
合计	42,066,933.98			42,066,933.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,693,970.60	186,676,583.02
调整后期初未分配利润	246,693,970.60	186,676,583.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,239,969.88	65,026,373.92
减：提取法定盈余公积		5,008,986.34
期末未分配利润	297,933,940.48	246,693,970.60

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,505,905,232.22	1,151,760,900.84	1,262,688,765.08	925,802,208.41

其他业务	25,510,958.97	19,762,793.29	10,533,112.46	5,945,152.55
合计	1,531,416,191.19	1,171,523,694.13	1,273,221,877.54	931,747,360.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,838,234.77	3,102,193.69
教育费附加	1,216,386.37	1,329,511.57
房产税	5,279,545.87	4,120,817.04
土地使用税	3,555,733.45	2,320,917.20
车船使用税	38,715.34	45,411.76
印花税	849,620.68	850,004.69
地方教育费附加	810,924.24	886,341.07
环境保护税	29,844.83	24,869.26
水利基金	970.28	2,029.49
土地增值税	300,831.96	42,638.80
其他	2,604.00	
合计	14,923,411.79	12,724,734.57

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	29,285,346.44	25,914,675.24
交通差旅费	6,191,231.96	5,116,881.86
业务招待费	11,053,219.25	10,823,229.51
售后服务费	13,038,736.66	12,859,131.73
运输费		12,670,175.84
办公费	1,016,236.78	591,262.12
广告宣传费	2,171,232.62	1,741,580.15
会务费	250,919.66	218,406.76
折旧费	371,970.64	305,081.80

劳动保护费	40,091.22	12,169.72
水电气及物管费	163,478.36	100,931.51
维修费	254,976.09	32,677.00
租赁费	870,341.51	1,122,223.62
咨询费	548,384.41	1,041,007.71
其他	1,315,713.05	767,443.12
合计	66,571,878.65	73,316,877.69

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	63,213,508.40	46,289,812.10
劳务费	750,391.79	496,720.20
职工教育经费及工会经费	2,629,887.19	1,507,891.84
交通差旅费	4,532,505.07	2,815,164.81
业务招待费	2,665,869.57	2,196,883.87
办公费	5,302,596.89	4,386,883.76
广告宣传费	260,482.08	252,438.76
会务费	234,610.44	95,486.47
劳动保护费	239,418.42	136,368.09
运输费	842,117.22	139,816.16
租赁费	1,303,234.68	2,641,110.86
折旧费	10,119,196.20	10,361,859.89
无形资产摊销	7,498,182.09	1,625,601.22
长期待摊费用摊销	535,968.93	153,631.57
低值易耗品摊销	386,166.61	279,111.93
物业费	3,080,205.34	2,637,264.35
产品检验检测费	897,506.96	628,992.36
股份支付费用摊销	9,394,313.49	2,880,728.17
维修费	5,006,114.94	3,636,216.25
中介及咨询费	6,922,386.77	6,334,467.41
其他	4,729,665.36	3,666,357.60
合计	130,544,328.44	93,162,807.67

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	24,001,190.94	23,372,366.38
职工教育经费及工会经费	236,698.08	240,208.16
交通差旅费	532,662.44	800,197.95
业务招待费	126,235.42	248,423.51
办公费	309,191.26	526,266.77
劳动保护费	84.94	7,816.34
折旧费	756,723.55	690,790.91
无形资产摊销	53,186.52	65,686.89
产品检验检测费	761,659.91	166,731.12
材料费	33,742,736.27	23,571,607.76
维修费	22,359.91	68,124.90
其他	541,482.35	727,578.28
合计	61,084,211.59	50,485,798.97

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,404,681.84	13,808,325.12
减：利息收入	1,850,006.32	2,860,222.56
汇兑净损益	1,231,405.37	3,038,177.03
贴现利息支出	1,880,464.09	3,701,482.07
手续费	2,675,826.09	2,723,621.52
未确认融资费用	409,089.60	
其他	-2,000,759.22	-2,557,360.18
合计	33,750,701.45	17,854,023.00

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	10,503,609.87	9,040,722.91
其他	73,410.17	
合计	10,577,020.04	9,040,722.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		248,583.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	780,311.94	2,516.72
债务重组收益	475,869.57	-1,030,859.23
合计	1,256,181.51	-779,759.12

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,778,657.34	1,138,539.09
合计	3,778,657.34	1,138,539.09

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,042,945.11	1,724,063.31
应收票据坏账损失	-282,962.82	-372,600.54

应收账款坏账损失	-13,261,432.31	-16,813,083.19
合计	-6,501,450.02	-15,461,620.42

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,083,210.02	-9,613,530.27
合计	-9,083,210.02	-9,613,530.27

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置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	499,890.07	54,078.46
其中：固定资产处置	499,890.07	54,078.46
无形资产处置		
合计	499,890.07	54,078.46

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,157,058.56	5,650,722.22	4,157,058.56
非流动资产毁损报废收益	194,971.03		194,971.03
赔偿费收入	621,751.65	846,733.35	621,751.65
违约处罚收入	132,288.45		132,288.45
盘盈利得	6.50	60,967.77	6.50
无需支付的款项	6,114,580.53	976,431.65	6,114,580.53
其他	1,326,819.22	754,160.66	1,326,819.22
合计	12,547,475.94	8,289,015.65	12,547,475.94

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
稳岗补贴	自贡市大安区就业服务管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		199,842.03	与资产相关
稳岗补贴	成都市社会保险事业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		98,105.44	与收益相关
稳岗补贴	成都市就业保险服务管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		95,151.93	与收益相关
专利资助	成都市知识产权服务中心(成都市知识产权维权援助中心)	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,600.00	与收益相关
研发准备金制度财政奖补资金项目	成都市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		112,300.00	与收益相关
成长型梯度培育企业入库奖励(小巨人)	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		100,000.00	与收益相关

			获得的补助					
科技金融资助	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		12,600.00	与收益相关
首批次应用推广调相机	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		620,000.00	与收益相关
疫情期间培训补助	成都市郫都区就业服务管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		205,457.00	与收益相关
专利补助	成都市郫都区市场监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,440.00	与收益相关
塔式光热发电逐日液压驱动系统	成都市郫都区新经济和科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
17-19 蓉漂计划	中国共产党成都市委员会组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
国家标准制定	成都市郫都区财政	奖励	因符合地方政府招	否	否		750,000.00	与收益相关

	国库集中收付中心		商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
工业港 2020 年“两新”	成都现代工业港管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,500.00	与收益相关
2019 年度服务业扶持政策奖补资金	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		29,800.00	与收益相关
2019 年度进出口能力提升	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
鼓励发展领军企业	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
鼓励节能、节水改造项目	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
第 3.4 季度失业动态监	成都市郫都区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶	否	否		600.00	与收益相关

			持政策而获得的补助					
研发投入补助	成都市郫都区新经济和科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		84,000.00	与收益相关
拨职业技能提升行动专账	成都市郫都区就业服务管理局	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		574,400.00	与收益相关
第 1.2 季度失业动态监	成都市郫都区人力资源和社会保障局	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		600.00	与收益相关
工业港企业主题党日活动费	成都现代工业港管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
2020 年自贡市院士（专家）工作站奖补经费	自贡市科技协会	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
2019 年统计规上工业企业升规和上台阶奖励	自贡高新区经济运行局	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	否	否		50,000.00	与收益相关

			助					
4家制造业人工成本监测费用	自贡高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500.00	与收益相关
用电补助	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		7,100.00	与收益相关
社保补贴	自贡高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,725.82	与收益相关
质量奖金	自贡市政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
企业新型学徒制政府补贴	自贡市政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		125,000.00	与收益相关
2020年市级院士(专家)创新工作站绩效考核	成都市郫都区科学技术协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
首台套试点项目扶持	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

2021 年成都市高新技术企业认定奖补	成都生产力促进中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
郫都区 2019 年度“郫都菁英”产业人才计划	成都市郫都区就业服务管理局	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	9,000.00		与收益相关
郫都区 2020 年科技政策资助项目	成都市郫都区经济和科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,800.00		与收益相关
郫都菁英人才奖励计划	成都市郫都区财政国库集中收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	53,400.00		与收益相关
郫都区 2021 年失业动态监测资金与补贴	成都市郫都区人力资源和社会保障局	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	1,200.00		与收益相关
2021 年成都市第一批市级财政科技项目-塔式光热发电逐日项目液压驱动系统	成都市郫都区经济和科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关

成都市科技金融资助-科技与专利保险补贴	成都市郫都区新经济和科技局科技	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	18,200.00		与收益相关
专利资助	成都市市场监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,280.00		与收益相关
2021 年成都市第四批市级财政科技专项资金(科技创新平台)	成都市郫都区新经济和科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
成都市 20 年服务发展政策-鼓励企业融入蓉欧战略	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	22,900.00		与收益相关
鼓励企业开展对外贸易政策补贴	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
成都市郫都区工业港 2021 年两新组织党建活动	成都市郫都区现代工业港管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,500.00		与收益相关

2021 年成都市第六批市级财政科技项目资金成财教发(2021)	成都市郫都区新经济和科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,800.00		与收益相关
推动工业生产数字化智能化扶持	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
郫都区工业经济产业扶持专项资金-鼓励工业高质量发展若干政策	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,384,400.00		与收益相关
郫都区第二批工业企业结构调整专项奖补资金	成都市郫都区人力资源和社会保障局	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	148,037.63		与收益相关
郫都区工业经济产业扶持专项资金-工业稳增长提能级促发展若干政策项目-鼓励企业申报首台(套)、新材料首批次、软件首版次认定	成都市郫都区财政国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	310,000.00		与收益相关
成都市中小微企业和社会组	成都市郫都区就业服务管理	补助	因符合地方政府招商引资等	否	否	94,416.51		与收益相关

织招用毕业年度高校毕业生一次性吸纳就业补贴	局		地方性扶持政策而获得的补助					
种子期雏鹰企业首次认定	成都高新技术产业开发区科技和人才工作局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
2020 年工业经济稳增长正向激励资金	自贡高新区经济运行局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	70,000.00		与收益相关
2020 年统计规上工业企业升规入统和上台阶奖励	自贡高新区经济运行局	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	60,000.00		与收益相关
稳岗补贴	启东市劳动就业管理处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,120.32		与收益相关
稳岗补贴	成都高新技术产业开发区社区发展治理和社会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	9,462.12		与收益相关

	保障局		获得的补助					
稳岗补贴	合肥市失业保险管理中心	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	108.65		与收益相关
稳岗补贴	合肥经济技术开发区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	118.11		与收益相关
稳岗补贴	合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	98.42		与收益相关
用电补助	自贡市经济和信息化局	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	135,000.00		与收益相关
稳岗补贴	高新区社军局	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	32,716.80		与收益相关
2020 年人工成本检测费	自贡高新技术产业开发区管理委员会财政金融	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	500.00		与收益相关

	局		获得的补 助					
合计						4,157,058. 56	5,650,722. 22	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	500,000.00	1,000,000.00	500,000.00
非流动资产毁损报废损失	226,980.89	1,109,287.88	226,980.89
滞纳金、罚款支出	312,320.23	50,113.88	312,320.23
收款折让损失	800.00	582,020.56	800.00
赔偿费	1,199,490.66	224,358.11	1,199,490.66
大安厂区拆迁及补偿费		10,369.00	
无法收回款项	1,807,016.51	760,855.69	1,807,016.51
其他	1,854,767.10	88,441.21	1,854,767.10
合计	5,901,375.39	3,825,446.33	5,901,375.39

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,296,827.27	12,389,359.65
递延所得税费用	-2,465,011.44	-1,645,505.23
合计	1,831,815.83	10,743,854.42

(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	60,191,154.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,047,788.66

子公司适用不同税率的影响	-2,963,368.19
调整以前期间所得税的影响	-2,273,125.43
非应税收入的影响	-4,572,392.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,955,664.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,681,619.02
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	4,337,340.85
其他	-18,473.18
所得税费用	1,831,815.83

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,850,006.32	2,860,222.56
营业外收入	4,235,421.73	6,303,416.41
往来款项	32,514,152.12	25,346,789.38
其他收益	3,873,357.59	926,615.65
保证金	11,379,121.35	24,127,567.21
合计	53,852,059.11	59,564,611.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	32,591,560.95	41,879,856.10
管理费用	29,625,323.29	23,830,070.45
研发费用	3,337,678.00	4,080,423.66
财务费用	1,188,179.58	2,723,621.52
营业外支出	1,528,385.72	1,060,213.88

往来款项	25,652,408.84	11,127,135.01
保证金	27,036,543.94	13,756,265.63
诉讼保全款	39,942,037.34	
合计	160,902,117.66	98,457,586.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期汇率协议资金款		545,604.68
合计		545,604.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
并购活动中中介机构服务费		2,958,876.84
合计		2,958,876.84

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	50,000,000.00	75,342,467.38
合计	50,000,000.00	75,342,467.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款利息	6,860.00	2,576,219.58
退还限制性股票认购款	297,000.00	580,410.60
筹资活动手续费	1,666,629.38	1,500,000.00
往来借款	52,000,000.00	

筹资活动中中介机构服务费	474,176.52	
支付租赁负债	2,971,637.68	
合计	57,416,303.58	4,656,630.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,359,338.78	72,028,420.23
加：资产减值准备	15,584,660.04	25,075,150.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,724,110.08	45,519,712.36
使用权资产折旧	2,241,650.66	
无形资产摊销	7,552,598.96	2,507,094.70
长期待摊费用摊销	1,397,306.22	1,491,236.11
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）	-779,576.39	-54,078.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	32,009.86	1,109,287.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,778,657.34	-1,138,539.09
财务费用（收益以“－”号填列）	37,403,664.62	13,989,898.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,256,181.51	779,759.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,252,094.08	-1,095,575.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-212,917.36	-301,593.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,738,549.07	-69,914,134.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-263,846,257.83	-159,654,537.55

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,797,832.14	18,755,423.47
其他	9,394,313.49	2,693,403.57
经营活动产生的现金流量净额	-170,972,413.01	-48,209,072.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	224,861,143.23	136,882,609.55
减：现金的期初余额	136,882,609.55	201,135,138.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	87,978,533.68	-64,252,528.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	224,861,143.23	136,882,609.55
其中：库存现金	150,963.04	115,024.57
可随时用于支付的银行存款	224,619,866.20	136,767,584.98
可随时用于支付的其他货币资金	90,313.99	
三、期末现金及现金等价物余额	224,861,143.23	136,882,609.55

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,047,034.16	银行承兑汇票保证金、履约保证金、诉讼保全款
应收票据	71,800,840.25	质押票据，用于开具应付银行承兑汇票
合计	169,847,874.41	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,913,355.67
其中：美元	736,810.49	6.3757	4,697,682.64
欧元	582,029.65	7.2197	4,202,079.46
港币	15,545.76	0.8176	12,710.21
瑞士法郎	126.60	6.9776	883.36
应收账款	--	--	37,677,691.33
其中：美元	131,598.98	6.3757	839,035.62
欧元	2,960,287.05	7.2197	21,372,384.41
港币	2,536.20	0.8176	2,073.60

卢比	34,595,520,579.23	0.000447	15,464,197.70
长期借款	--	--	18,170,745.00
其中：美元	2,850,000.00	6.3757	18,170,745.00
欧元			
港币			
应付账款			1,689,998.42
其中：美元	42,663.13	6.3757	272,007.32
欧元	196,405.82	7.2197	1,417,991.10

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
冶金/玻璃余热利用锅炉成套设备技术改造项目	88,957.08	自递延收益转入其他收益	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	329,125.92	自递延收益转入其他收益	329,125.92
余热利用成套设备生产基地扩建技术改造项目	130,693.08	自递延收益转入其他收益	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	66,000.00	自递延收益转入其他收益	66,000.00
锅炉、压力容器材料技术服务中心项目	259,280.28	自递延收益转入其他收益	259,280.28
高效螺旋绕管多股流换热器研制	449,559.12	自递延收益转入其他收益	449,559.12
四川省 2014 年第一批科技计划项目资金（高效节能多	61,224.48	自递延收益转入其他收益	61,224.48

股流缠绕式换热器产业化项目)			
2013 年省产业技术与开发专项资金 (大型全断面隧道掘进机 (TBM) 液压润滑系统研制)	51,724.08	自递延收益转入其他收益	51,724.08
风电液压润滑冷却设备产业化基地项目	825,693.71	自递延收益转入其他收益	825,693.71
年产 500 台 (套) 大型液压设备技术改造项目	1,609,645.08	自递延收益转入其他收益	1,609,645.08
风电液压润滑冷却设备产业化基地技术改造项目	2,770,464.84	自递延收益转入其他收益	2,770,464.84
2.0-3.0MW 风力发电机组液压、润滑、冷却、装置研制	22,222.20	自递延收益转入其他收益	22,222.20
水泥窑系统研制项目	39,600.00	自递延收益转入其他收益	39,600.00
外经贸发展资金	891,700.00	其他收益	891,700.00
省级知识产权专项资金	2,520.00	其他收益	2,520.00
省级中小企业发展专项资金	290,000.00	其他收益	290,000.00
2021 年第一批省级工业发展专项资金 (企业兼并重组内) 项目	2,050,000.00	其他收益	2,050,000.00
岗前培训补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
以工代训补贴	560,200.00	其他收益	560,200.00
企业招聘录用高校毕业生补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
稳岗补贴	52,624.42	营业外收入	52,624.42
用电补助	135,000.00	营业外收入	135,000.00
2020 年人工成本检测费	500.00	营业外收入	500.00
2020 年工业经济稳增长正向激励资金	70,000.00	营业外收入	70,000.00
2020 年统计规上工业企业升规入统和上台阶奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
专利资助	6,280.00	营业外收入	6,280.00
2021 年成都市第一批市级财政科技项目-塔式光热发电逐日项目液压驱动系统	500,000.00	营业外收入	500,000.00
成都市郫都区工业港 2021 年两新组织党建活动	4,500.00	营业外收入	4,500.00

郫都区 2021 年失业动态监测资金与补贴	1,200.00	营业外收入	1,200.00
2020 年市级院士（专家）创新工作站绩效考核	50,000.00	营业外收入	50,000.00
首台套试点项目扶持	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2021 年成都市高新技术企业认定奖补	50,000.00	营业外收入	50,000.00
郫都区 2019 年度“郫都菁英”产业人才计划	9,000.00	营业外收入	9,000.00
郫都菁英人才奖励计划	53,400.00	营业外收入	53,400.00
郫都区 2020 年科技政策资助项目	105,800.00	营业外收入	105,800.00
成都市科技金融资助-科技与专利保险补贴	18,200.00	营业外收入	18,200.00
2021 年成都市第四批市级财政科技专项资金（科技创新平台）	500,000.00	营业外收入	500,000.00
成都市 20 年服务发展政策-鼓励企业融入蓉欧战略	22,900.00	营业外收入	22,900.00
鼓励企业开展对外贸易政策补贴	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2021 年成都市第六批市级财政科技项目资金成财教发（2021）	300,800.00	营业外收入	300,800.00
推动工业生产数字化智能化扶持	200,000.00	营业外收入	200,000.00
郫都区工业经济产业扶持专项资金-鼓励工业高质量发展若干政策	1,384,400.00	营业外收入	1,384,400.00
郫都区第二批工业企业结构调整专项奖补资金	148,037.63	营业外收入	148,037.63
郫都区工业经济产业扶持专项资金-工业稳增长提能级促发展若干政策项目-鼓励企业申报首台（套）、新材料首批次、软件首版次认定	310,000.00	营业外收入	310,000.00
成都市中小微企业和社会组织招用毕业年度高校毕业生一次性吸纳就业补贴	94,416.51	营业外收入	94,416.51

种子期雏鹰企业首次认定	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	14,660,668.43		14,660,668.43

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新设孙公司情况：

2021年6月18日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，决定全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司以自有资金1,000万元设立全资孙公司无锡川润液压科技有限公司，2021年7月2日，无锡川润液压科技有限公司已完成了工商登记手续，并于2021年7月纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

四川川润动力设备有限公司	自贡	自贡	电站锅炉、电机辅机、工业锅炉等	100.00%		设立
四川川润液压润滑设备有限公司	成都	成都	生产、销售：液压润滑设备、电器成套设备等	100.00%		设立
四川川润环保能源科技有限公司	成都	成都	环保、能源技术研发、技术咨询及服务；环保、能源装备及产品销售等	100.00%		设立
川润（香港）国际有限公司	香港	香港	润滑液压设备、锅炉、压力容器等相关产品销售；工程总包、技术服务、运营维护及设备改造服务、成套技术及服务	100.00%		设立
四川川润智能流体技术有限公司	成都	成都	机械设备技术研发、技术咨询、技术服务；液压和气压动力机械元件研发与销售；润滑油技术研发、技术服务及销售；软件开发及服务；新材料技术开发服务	40.00%		设立
江苏欧盛液压科技有限公司	启东	启东	通轴高压柱塞泵、液压阀、液压系统设备制造、销售	75.00%		非同一控制企业合并
川润液压技术（江苏）有限公司	无锡	无锡	液压动力机械及元件制造、销售	100.00%		设立
四川川润物联	自贡	自贡	物联网技术服	100.00%		非同一控制企

科技有限公司			务、信息咨询 服务、互联网 数据服务、道 路货物运输、 批发、销售、 货物进出口等			业合并
无锡川润液压 科技有限公司	无锡	无锡	货物、技术进 出口；进出口 代理；技术服 务、技术开发； 液压动力机械 及元件、软件、 机械设备销售 等		100.00%	设立
安徽川润清洁 能源技术有限 公司	合肥	合肥	太阳能、风能、 热能、储能工 程系统的研 发、设立、安 装、工程建设、 运营管理、维 护及相关产品 销售等		100.00%	设立
合肥创新川润 光伏科技有限 公司	合肥	合肥	太阳能、风能、 热能、储能工 程研发等		100.00%	设立
合肥新川润电 力科技有限公 司	合肥	合肥	太阳能、风能、 热能、储能工 程开发建设； 电力工程建设 与运维等		82.00%	设立
合肥玖明阳新 能源有限公司	合肥	合肥	新能源领域系 统开发、投资、 建设、运营及 服务等		100.00%	非同一控制企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川川润智能流体技术有限公司	60.00%	6,722,601.50	748,795.66	20,634,739.44
江苏欧盛液压科技有限公司	25.00%	427,678.81	0.00	10,574,733.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川川润智能流体技术有限公司	49,873,924.65	1,801,337.72	51,675,262.37	16,251,564.48		16,251,564.48	39,320,253.69	1,119,836.10	40,440,089.79	15,500,226.36		15,500,226.36
江苏欧盛液压科技有限	52,875,660.75	40,441,383.23	93,317,043.98	48,605,623.93	1,859,816.92	50,465,440.85	45,590,440.83	38,322,341.39	83,912,782.22	41,260,140.51	2,072,734.28	43,332,874.79

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川川润智能流体技术有限公司	90,591,864.28	11,204,335.84	11,204,335.84	5,531,390.53	79,355,319.02	13,843,302.28	13,843,302.28	-11,825,391.66
江苏欧盛液压科技有限公司	56,498,924.26	1,710,715.24	1,710,715.24	-5,389,677.24	36,287,541.61	-4,946,924.37	-4,946,924.37	18,297,253.75

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易 适用 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业** 适用 不适用**(2) 重要合营企业的主要财务信息** 适用 不适用**(3) 重要联营企业的主要财务信息** 适用 不适用**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息** 适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款17.74%源于前五大客户（2020年12月31日应收账款21.32%源于前五大客户），本公司不存在重大的信用集中风险。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，

以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理，实行公司与子公司资金的统一调度管理，建立集团票据池业务，提高公司资金使用效率，增强公司资金流动性；合理把握固定资产投资节奏，持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。公司密切关注汇率变动风险，做好应对措施。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、（八十二）、外币货币性项目”。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,383,850.71			2,383,850.71
（三）其他权益工具投资			14,206,884.55	14,206,884.55
持续以公允价值计量的资产总额	2,383,850.71		14,206,884.55	16,590,735.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
罗丽华	本公司股东	自然人		17.66%	17.66%
钟利钢	本公司股东	自然人		6.51%	6.51%
罗永忠	本公司股东	自然人		5.97%	5.97%
罗全	本公司股东	自然人		1.98%	1.98%
罗永清	本公司股东	自然人		0.61%	0.61%
钟智刚	本公司股东	自然人		0.30%	0.30%
合计				33.03%	33.03%

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33.03%的股份。

本企业最终控制方是罗丽华、钟利钢夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曾莉红	股东罗永清之妻
唐淑英	股东罗全之妻
罗金玉	股东罗永忠之妻
自贡瑞泰锅炉有限公司	该公司股东罗全系本公司控股股东一致行动人
启东市乐煜机械有限公司	该公司系欧盛液压股东启东市鸿鹄工业设计服务部（普通合伙）执行事务合伙人张玲控制企业
启东精工热处理有限公司	该公司系欧盛液压股东启东市鸿鹄工业设计服务部（普通合伙）执行事务合伙人张玲控制企业
启东润滑设备有限公司	该公司系欧盛液压董事张标控股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
自贡瑞泰锅炉有限公司	接收劳务服务	18,410,216.58	20,000,000.00	否	15,068,598.85
启东市乐煜机械有限公司	采购商品	1,455,608.58	1,800,000.00	否	1,107,120.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
启东润滑设备有限公司	出售商品	88,623.01	263,869.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
罗丽华等八人	办公楼	1,075,270.19	609,166.66

关联租赁情况说明

本公司控股子公司四川川润液压润滑设备有限公司向控股股东及其一致行动人及关联方罗丽华、钟利钢、罗全、唐淑英、罗永忠、罗金玉、罗永清、曾莉红租赁其位于成都市高新区盛安街 186 号、天府一街 695 号 1901号中环岛办公物业, 本期支付租金1,096,500.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	683.56	593.51

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	罗丽华等八人			609,166.66	
其他应收款	罗丽华等八人			274,125.00	82,237.50
应收账款	启东润滑设备有限公司	21,516.68	1,075.83	336,872.68	18,778.62

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	自贡瑞泰锅炉有限公司	1,547,473.27	1,299,123.29
应付账款	启东市乐煜机械有限公司	468,700.31	513,862.61
应付账款	启东精工热处理有限公司		53,207.92

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,450,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,883,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	20,000.00
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	公司 2021 年限制性股票首次授予价格为 2.325 元，预留部分授予价格为 3.330 元，系二次授予各分三期行权的权益工具，其中：首次授予权益工具 663.00 万股，第一个解锁期权益工具总额 198.90 万股，剩余期限 4 个月；第二个解锁期权益工具总额 198.90 股，剩余期限 16 个月；第三个解锁期权益工具总额 265.20 万股，剩余期限 28 个月。预留部分权益工具 180.00 万股，第一个解锁期权益工具总额 54.00 万股，剩余期限 11 个月；第二个解锁期权益工具总额 54.00 股，剩余期限 23 个月；第三个解锁期权益工具总额 72.00 万股，剩余期限 35 个月。

其他说明

1、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	2018年净利润不低于2500万元	40%

	日起至授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止		
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%

其他说明：

以上净利润指标以未扣除股份支付费用的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

2019年2月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因2名激励对象个人原因离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司已回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计20万股，回购价格2.475元/股。

2019年5月17日，公司召开第五届董事会第五次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计1万股，回购价格2.475元/股。

2019年6月26日，公司召开第五届董事会第六次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因2名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计10.80万股，回购价格2.475元/股。

2019年8月22日，公司召开第五届董事会第七次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计0.6万股，回购价格2.475元/股。

2019年10月14日，公司召开第五届董事会第八次会议，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因1名激励对象主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。为此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计7.8万股，回购价格2.475元/股。

2019年5月17日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议。审议通过了：《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第一个限售期可解除限售的议案》，认为公司限制性股票激励计划授予第一个限售期的解除限售条件已成就，同意为限制性股票激励计划授予第一个限售期符合解除限售条件的股票办理解除限售事宜；本次解除限售股份可上市流通时间为2019年5月27日，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可申请解除限售的限制性股票数量为419.6万股。截至报告期末已完成解锁。

2020年1月3日，公司召开2020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》。因公司《限制性股票激励计划》中激励对象黄楷先生、张陆军先生、任发林先生、龚玉先生、杨建斌先生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。为此，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20.2万股，回购价格2.475元/股。

2020年6月5日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十次会议。审议通过了：《关于公司2018年限制性股票激励计划授予第二个限售期可解除限售的议案》，认为公司限制性股票激励计划授予第二个限售期的解除限售条件已成就，同意为限制性股票激励计划授予第二个限售期符合解除限售条件的股票办理解除限售事宜。本次解除限售股份可上市流通时间为2020年6月18日，符合解除限售的激励对象共计92名，可申请解除限售的限制性股票数量为305.1万股。截至报告期末已完成解锁。

2021年1月27日，公司召开第五届董事会审计委员会第八次会议、第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于限制性股票回购注销的议案》。公司2018年限制性股票激励计划激励对象易东生先生、张鹏先生、陈鹏先生因个人原因主动离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再满足成为激励对象的条件。因此，公司将回购注销易东生先生、张鹏先生、陈鹏先生已获授的但尚未解除限售的限制性股票共计16.8万股，回购价格2.475元/股。

2021年5月19日，公司召开第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十八次会议。审议通过了：《关于公司2018

年限制性股票激励计划授予第三个限售期可解除限售的议案》，认为公司2018年限制性股票激励计划设定的第三个解除限售期的解除限售条件已成就，公司董事会将按照激励计划的相关规定办理相关解除限售事宜。董事会办理本次解除限售事宜已经 2018 年第一次临时股东大会授权，无需再次提交股东大会审议。符合解除限售的激励对象共计89名，可申请解除限售的限制性股票数量为288.30万股。截至报告期末已完成解锁。

2、2021年2月26日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《四川川润股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，并于2021年3月18日提交2021年第一次临时股东大会审议通过。

2021年4月20日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及首次授予股票数量的议案》和《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会确定公司限制性股票的首次授予日为2021年4月22日，以2.325元/股的授予价格向符合授予条件的72名激励对象授予762万股限制性股票。在确定首次授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，激励对象中4人因资金筹集不足等个人原因放弃认购全部股份79万股，2人因资金筹集不足等个人原因放弃认购部分股份合计18万股。公司实际向68名激励对象授予665万股限制性股票，总金额1,546.125万元。

2021年11月17日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议确定预留部分限制性股票的授予日为2021年11月17日，以3.330元/股的授予价格向符合授予条件的23名激励对象授予200万股限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳过程中，激励中 1 人因资金筹集不足等个人原因放弃认购全部股份 20 万股。因此，公司实际向22名激励对象授予180万股限制性股票，总金额599.40万元。

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	以2018年-2020年营业收入平均值为基数，2021年营业收入增长率不低于50%	30%
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	以2018年-2020年营业收入平均值为基数，2022年营业收入增长率不低于80%	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	以2018年-2020年营业收入平均值为基数，2023年营业收入增长率不低于120%	40%

其他说明：

2021年11月17日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司决定对离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。江绍果先生因个人原因离职，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。因此，公司将回购注销其已获授的但尚未解除限售的限制性股票共 2万股，回购价格2.325元/股。

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	32,289,091.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,394,313.49

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2020年7月20日，本公司全资子公司四川川润动力设备有限公司（以下简称“川润动力”）向乐山市中级人民法院（以下简称“乐山中院”）起诉陕西运维电力股份有限公司（以下简称“运维公司”），主要要求其支付代收货款人民币1400多万元及逾期付款损失等。乐山中院于2020年8月28日冻结运维公司银行账户存款人民币2210万元，实际冻结到166,954.21元，另查封运维公司位于西安市航天经济技术开发区东长安街510号2幢10201面积为1138.74m²的房屋。本案经乐山中院审理后于2021年4月12日作出一审判决，判决支持川润动力的主要诉求，运维公司不服一审判决提起上诉【案号：（2021）川民终966号】。

2021年3月17日，运维公司向西安市中级人民法院（以下简称“西安中院”）起诉川润动力【案号：（2021）陕01民初865号】，要求川润动力支付其在印尼KAEAPANG电站项目中产生的窝工、工程款折让损失等合计金额39,542,037.34元，经其申请西安中院于2021年4月28日裁定冻结川润动力银行账户存款39,542,037.34元。根据KATAPANG项目签订的协议，相关主体方就支付窝工损失并没有法定和约定依据，运维公司提交的证据缺乏相应证明，其窝工损失的诉求已超过诉讼时效。

截至报告日，川润动力起诉运维公司的（2021）川民终966号案尚未作出二审判决；运维公司起诉川润动力的（2021）陕01民初865号案尚未作出一审判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

根据公司于 2022 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第二次会议决议，公司拟以总股本 438,280,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配方案经公司 2021 年度股东大会批准后方可实施。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2022 年 1 月 27 日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对外投资设立孙公司的议案》，同意全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司（以下简称“川润液压”）以自有资金或自筹资金在广东省陆丰市设立全资孙公司川润新能源技术（广东）有限公司。本次设立该全资孙公司是公司顺应海上风电发展趋势，提升公司产能和制造能力，推进战略客户协同发展，有助于公司拓展广东及其他沿海区域的海上风电装备制造及新能源业务，进一步提高市场竞争力。新公司设立是公司基于自身的经营发展需要，有利于公司更好地开展实际经营活动，提升公司综合实力和整体的运营效率，增强上市公司抵御风险的能力，符合公司的整体发展战略。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了液压润滑设备、锅炉及配件两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、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	不分配项目	分部间抵销	合计
分部收入	1,048,761,247.29	461,515,227.38	21,139,716.52		1,531,416,191.19
分部成本	803,393,223.49	346,464,698.51	21,665,772.13		1,171,523,694.13
分部成本及费用	1,029,375,615.19	422,699,113.91	41,908,156.99		1,493,982,886.09

分部利润	19,385,632.10	38,816,113.47	-20,768,440.47		37,433,305.10
分部资产总额	1,360,287,679.73	675,421,759.55	967,214,993.44		3,002,924,432.72
分部负债总额	939,245,350.97	347,763,785.04	227,253,485.64		1,514,262,621.65
其他项目：					
主营业务收入	1,041,667,848.47	459,784,863.71	4,452,520.04		1,505,905,232.22
主营业务成本	803,044,262.41	345,933,163.51	2,783,474.92		1,151,760,900.84

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

项目	合计
分部利润	37,433,305.10
加：资产处置收益	499,890.07
加：其他收益	10,577,020.04
加：投资收益	1,256,181.51
加：公允价值变动收益	3,778,657.34
营业利润	53,545,054.06

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	21,272,787.28	100.00%	1,974,147.85	9.28%	19,298,639.43	11,967,217.09	100.00%	1,704,804.96	14.25%	10,262,412.13
其中：										
账龄分析组合	4,908,0	23.07%	1,974,1	40.22%	2,933,9	4,966,7	41.50%	1,704,8	34.32%	3,261,95

	87.57	%	47.85	%	39.72	63.53		04.96		8.57
关联方组合	16,364,699.71	76.93%			16,364,699.71	7,000,453.56	58.50%			7,000,453.56
合计	21,272,787.28	100.00%	1,974,147.85	9.28%	19,298,639.43	11,967,217.09	100.00%	1,704,804.96	14.25%	10,262,412.13

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1974147.85

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	4,908,087.57	1,974,147.85	40.22%
关联方组合	16,364,699.71		
合计	21,272,787.28	1,974,147.85	--

确定该组合依据的说明:

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

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	11,486,896.31
1 至 2 年	7,981,506.99
2 至 3 年	0.00
3 年以上	1,804,383.98
3 至 4 年	345,500.00

4至5年	9,800.00
5年以上	1,449,083.98
合计	21,272,787.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,704,804.96	269,342.89				1,974,147.85
合计	1,704,804.96	269,342.89				1,974,147.85

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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	11,442,966.46	53.79%	
单位二	4,921,733.25	23.14%	
单位三	3,103,703.59	14.59%	309,477.37
单位四	698,710.30	3.28%	698,710.30
单位五	239,921.00	1.13%	146,161.00
合计	20,407,034.60	95.93%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	108,973,386.46	365,087,985.48
合计	108,973,386.46	365,087,985.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判

				断依据
--	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	108,969,311.57	228,219,814.31
大安厂区拆迁补偿款		144,052,578.00
保证金	62,000.00	62,000.00
合计	109,031,311.57	372,334,392.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,246,406.83			7,246,406.83
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	19,768.96			19,768.96
本期收回	7,202,628.90			7,202,628.90
本期核销	5,621.78			5,621.78
2021 年 12 月 31 日余额	57,925.11			57,925.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	108,941,589.79
1 至 2 年	7,100.00

2 至 3 年	6,304.97
3 年以上	76,316.81
3 至 4 年	55,000.00
4 至 5 年	7,688.05
5 年以上	13,628.76
合计	109,031,311.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,202,628.90		7,202,628.90			
按组合计提坏账准备	43,777.93	19,768.96		5,621.78		57,925.11
合计	7,246,406.83	19,768.96	7,202,628.90	5,621.78		57,925.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,621.78

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
单位一	往来款	41,252,765.24	一年以内	37.84%	
单位二	往来款	36,234,424.58	一年以内 850,000.00 元, 一 至二年 1,009,077.47 元, 二至三年 34,375,347.11 元	33.23%	
单位三	往来款	28,413,618.07	一年以内 17,571,058.88 元, 一至二年 10,842,559.19 元	26.06%	
单位四	往来款	2,903,064.59	一年以内 1,975,705.02 元, 一至二年 927,359.57 元	2.66%	
单位五	往来款	86,828.87	二至三年 2,079.39 元, 三至 四年 4,445.97 元, 四至五年 7,832.23 元, 五年 以上 72,471.28 元	0.08%	
合计	--	108,890,701.35	--	99.87%	

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,359,445,919. 19		1,359,445,919. 19	1,350,449,442. 71		1,350,449,442. 71
合计	1,359,445,919. 19		1,359,445,919. 19	1,350,449,442. 71		1,350,449,442. 71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
四川川润液 压润滑设备 有限公司	603,347,912. 48	3,344,011.82				606,691,924. 30	
四川川润动 力设备有限 公司	310,126,185. 82	2,142,575.21				312,268,761. 03	
四川川润环 保能源科技 有限公司	11,753,516.1 4					11,753,516.1 4	
四川川润智 能流体技术 有限公司	4,091,828.27	585,330.30				4,677,158.57	
川润（香港） 国际有限公 司							
四川川润物 联科技有限 公司	371,880,000. 00	114,834.11				371,994,834. 11	
江苏欧盛液 压科技有限 公司	41,250,000.0 0	552,669.52				41,802,669.5 2	
川润液压技 术（江苏）有 限公司	8,000,000.00	2,257,055.52				10,257,055.5 2	

合计	1,350,449,44 2.71	8,996,476.48				1,359,445,91 9.19	
----	----------------------	--------------	--	--	--	----------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

本公司于2014年设立川润（香港）国际有限公司，截至报告日，暂未缴纳注册资本。

本期增加原因：

(1) 根据本公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《四川川润股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》议案、2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，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6,996,476.48元计入长期股权投资。

(2) 公司于2020年4月24日投资设立川润液压技术（江苏）有限公司，根据章程规定川润液压技术（江苏）有限公司注册资本为10,000,000.00元，本公司持股比例为100%，本期缴纳出资款2,000,000.00元计入长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,102,018.24	26,890,904.00	40,225,030.94	30,119,084.77
其他业务	6,720.21		320,975.69	
合计	31,108,738.45	26,890,904.00	40,546,006.63	30,119,084.77

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	557,036.02	50,000,000.00

合计	557,036.02	50,000,000.00
----	------------	---------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	467,880.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,660,668.43	
债务重组损益	475,869.57	
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可供出售金融资产取得的投资收益	4,558,969.28	其中公允价值变动损益 3,778,657.34 元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,692,628.90	其中大安厂区拆迁补偿款转回坏账 7,202,628.90 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,521,051.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,410.17	
减：所得税影响额	4,014,558.80	
少数股东权益影响额	250,709.87	
合计	26,185,209.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.60%	0.1196	0.1190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.0585	0.0582

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