

中信建投证券股份有限公司

关于四川川润股份有限公司

2024 年定期现场检查报告

保荐机构名称：中信建投证券股份有限公司		被保荐公司简称：川润股份		
保荐代表人姓名：邱宇		联系电话：028-68850835		
保荐代表人姓名：盖甦		联系电话：028-68850834		
现场检查人员姓名：盖甦、杨承斌				
现场检查对应期间：2024 年度				
现场检查时间：2025 年 4 月 11 日				
一、现场检查事项		现场检查意见		
(一) 公司治理		是	否	不适用
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司章程、三会会议资料及相关管理制度等；（2）查阅公司信息披露文件；（3）与有关管理人员进行访谈。				
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√			
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√			
3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√			
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√			
5.公司董监高是否按照有关法律法规和本所相关业务规则履行职责	√			
6.公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√			
7.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务				√
8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√			
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√			
(二) 内部控制				
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司内控制度、审计部门工作报告等相关文件；（2）查阅审计委员会相关会议资料；（3）与有关管理人员进行访谈。				
1.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用）	√			
2.是否在股票上市后 6 个月内建立内部审计制度并设立内				√

部审计部门（如适用）			
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
4.审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等（如适用）	√		
5.审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等（如适用）	√		
6.内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等（如适用）	√		
7.内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计（如适用）	√		
8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划（如适用）	√		
9.内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（如适用）	√		
10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（如适用）	√		
11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
（三）信息披露			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司与信息披露相关的管理制度；（2）查阅公司信息披露文件及相关支持性文件等；（3）与有关管理人员进行访谈。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在交易所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司章程、关联交易管理制度等相关制度文件；（2）查阅公司与关联交易相关的审议程序文件、信息披露文件；（3）与有关管理人员进行访谈。			
1.是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		

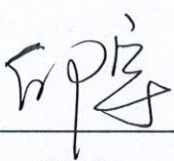
2.控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		
3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4.关联交易价格是否公允	√		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务	√		
（五）募集资金使用			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司募集资金管理办法、募集资金三方监管协议等资料；（2）查阅公司与募集资金使用有关的公告、银行对账单、合同等资料；（3）与有关管理人员进行访谈。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用、委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险投资			√
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与募集说明书等相符		√	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
（六）业绩情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司及同行业可比公司的公告信息，分析公司业绩变动情况；（2）与有关管理人员进行访谈。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
（七）公司及股东承诺履行情况			
现场检查手段（包括但不限于本指引第三十三条所列）：（1）查阅公司、股东等相关人员所作出的承诺函；（2）查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件；			

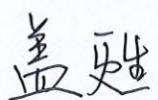
(3) 核查公司及股东相关承诺的履行情况。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(八) 其他重要事项			
现场检查手段(包括但不限于本指引第三十三条所列): (1) 查阅公司章程、相关决议及信息披露文件; (2) 查阅公司重大合同等文件; (3) 查阅行业报告, 并与公司相关人员进行沟通, 了解公司内外部经营环境变化情况; (4) 查看公司生产经营环境。			
1.是否完全执行了现金分红制度, 并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规, 并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4.重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险	√		
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6.前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
二、现场检查发现的问题及说明			
1、关于募投项目 截止2024年12月31日, 公司募投项目“川润液压液冷产品产业化及智能制造升级技术改造项目”的投资进度为5.69%, 根据公司《募集说明书》及该项目立项备案文件, 该项目预计将于2025年12月建成投产。本报告期内, 公司根据生产经营需要, 进一步贴近客户需求, 实现供应链协同, 经公司第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十八次会议新增欧盛液压为募投项目的实施主体。公司积极推进相关工作, 按照计划进度与客户、供应商等合作方等积极洽谈并履行相关流程, 但新增主体审议通过时间较短, 募集资金使用进度较缓。中信建投证券已提请公司管理层关注募投项目进度情况, 未来如发生募投项目延期或其他重大事项, 公司需及时履行审议程序及信息披露义务。 2、关于业绩波动 根据公司披露的《2024年度业绩预告》, 公司2024年度预计归属于上市公司股东的净利润为亏损10,800.00-14,000万元, 较上年同期下滑69.82%-120.14%。公司2024年度业绩下滑的主要原因包括: 1、报告期内, 随着市场需求的波动叠加竞争加剧, 公司调整了销售策略, 更加关注订单的盈利能力, 对订单结构进行了优化, 导致营业收入有所下降; 2、为进一步推动公司高质量发展, 公司加大“两海”战略投入, 加大液冷、海上风电、国际业务及军工装备业务的市场拓展; 3、公司持续推动“风光热电储”一体化分布式综合能源整体解决方案的技术创新, 紧抓能源调整机遇和市场需求, 不断加强在新能源、液冷温控、海上风电等领域研发力度, 研发费用较同期增长; 4、为真实、准确反映公司资产质量, 根据会计准则, 公司对应收账款基于账龄分析组合计提了坏账准备; 对客户信用风险特征发生变化的进行了单项计提, 使得本年信用减值损失较上年同期增加; 5、报告期内, 受整体房地产市场行情和房产项目所属区域供需情况影响, 结合公司实际并基于谨慎性原则, 对子公司四川川润物联科技有限公司持有的部分投资性房地			

产按照《企业会计准则》相关要求计提了资产减值损失。保荐机构认为：公司已经在《2024年年度业绩预告》披露了业绩预告情况及业绩变动原因，充分履行了信息披露义务。针对公司业绩下滑的情况，保荐机构将持续跟踪公司经营情况，督促公司积极采取有效应对措施加以改善，同时按照相关规定要求履行信息披露义务。

(此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于四川川润股份有限公司 2024 年定期现场检查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：


邱 宇


盖 甦

中信建投证券股份有限公司

2025年4月25日