

成都深冷液化设备股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢乐敏、主管会计工作负责人曾斌及会计机构负责人(会计主管人员)曾斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

应收账款及时收回的风险：报告期末，公司应收账款余额仍较大，系因公司单项合同金额较大，部分大型项目的执行期较长，随着执行的项目数量增加，公司应收账款有可能会继续增长，如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 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），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.1875 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	44
第十节 公司债券相关情况.....	48
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深冷股份	指	成都深冷液化设备股份有限公司
深冷科技	指	成都深冷科技有限公司，公司控股子公司
凌泰机电	指	成都深冷凌泰机电科技有限公司，深冷科技控股子公司
元	指	人民币元
方	指	立方米
LNG	指	Liquefied Natural Gas，即液化天然气，其主要成分为甲烷，通过在常压下将气态的天然气冷却至-162℃，使之凝结成液体
LNG 装置	指	生产 LNG 的系统设备，包括原料气预处理系统、制冷剂系统、低温液化系统等
液体空分装置	指	生产液态氧、液态氮或液态氩等产品的空分设备

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	深冷股份	股票代码	300540
公司的中文名称	成都深冷液化设备股份有限公司		
公司的中文简称	深冷股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Shenleng Liquefaction Plant Co.,Ltd		
公司的法定代表人	谢乐敏		
注册地址	郫县成都现代工业港北片区		
注册地址的邮政编码	611730		
办公地址	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号		
办公地址的邮政编码	611730		
公司国际互联网网址	www.chengduair.com		
电子信箱	300540@shenlenggufen.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马继刚	向星睿
联系地址	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号
电话	028-87893658	028-87893653
传真	028-87893650	028-87893650
电子信箱	300540@shenlenggufen.com	300540@shenlenggufen.com

三、信息披露及备置地点

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

四、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	汤家俊、廖利华

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	向晓娟、孙鹏飞	2016 年 8 月—2019 年 12 月

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

五、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	239,550,930.96	308,072,671.22	-22.24%	454,298,914.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,282,583.15	38,588,744.72	-50.03%	60,729,821.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,547,826.21	31,720,544.18	-82.51%	58,027,785.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,970,448.45	-59,087,843.84	62.82%	-45,855,968.93
基本每股收益（元/股）	0.2410	0.5788	-58.36%	1.01
稀释每股收益（元/股）	0.2410	0.5788	-58.36%	1.01
加权平均净资产收益率	3.01%	9.31%	-6.30%	22.47%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	962,608,715.00	907,520,055.14	6.07%	732,767,485.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	647,406,165.65	635,047,763.88	1.95%	295,343,357.14

是 否

六、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	24,474,430.14	101,758,052.71	33,408,789.83	79,909,658.28
归属于上市公司股东的净利润	-4,844,324.12	12,270,759.55	2,945,606.30	8,910,541.42

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,116,932.19	8,759,963.60	2,892,584.13	1,012,210.67
经营活动产生的现金流量净额	-29,871,055.90	-12,252,333.48	-18,060,525.27	38,213,466.20

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）			-1,674.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,421,198.22	1,899,445.01	3,442,828.41	
委托他人投资或管理资产的损益	3,630,186.07			
债务重组损益	-892,300.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,000.00	6,600,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,211.81	-577,929.49	-132,584.20	
减：所得税影响额	2,438,144.41	1,188,227.33	496,285.45	
少数股东权益影响额（税后）	106,394.75	-134,912.35	110,248.30	
合计	13,734,756.94	6,868,200.54	2,702,035.89	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司从事的主要业务

公司长期致力于气体低温液化与分离技术工艺的研究，专注于天然气液化及液体空分领域，主营业务是为客户提供天然气液化与液体空分工艺包及处理装置。公司是天然气液化产业链一站式解决方案的提供商，主要产品包括：天然气液化装置、焦炉气液化装置、煤层气液化装置、空气分离装置、化工尾气和轻烃回收装置、氧氮液化装置、储能装置、LNG/LCNG 加气站、大型低温液体储槽、增压透平膨胀机组等。公司具备日处理500万方LNG液化装置的设计和制造能力，液体空分装置的设计和制造能力达到日产量1000吨，公司是国产LNG装置运行业绩最多的企业。

2、公司所属行业特点

公司主要产品应用于液化天然气（LNG）产业领域，部分产品应用于液体空分领域。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》分类，公司所属行业为制造业下的通用设备制造业，行业代码：C34。

天然气的消费在经历长达数年的低迷之后，在2017年重回高速增长轨道。根据中国石油经济技术研究院发布的《2017年国内外油气行业发展报告》，2017年我国天然气消费量达2352亿立方米，同比增长17%，年增量超过340亿立方米，在一次能源消费中的占比提升了0.6个百分点至7%，与世界平均水平的24%仍有较大差距。天然气作为低碳化石能源，在能源转型进程中应该具有重要地位。2017年7月4日，国家发改委等13部门联合发布《加快推进天然气利用的意见》，提出：“逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，到2020年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到10%左右。到2030年，力争将天然气在一次能源消费结构中的占比提高到15%左右。”

2017年是《大气污染防治行动计划》第一阶段的收官考核之年。2016年环保部发布的《京津冀大气污染防治强化措施（2016-2017年）》中明确指出限时完成散煤清洁化替代；2017年3月23日，环保部、发展改革委、财政部、能源局和北京、天津、河北、河南、山东、山西6省市公布《京津冀及周边地区2017年大气污染防治工作方案》，首次提出了“2+26”城市今年的大气污染防治任务。在各地方政府，特别是“2+26”城市全面推进煤改气工作的背景下，LNG点供出现了蓬勃发展，进而导致了下半年LNG价格的大幅上涨。

2017年12月20日，国家发改委、国家能源局、财政部、环保部、住建部等十部门共同编制发布的《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》称建立储气调峰辅助服务市场机制，到2020年，县级以上地区至少形成不低于本行政区域平均3天需求量的应急储气能力。随着煤改气的继续推进和LNG储气调峰设施的建设，将有力推动LNG产业上下游的发展，提高天然气在一次能源消费中的比例。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术领先优势

公司拥有天然气膨胀制冷工艺、氮气+甲烷膨胀制冷工艺、氮气膨胀制冷工艺以及混合制冷剂工艺技术（MRC）等核心工艺包技术，公司还拥有深冷液体蓄能、富氧煤层气（俗称瓦斯气）分离与液化、LNG冷能利用等前端技术储备。

报告期截止日，公司及子公司共获得专利授权46项，其中发明专利授权12项，实用新型专利授权34项；拥有软件著作权5项。

2、行业先发优势与业绩领先优势

经过多年积淀，公司为客户持续不断的提供了大量的LNG工艺包及装置，逐步形成了处理能力范围广、气源类型多样、处理工艺全面的项目业绩优势。公司具备日处理500万方LNG液化装置的设计和制造能力，是国产LNG装置运行业绩最多的企业；公司液体空分装置的设计和制造能力达到日产量1000吨，已设计、制造了数十套液体空分装置和氧氮液化装置，其技术性能指标在国内处于领先水平。

3、团队优势

公司核心技术团队成员在低温制冷行业都有十年以上技术研究、设备设计及技术管理经验，覆盖了低温制冷、化工工艺、化工装备、机械制造、流体动力机械、自动化等相关专业，核心团队成员均为公司股东，团队专业性强、经验丰富、凝聚力强。

4、质量保证优势

公司按照国务院《特种设备安全监察条例》、国家质量监督检验检疫总局《压力容器压力管道设计许可规则》和其他相关法规和规范要求，建立了压力容器设计质量保证体系和制造质量保证体系，并取得了国家A级压力容器设计许可证和国家D1、D2压力容器制造许可证。公司按照美国机械工程师协会（ASME）锅炉和压力容器标准建立了压力容器的质量体系，并获得美国机械工程师学会压力容器产品“U”和“U2”钢印授权。公司按照GB/T 19001-2008 /ISO 9001:2008标准建立了质量管理体系，取得了《质量管理体系认证证书》；按照GB/T 24001-2004 /ISO 14001:2004标准建立了环境管理体系，取得了《环境管理体系认证证书》；按照GB/T 28001-2011 /OHSAS 18001:2007标准建立了职业健康安全管理体系，取得了《职业健康安全管理体系认证证书》。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入23955.09万元，较上年同期减少22.24%；归属于上市公司股东的净利润1928.26万元，较上年同期减少50.03%。公司主要业务回顾如下：

1、报告期内项目执行情况与新签合同情况

报告期内，公司承建项目投产情况如下：在天然气液化装置领域，公司承建的“北海市管道燃气有限公司日处理 $24 \times 10^4 \text{Nm}^3$ 天然气液化撬装装置”成功投产运行；在焦炉煤气液化领域，公司承建的“内蒙古源通煤化集团有限责任公司焦炉煤气甲烷化制LNG项目”成功投产运行；在天然气城市调峰应用领域，公司承建的“原平市LNG调峰 $40000 \text{Nm}^3/\text{h}$ 气化站项目”成功投产运行。

报告期内，重点项目的执行情况如下：山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地项目焦化工程焦炉煤气制LNG工程液化装置按合同要求正常执行，项目已处于安装调试阶段，装置预计在2018年投产；公司与鄂托克前旗科思油气化工有限公司于报告期内签订了“日处理100万方管道天然气液化项目合同”，项目按合同进度正常执行，目前处于现场施工阶段，装置预计在2018年投产。

报告期内，公司新签订的合同总金额3.05亿，主要涉及天然气液化装置、空分装置、LNG/L-CNG加气站、LNG气化站、城市燃气调峰站等装置。

2、报告期内生产管理与质量控制

报告期内，公司加强质保体系建设，强化生产过程控制，将全面质量管理的理念切实落实到每一个生产环节，严格按照程序文件监督工艺执行情况，公司质保体系和质量管理工作得到持续改进，公司强化安全环保责任意识和安全环保责任制的落实，内部进行了大量安全隐患排查工作，坚持执行“安全、文明”生产理念，公司全年无重大安全事故和环保责任事故发生。2017年2月，根据成都市安全生产监督管理局颁布的成安监函【2017】24号文，公司获得“安全生产标准化三级达标企业”认证。

3、报告期内业务拓展情况

随着行业的发展，公司积极拓展业务领域，将深冷工艺技术应用于煤化工行业，特别是煤制乙二醇的一氧化碳分离；利用技术和人才优势，为天然气液化和液体空分领域的存量市场提供技术改造业务；沿着天然气产业链条，借助行业内积累的丰富客户资源，介入天然气下游利用领域，包括天然气分布式能源和LNG点供领域的系统设计、产品制造与系统集成；同时，努力通过各种渠道，借助国家“一带一路”战略布局的各种资源拓展相对应的海外市场。

4、研发投入情况

2017年度，公司研发投入1282万元，公司及子公司新增发明专利3项、实用新型专利7项，包括：一种高效液空储能/释能系统、一种用于LNG常压储罐的BOG冷凝回收系统及方法、一种用于LNG加气站的BOG冷凝回收系统及方法；一种提纯化工尾气中 H_2S 的装置、液氧、液氮互换生产装置、一种从富甲烷气中提取液态甲烷的新型装置、一种用于LNG储存的三壁金属常压储罐、一种控制高低温循环变化及恒温的装置、用于高低温剧烈变化测试设备性能的高低温循环控制装置、一种用于LNG加气枪的可移动伸缩装置等专利。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	239,550,930.96	100%	308,072,671.22	100%	-22.24%
分行业					
通用设备制造业	239,550,930.96	100.00%	308,072,671.22	100.00%	-22.24%
分产品					
LNG 装置	192,158,990.63	80.22%	206,170,020.97	66.92%	-6.80%
空分装置	16,965,811.97	7.08%	36,076,923.13	11.71%	-52.97%
其他类产品	29,638,698.83	12.37%	58,107,637.75	18.86%	-48.99%
其他业务	787,429.53	0.33%	7,718,089.37	2.51%	-89.80%
分地区					
境内	239,274,957.44	99.88%	308,072,671.22	100.00%	-22.33%
境外	275,973.52	0.12%			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	239,550,930.96	170,523,957.26	28.82%	-22.24%	-15.54%	-16.38%
分产品						
LNG 装置	192,158,990.63	136,032,597.80	29.21%	-6.80%	6.40%	-23.12%
其他类产品	29,638,698.83	17,955,973.62	39.42%	-48.99%	-54.85%	24.94%
分地区						
境内	239,274,957.44	170,403,531.94	28.78%	-22.33%	-15.60%	-16.48%

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

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	元	239,550,930.96	308,072,671.22	-22.24%
	生产量	元	165,322,033.85	179,848,791.15	-8.08%
	库存量	元	47,922,441.84	53,124,365.25	-9.79%

是 否

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截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

公司与鄂托克前旗科思油气化工有限公司于报告期内签订了“日处理100万方管道天然气液化项目合同”，《重大合同公告》参见2017年8月17日的公司法定信息披露网站。目前该项目按合同进度正常执行，处于现场施工阶段，装置预计在2018年投产。

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
深冷技术设备	原材料	163,720,390.11	96.01%	194,128,721.58	96.15%	-15.66%
	人工费用	3,369,778.08	1.98%	4,401,289.41	2.18%	-23.44%
	制造费用	3,106,421.74	1.82%	2,908,678.49	1.44%	6.80%
	燃动	327,367.33	0.19%	468,943.85	0.23%	-30.19%
	营业成本合计	170,523,957.26	100.00%	201,907,633.33	100.00%	-15.54%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	205,566,153.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	19.98%

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	82,989,658.12	34.64%
2	客户二	55,957,264.96	23.36%
3	客户三	47,868,803.42	19.98%
4	客户四	14,743,589.75	6.15%
5	客户五	4,006,837.60	1.67%
合计	--	205,566,153.85	85.81%

公司前 5 大客户资料

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）	53,160,596.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	18,019,285.56	10.90%
2	供应商二	13,534,472.93	8.19%
3	供应商三	9,008,547.01	5.45%
4	供应商四	8,000,000.00	4.84%
5	供应商五	4,598,290.60	2.78%
合计	--	53,160,596.10	32.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,298,235.18	8,597,448.07	8.15%	
管理费用	32,303,960.18	34,592,906.05	-6.62%	
财务费用	-1,096,337.62	2,588,387.13	-142.36%	主要是归还贷款利息费用支出减少所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司新产品、新技术的开发应用包括：小型LNG装置的模块化设计，5x104Nm³/d 至30x104Nm³/d LNG 装置的模块化设计；电能缺乏地区LNG装置的制冷剂压缩机的燃气透平驱动和废热利用液化工艺；透平膨胀机ORC余热发电；合成甲醇原料气深冷分离方法净化制取LNG/CNG工艺的研究；深冷蓄能技术的工业化试验装置等项目，部分项目技术研发已经成熟，正待向生产转化，部分技术已在实际应用为公司带来经济效益。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	68	73	72
研发人员数量占比	26.56%	28.08%	27.59%
研发投入金额（元）	12,824,205.10	14,461,028.04	16,574,155.75
研发投入占营业收入比例	5.35%	4.69%	3.65%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	144,779,167.72	231,352,925.72	-37.42%
经营活动现金流出小计	166,749,616.17	290,440,769.56	-42.59%
经营活动产生的现金流量净额	-21,970,448.45	-59,087,843.84	62.82%
投资活动现金流入小计	323,630,186.07	13,200,000.00	2,351.74%

投资活动现金流出小计	270,703,979.30	51,019,185.94	430.59%
投资活动产生的现金流量净额	52,926,206.77	-37,819,185.94	-239.95%
筹资活动现金流入小计	31,000,000.00	375,400,000.00	-91.74%
筹资活动现金流出小计	10,209,964.00	142,405,621.01	-92.83%
筹资活动产生的现金流量净额	20,790,036.00	232,994,378.99	-91.08%
现金及现金等价物净增加额	51,747,647.81	136,087,349.21	-61.97%

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

经营活动现金流入小计同比减少37.42%，主要因为销售商品、提供劳务收到的现金减少。

经营活动现金流出小计同比减少42.59%，主要因为购买商品、接受劳务支付的现金及支付的税费减少所致

投资活动现金流入小计同比增加2351.74%，主要因为购买保本理财产品到期收回所致。

投资活动现金流出小计同比增加430.59%，主要因为多次购买短期保本理财产品所致。

投资活动产生的现金流量净额为5292万元，主要因为购买的保本理财产品到期收回所致。

筹资活动现金流入小计同比减少91.74%，主要因为2016年公开发行股票募集资金。

筹资活动现金流出小计同比减少92.83%，主要因为2016年偿还银行借款较多。

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

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	229,836,550.66	23.88%	177,371,858.92	19.54%	4.34%	期末赎回保本理财产品所致
应收账款	385,035,410.60	40.00%	380,350,931.63	41.91%	-1.91%	
存货	47,922,441.84	4.98%	53,124,365.25	5.85%	-0.87%	
固定资产	14,359,894.9	1.49%	15,666,594.7	1.73%	-0.24%	

	6		2			
在建工程	378,632.06	0.04%	259,433.95	0.03%	0.01%	
短期借款	31,000,000.00	3.22%			3.22%	2017 年新增贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	13,431,157.44	保函及银行承兑汇票保证金
货币资金	11,248,318.92	注 1
固定资产	11,195,175.03	注 2
无形资产	9,914,273.35	注 2
合计	45,788,924.74	

注 1：截止 2017 年 12 月 31 日，存放于本公司浙商银行账户款项余额 11,248,318.92 元为欠付的榆神工业园区长天天然气有限公司款项，本公司使用受限。具体情况详见本报告附注（十一）5、（2）A 之说明；

注 2：2017 年 11 月 1 日，本公司向中信银行温江支行借款 30,000,000.00 元，以其拥有的房产及土地使用权提供抵押。抵押房产及土地使用权分别为红光镇港北四路 335 号厂房 3（栋）1 层及其占用范围内的土地使用权；郫县现代工业港（北片区）港北四路 335 号 5 栋 1 层、4 栋 1-2 层、3 栋 1 层、2 栋 1-2 层、1 栋 1-3 层及其占用范围内的土地使用权。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天然气液化装置产能扩建项目	否	4,410	4,410						不适用	否
深冷液化技术研发中心项目	否	5,320	5,320						不适用	否
补充公司流动资金	否	20,000	20,000	7,000	19,200	96.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,730	29,730	7,000	19,200	--	--		--	--

超募资金投向										
不适用										
合计	--	29,730	29,730	7,000	19,200	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 经第二届董事会第十五次会议提议，2016 年度股东大会审议通过了《关于同意变更部分募投项目实施地点的议案》，公司将首次公开发行募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”的项目实施地点变更至成都市郫都区成都现代工业港小微企业创新园区。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都深冷 科技有限 公司	子公司	大型低温 液体储罐、 LNG 加气 站设备、 LNG 气化 站设备的 生产、销 售。	2,000,000	73,268,075 .80	25,585,937 .81	57,556,861 .50	3,448,766. 06	2,750,497. 62

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

成都深冷科技有限公司成立时间：2010年10月25日，法定代表人：程源，注册资本：200万元，实收资本：200万元，住所：郫县成都现代工业港北片区港北四路335号，经营范围：大型低温常压成套设备工程的研究、设计、制造、租赁、安装、调试；销售：液化天然气应用工程成套设备、低温设备、化工压力容器、配套仪表、阀门，货物及技术进出口。主要业务：大型低温液体储罐、LNG加气站设备、LNG气化站设备的生产、销售。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)行业格局和趋势

天然气是国际公认的清洁能源，天然气已经成为解决大气污染最有效的手段。“十三五”期间，国家层面的能源结构

优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。按照国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》、《国家能源发展十三五规划》，到2020年天然气在一次能源消费中的比重将从2015年的5.9%提高到10%。随着国家对大气环境治理的重视，天然气作为最重要的清洁能源在分布式能源、城市煤改气、天然气调峰发电、以及天然气在交通等领域表现出巨大的发展潜力。根据《壳牌2018年液化天然气前景报告》，到2035年，全球天然气需求预计年均增长2%，是全球总体能源需求增长的两倍，LNG需求将以年均4%的速度增长，天然气在未来20年能源需求增长中占比超过40%。

截止2017年底，全球LNG市场规模增长2900万吨，液化能力扩容完成45%。2017年，中国天然气需求增长310亿立方，比2016年增长15%，中国LNG总需求达到3800万吨成为全球第二大LNG进口国，LNG进口增量主要来自澳大利亚、美国和非洲，通过煤改气减少空气污染的政策以及持续的经济推动发展推动了管输气和LNG需求的上升；因油价上涨和各地环保政策的要求，在交通领域天然气卡车产销量同比增幅巨大，据相关统计2017年全年，天然气卡车市场累计生产9.6万辆，比去年同期增389%，年销量在8万辆以上。

（二）公司发展战略

公司将依托低温液化及分离技术、围绕天然气及富甲烷气体的深冷液化、储运、以及LNG应用等相关产业领域，将公司打造成为为客户提供工艺包设计、装置制造、用户培训服务以及装置运行服务的LNG全产业链一站式解决方案提供商。

（三）经营计划

根据公司发展战略，我们拟采取如下经营计划以增进自主创新能力、增强成长性和核心竞争优势：

1、加强市场营销工作把握行业发展机遇

2017年以来，国内天然气需求出现较大增长，上游投资的增长也可以预期，公司在2018年将加强营销队伍的建设、扩大营销的区域范围，重点针对LNG液化装置、储气调峰装置、LNG加注站等产品领域加大营销投入，同时将继续拓展海外市场。

2、强化公司技术研发与创新

公司注重新产品、新技术的开发应用以及新业务的拓展，近年来公司投入力量在分布式能源，蓄冷蓄热，余热发电，富甲烷气液化，一氧化碳深冷分离，稀有气体精制，燃气发电混气调节等领域展开探索和研发，完成了部分系统的技术储备。

公司技术研究与产品开发应用的规划包括：（1）小型LNG装置的模块化设计， $5 \times 10^4 \text{Nm}^3/\text{d}$ 至 $30 \times 10^4 \text{Nm}^3/\text{d}$ LNG 装置的模块化设计，相比传统现场组装模式模块化的产品从合同签订到装置投运的建设周期可缩短3-6个月；（2）电能缺乏地区LNG装置的制冷剂压缩机的燃气透平驱动和废热利用液化工艺，根据透平机和压缩机的运行特性和控制参数，调整工艺流程配置，优化液化换热器设计和工艺热源，降低LNG装置的投资成本和运行费用；（3）合成甲醇原料气深冷分离方法净化制取LNG/CNG工艺的研究，综合比较多种深冷分离流程特点，采用能耗低、设备少的复合冷凝工艺从合成甲醇的原料气里甲烷提取出来生产LNG或CNG；（4）在研究深冷蓄能技术的工业化试验装置基础上，通过持续研发和改进，进一步提高蓄能效率，降低蓄能损失，提高产品的竞争性与实用性。

3、项目建设规划

2018年度，计划完成以下重点项目：鄂托克前旗科思油气化工有限公司日处理100万方管道天然气液化装置；新疆某公司甲烷深冷分离装置及液化装置项目；山西某公司30万吨/年乙二醇联产LNG项目深冷分离装置；江西某公司4000全液化空分装置；广东某公司6000全液体空分装置等项目。

4、提升公司生产制造能力与生产规模

公司计划从以下三个方面提升综合生产制造能力：一、通过新增专用制造设备与检验手段，进一步提升企业生产制造的水平和生产效率；二、通过固定资产投资提升企业生产规模，满足不断增长的市场需求；三、围绕公司核心技术与核心设备，适当扩大自制设备比例，有利于提高企业盈利能力与产品质量控制水平。

5、收购兼并与对外扩充计划

公司将根据行业和公司发展情况，在天然气产业链上下游、清洁能源领域、高端装备领域寻求合适的战略合作伙伴，通过增资入股、收购兼并、成立产业投资基金等多种方式，扩大公司业务领域，提高企业综合竞争力。目前，公司尚未有明确的收购对象，也未签署任何与收购兼并相关的实质性协议。

6、员工股权激励计划

为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司计划在2018年实施员工股权激励计划。

2018年4月9日召开的公司2018年第一次临时股东大会已审议通过《2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司将向激励对象授予320万股限制性股票，其中首次授予部分为300万股，有关事项请参见公司法定信息披露媒体披露的相关公告。

（四）可能面对的风险

1、应收账款及时收回的风险

报告期末，公司应收账款余额仍较大，系因公司单项合同金额较大，部分大型项目的执行期较长，随着执行的项目数量增加，公司应收账款有可能会继续增长，如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

2、募集资金运用的风险

经2017年度股东大会审议通过公司将募集资金拟投建的“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”的实施地点变更至成都市郫都区成都现代工业港小微企业创新园区，该地块面积约为55亩，新址的施工图设计已完成，相关权证和新址环保评价的办理尚需要一定时间，目前相关工作正有序推进中。《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》登载于2017年4月13日的巨潮资讯网。

募投项目在实施过程中，可能受到不确定性因素的影响，导致募投项目不能顺利实施或者如期完成，或者实际建成后项目所产生的经济效益有可能与公司的预测发生差异，存在不能实现预期收益的风险。同时，由于本次投资项目实施过程中涉及新生产线建设以及新员工培训等，组织工作量大，因此存在一定的实施风险。本次募集资金投资项目完成后，预计每年新增固定资产折旧金额和无形资产摊销会大幅增加，如果募投项目建成后不能如期产生效益或实际收益大幅度低于预期收益，公司将面临因固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加而导致利润水平下滑、净资产收益率下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	5.1875
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红总额（元）（含税）	4,000,000.00
可分配利润（元）	187,826,779.13
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2017 年末总股本 80,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共派发现金红利 4,000,000 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5.1875 股，共转增股本 41,500,000 股；剩余未分配利润结转下年度分配。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司将在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。	

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

经 2016 年 3 月 12 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，公司 2015 年利润分配方案为：2015 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。

经 2017 年 5 月 5 日召开的公司 2016 年度股东大会审议通过，公司 2016 年度利润分配方案为：按总股本 80,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金股利 8,000,000 元，剩余未分配利润结转下年度，不进行资本公积金转增股本。本次分红派息股权登记日为：2017 年 5 月 18 日，除权除息日为：2017 年 5 月 19 日。

经 2018 年 4 月 23 日召开的公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，公司 2017 年度利润分配预案为：公司拟以 2017 年末总股本 80,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共派发现金红利 4,000,000 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5.1875 股，共转增股本 41,500,000 股；剩余未分配利润结转下年度分配。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司将在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	4,000,000.00	19,282,583.15	20.74%	0.00	0.00%
2016 年	8,000,000.00	38,588,744.72	20.73%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	60,729,821.66	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	所有首次公开发行前持股股东、董事、监事、高管、实际控制人及一致行动人	IPO 首发承诺	具体承诺内容详见首次公开发行股票之招股说明书或 2016 年度报告	2016 年 08 月 23 日		无违反承诺的事项发生
	部分首次公开发行前持股股东	限售股减持承诺	具体承诺内容详见首次公开发行股票之招股说明书或 2016 年度报告	2016 年 08 月 23 日	一年	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详	不适用					

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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 23 日召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）印发的相关规定变更相应的会计政策，本次会计政策变更无须提交股东大会审议。

本次变更后，公司将按照财政部颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）、《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）中的规定执行。其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他具体会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

董事会认为：本次公司会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，符合相关规定和公司实际情况。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤家俊、廖利华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

经2017年11月29日第二届董事会第二十次会议提议，2017年12月18日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，鉴于公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已到，为了确保审计工作的独立性和客观性，并结合公司实际业务需求，经双方友好协商，公司不再续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构。相关公告分别刊登于2017年11月30日、2017年12月19日的法定信息披露媒体。

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暂停上市和终止上市情况

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

本年度公司无重大诉讼、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、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

经公司第二届董事会第二十一次会议和第二十二会议、第二届监事会第十四次和第十五次会议提议，2018年4月9日召开的本公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了“关于公司《2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案”，本激励计划拟向激励对象授予320.00万股限制性股票，其中首次授予300.00万股。相关事项请参见2018年3月13日、3月16日、4月10日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
榆神工业园区长天天然气有限公司	2017年11月09日	10,000	2017年12月01日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				5,000
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
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)		10,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		10,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)				5,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.72%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	22,000	0	0
合计		22,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%				-22,674,135	-22,674,135	37,325,865	46.66%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%				-22,674,135	-22,674,135	37,325,865	46.66%
其中：境内法人持股	21,160,700	26.45%				-15,241,085	-15,241,085	5,919,615	7.40%
境内自然人持股	38,839,300	48.55%				-7,433,050	-7,433,050	31,406,250	39.26%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%				22,674,135	22,674,135	42,674,135	53.34%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%				22,674,135	22,674,135	42,674,135	53.34%
三、股份总数	80,000,000	100.00%				0	0	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2017年8月25日公司首次公开发行前已发行股份部分上市流通，本次解除限售的股份数量为24,080,385股，占公司总股本的30.1005%。本次申请解除限售的股东人数为9名，其中非自然人股东4名，自然人股东5名。《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》的公告编号为“2017-027”，已刊登于公司法定信息披露媒体。

监事刘应国所持股份1,875,000股在解除限售后，按相关法规规定其75%股份【计1,406,250股】为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谢乐敏	10,714,200			10,714,200	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
四川简阳港通经济技术开发区有限公司	9,107,100	3,187,485		5,919,615	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	6,428,600	6,428,600		0	已解除	已解除
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	4,017,900	4,017,900		0	已解除	已解除
文向南	3,214,300			3,214,300	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
黄肃	3,214,300			3,214,300	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
程源	3,214,300			3,214,300	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
肖辉和	2,678,600			2,678,600	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
崔治祥	2,410,700			2,410,700	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
张建华	2,410,700			2,410,700	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
其他限售股股东	12,589,300	10,446,400	1,406,250	3,549,150	首次公开发行前限售股	2019年8月23日
合计	60,000,000	24,080,385	1,406,250	37,325,865	--	--

注：本期增加限售股数系因监事刘应国所持股份 1,875,000 股在解除限售后，按相关法规规定其 75%股份【计 1,406,250 股】为有限售条件股份。

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

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	11,356	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,359	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢乐敏	境内自然人	13.39%	10,714,200		10,714,200			
四川简阳港通经济技术开发区有限公司	境内非国有法人	11.38%	9,107,100		5,919,615	3,187,485	质押	5,481,031
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.04%	6,428,600		0	6,428,600		
堆龙楚祥恒通投资企业（有限	境内非国有法	5.02%	4,017,9		0	4,017,9		

合伙)	人		00		00		
文向南	境内自然人	4.02%	3,214,300		3,214,300		
黄肃	境内自然人	4.02%	3,214,300		3,214,300	质押	1,350,000
程源	境内自然人	4.02%	3,214,300		3,214,300		
肖辉和	境内自然人	3.35%	2,678,600		2,678,600		
崔治祥	境内自然人	3.01%	2,410,700		2,410,700		
张建华	境内自然人	3.01%	2,410,700		2,410,700		
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 4）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、谢乐敏为公司实际控制人，文向南、程源、黄肃、肖辉和、张建华、崔治祥等为谢乐敏的一致行动人；2、无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）有关联关系；3、四川简阳港通经济技术开发区与其他股东之间无关联关系。						
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				
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	6,428,600	人民币普通股	6,428,600				
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	4,017,900	人民币普通股	4,017,900				
四川简阳港通经济技术开发区	3,187,485	人民币普通股	3,187,485				
邹磊	2,142,900	人民币普通股	2,142,900				
李立清	2,021,400	人民币普通股	2,021,400				
宋益群	1,607,100	人民币普通股	1,607,100				
成都盈信和投资中心（有限合伙）	1,508,600	人民币普通股	1,508,600				
夏志辉	1,009,700	人民币普通股	1,009,700				
温泉	510,118	人民币普通股	510,118				
刘应国	468,750	人民币普通股	468,750				
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	无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）有关联关系。						

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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
谢乐敏	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
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、公司实际控制人情况

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	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢乐敏	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、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

谢乐敏 [↵]
13.39% [↵]
成都深冷液化设备股份有限公司 [↵]

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
四川简阳港通经济技术开发有限公司	陈永	2000年08月22日	1200万元	房地产开发、经营及商品房销售、预售；物业管理。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
谢乐敏	董事长、总经理	现任	男	55	2012年12月22日	2018年12月22日	10,714,200	0	0	0	10,714,200
文向南	董事、副总经理、总工程师	现任	男	55	2012年12月22日	2018年12月22日	3,214,300	0	0	0	3,214,300
程源	董事	现任	女	49	2012年12月22日	2018年12月22日	3,214,300	0	0	0	3,214,300
张建华	董事、副总经理	现任	男	55	2012年12月22日	2018年12月22日	2,410,700	0	0	0	2,410,700
崔治祥	董事、副总经理	现任	男	53	2012年12月22日	2018年12月22日	2,410,700	0	0	0	2,410,700
何洪	董事	现任	男	48	2012年12月22日	2018年12月22日	0	0	0	0	0
冯良荣	独立董事	现任	男	50	2013年01月23日	2018年12月22日	0	0	0	0	0
何斌	独立董事	现任	女	56	2013年01月23日	2018年12月22日	0	0	0	0	0
梁光术	独立董事	现任	男	49	2013年01月23日	2018年12月22日	0	0	0	0	0
刘应国	监事会主席	现任	男	46	2012年12月22日	2018年12月22日	1,875,000	0	0	0	1,875,000

谭群声	监事	现任	男	52	2012年 12月 22日	2018年 12月 22日	0	0	0	0	0
张军	监事	现任	男	44	2012年 12月 22日	2018年 12月 22日	0	0	0	0	0
马继刚	副经理、 董事会秘书	现任	男	45	2012年 12月 22日	2018年 12月 22日	0	0	0	0	0
曾斌	财务负责人	现任	女	47	2012年 12月 22日	2018年 12月 22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	23,839, 200	0	0	0	23,839, 200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

谢乐敏先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1983年毕业于河南科技大学机械制造工艺及设备专业。谢乐敏先生曾就职于四川空分，并担任副董事长兼常务副总经理职务；2001年投资设立深冷空分，担任董事长、总经理职务；2008年设立成都深冷液化设备有限公司。现任本公司董事长、总经理。

文向南先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1984年毕业于上海理工大学动力机械工程系传热质与流体动力学专业。曾任四川空分工程师，深冷空分总工程师。现任本公司董事、副总经理、总工程师。

程源女士，中国国籍，1969年出生，无境外永久居留权，本科学历，1991年毕业于浙江大学化工机械与设备专业。曾任四川空分工程师，深冷空分技术部部长。现任本公司董事、设计部部长。

张建华先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1983年毕业于湖南大学工业电气自动化专业。曾任四川空分工程师，深冷空分销售部副部长。现任本公司董事、副总经理、销售部部长。

崔治祥先生，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，大专学历，1986年毕业于内江师范学院数学专业。曾任四川空分工程师，深冷空分项目部部长。现任本公司董事、副总经理。

何洪先生，中国国籍，1970年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历，1996年获得东北大学工学博士学位。曾任康得投资集团有限公司副总裁，滨海基金管理有限公司副总裁。现任北京楚祥明德投资有限公司、拉萨堆龙楚祥明德投资咨询有限公司、无锡江南奕帆电力传动科技股份有限公司董事，无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥嘉信投资企业（有限合伙）委派代表、宁波梅山保税港区亿群投资有限责任公司合伙人，本公司董事。

冯良荣先生，中国国籍，1968年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历，2002年获得中国科学院研究生院有机化学博士学位。现任中国科学院成都有机化学有限公司研究员，成都瓦萝生化科技有限公司总经理，本公司独立董事。

何斌女士，中国国籍，1962年出生，无境外永久居留权，本科学历，中共中央党校函授学院政法专业，注册会计师。曾任四川嘉汇会计师事务所有限责任公司项目合伙人。现任四川嘉汇会计师事务所有限责任公司总经理，本公司独立董事。

梁光术先生，中国国籍，1969年出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2004年获得四川大学法律硕士学位。曾任四川汇韬律师事务所执行主任。现任四川蜀鼎律师事务所主任，本公司独立董事。

刘应国先生，中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，本科学历，1996年毕业于武汉工程大学化工设备与机械专业，获学士学位。曾任四川空分工程师，深冷空分质量部部长。现任本公司监事会主席、质量部部长。

谭群声先生，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，本科学历，1987年毕业于华中科技大学制冷设备及低温技术专业，获学士学位。曾任重庆通用工业集团有限责任公司设计员，四川希望深蓝空调制造有限公司设计员，深冷低温工程师。现任本公司监事、设计工程师。

张军先生，中国国籍，1974年出生，无境外永久居留权，本科学历，1998年毕业于四川轻化工学院化工设备与机械专业，获学士学位。曾任四川锅炉厂科长，深冷空分设计员。现任本公司监事、设计工程师。

马继刚先生，中国国籍，1973年出生，无境外永久居留权，本科学历，先后毕业于湖南大学汽车设计与制造专业、西南财经大学产业经济学专业。曾任成都市大业期货经纪有限公司结算部经理，光大证券有限公司投资银行部项目经理，西藏银河科技发展股份有限公司董事会秘书，四川联合酒类交易所股份有限公司副总裁。现任本公司副总经理、董事会秘书。

曾斌女士，中国国籍，1971年出生，无境外永久居留权，大专学历，1992年毕业于哈尔滨科技大学会计专业，会计师。曾任成都银河动力股份有限公司活塞加工总厂会计主管，财务部副经理。现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何洪	无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	委派代表	2012年01月01日		否
何洪	堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	委派代表	2012年01月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无其它需说明事项。				

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
何洪	北京楚祥明德投资有限公司	董事	2011年01月01日		否
何洪	拉萨堆龙楚祥明德投资咨询有限公司	董事	2012年01月01日		否
何洪	堆龙楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	委派代表	2012年01月01日		否

何洪	无锡江南奕帆电力传动科技股份有限公司	董事	2016年11月01日		否
何洪	宁波梅山保税港区亿群投资有限责任公司	合伙人	2017年06月06日		是
冯良荣	中国科学院成都有机化学有限公司	研究员	2005年12月01日		是
冯良荣	成都瓯萝生化科技有限公司	总经理	2009年05月01日		是
梁光术	四川蜀鼎律师事务所	主任	2008年06月01日		是
何斌	四川嘉汇会计师事务所有限责任公司	总经理	2004年04月01日		是
谢乐敏	成都深冷投资管理有限公司	董事长	2012年12月17日		否
文向南	榆神工业园区长天天然气有限公司	董事	2011年12月01日		否
崔治祥	榆神工业园区长天天然气有限公司	监事	2011年12月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无其它需说明事项。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事的年度薪酬标准已由2015年第二次临时股东大会审议通过；非独立董事、监事以及高级管理人员，在公司担任行政职务的，领取担任行政职务相对应的薪酬；不担任行政职务的，不领取薪酬；担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

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
谢乐敏	董事长、总经理	男	55	现任	48	否
文向南	董事、副总经理、总工程师	男	55	现任	49.5	否

程源	董事	女	49	现任	29.25	否
张建华	董事、副总经理	男	55	现任	27	否
崔治祥	董事、副总经理	男	53	现任	27	否
何洪	董事	男	48	现任		否
冯良荣	独立董事	男	50	现任	7.14	否
何斌	独立董事	女	56	现任	7.14	否
梁光术	独立董事	男	49	现任	7.14	否
刘应国	监事会主席	男	46	现任	22.5	否
谭群声	监事	男	52	现任	12.06	否
张军	监事	男	44	现任	12.2	否
马继刚	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	56	否
曾斌	财务负责人	女	47	现任	16.8	否
合计	--	--	--	--	321.73	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	197
主要子公司在职员工的数量（人）	59
在职员工的数量合计（人）	256
当期领取薪酬员工总人数（人）	256
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	80
销售人员	69
技术人员	68
财务人员	8
行政人员	31
合计	256

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	5
大学(含大专)	166
高中	33
高中以下	52
合计	256

2、薪酬政策

公司本着鼓励各级员工恪尽职守，且能为公司赢利与发展积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

（1）使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，从而激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

（2）公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。报告期内，员工劳动合同签订率为100%。公司严格遵照国家相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金。

3、培训计划

（1）公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

（2）公司建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职培训”、“通用技能培训”、“管理技能培训”、“专业技能培训”，同时，与外部培训机构合作开发各类培训项目。其中：“新员工入职培训”帮助新入职员工了解与融入公司，“通用技能培训”帮助员工提升职场通用技能，“管理技能培训”帮助各层级领导干部提升团队管理与统筹规划能力，“专业技能培训”从研发、销售、生产等专业角度提升岗位胜任力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、独立董事、监事会和高级管理层组成的治理结构。股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上公司规范运作指引》的要求。

（一）股东大会的运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开股东大会三次。

（二）董事会的运行情况

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事不存在《公司法》规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事、董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

报告期内，公司共召开董事会六次。

（三）监事会制度的运行情况

根据《公司章程》规定，公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，设监事会主席1名。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开监事会会议五次。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资

产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	64.29%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	2017-020 号公告
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.49%	2017 年 11 月 27 日	2017 年 11 月 27 日	2017-042 号公告
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.79%	2017 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 18 日	2017-049 号公告

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何斌	6	2	4	0	0	否	3
梁光术	6	2	4	0	0	否	3
冯良荣	6	2	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内不存在独立董事对公司有关建议未被采纳的情形。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。

（一）战略委员会

公司董事会战略委员会由3名成员组成，分别是董事长谢乐敏、独立董事梁光术、董事文向南，董事长谢乐敏为召集人。

（二）审计委员会

公司董事会审计委员会由3名成员组成，分别是独立董事梁光术、董事程源、独立董事何斌，并由会计专业的独立董事何斌担任召集人。报告期内，审议委员会对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行核查，并定期召开会议，审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出聘请会计师事务所的建议。

（三）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名成员组成，分别是独立董事何斌、董事何洪、独立董事冯良荣，并由独立董事冯良荣担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事津贴、公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

（四）提名委员会

公司董事会提名委员会由3名成员组成，分别是独立董事冯良荣、独立董事梁光术、董事文向南，并由独立董事梁光术担任召集人。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》	
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	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”
定量标准	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2018）011746 号
注册会计师姓名	汤家俊、廖利华

审计报告正文

成都深冷液化设备股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“深冷股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了深冷股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于深冷股份，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。

（一）应收账款的减值

参见财务报表附注（七）3 及附注（七）36。

截止 2017 年 12 月 31 日，深冷股份应收账款账面余额 493,268,141.01 元，坏账准备金额 108,232,730.41 元，账面价值 385,035,410.60 元，占深冷股份资产总额比例为 40.00%。深冷股份按照会计政策对应收账款计提减值准备。管理层根据应收账款的账龄及客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估。确定应收账款的坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、财务状况、历史付款记录以及存在的争议等情况后，进行重大判断及估计。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值准备时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计

事项。

与评价应收账款减值准备相关的审计程序中主要包含以下程序：

- 1、我们评价并测试了深冷股份应收账款减值准备计提相关的内部控制；
- 2、我们获取管理层编制的坏账准备计提表，检查计提方法与深冷股份坏账准备政策的一致性以及计算的准确性；
- 3、我们选取金额重大或高风险的应收账款，评价其坏账准备计提的合理性。我们在评价应收账款坏账准备计提合理性时，检查了相关的支持性证据，包括期后回款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等；
- 4、检查相关合同协议、账龄，访谈了解超过合同期未履行的原因，通过公开信息查询了客户的基本情况以判断应收账款的可收回性；
- 5、访谈了解深冷股份 2017 年度清收进展及 2018 年度的应收账款清收计划以评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- 6、我们选取重要的应收账款执行函证程序，以评价应收账款的真实性。

（四）其他信息

深冷股份管理层对其他信息负责。其他信息包括深冷股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

深冷股份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，管理层负责评估深冷股份的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深冷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深冷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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能对深冷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深冷股份不能持续经营。

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

(六) 就深冷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。

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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都深冷液化设备股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	229,836,550.66	177,371,858.92

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	199,643,005.40	152,150,235.90
应收账款	385,035,410.60	380,350,931.63
预付款项	34,633,154.98	22,633,867.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,359,478.68	11,989,514.66
买入返售金融资产		
存货	47,922,441.84	53,124,365.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	855,333.33	
其他流动资产	2,479,265.40	54,151,460.85
流动资产合计	904,764,640.89	851,772,234.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,287,700.00	13,287,700.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,110,669.32	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	14,359,894.96	15,666,594.72
在建工程	378,632.06	259,433.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,434,811.92	10,756,322.33

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	217,887.88	298,302.52
递延所得税资产	18,054,477.97	15,479,466.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	57,844,074.11	55,747,820.48
资产总计	962,608,715.00	907,520,055.14
流动负债：		
短期借款	31,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,015,036.96	51,454,885.18
应付账款	126,633,016.24	135,821,065.83
预收款项	86,939,399.00	56,680,786.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,207,545.57	4,036,605.44
应交税费	7,244,008.32	4,281,065.77
应付利息		
应付股利	5,478,603.10	6,838,452.10
其他应付款	13,075,123.92	2,241,447.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	302,592,733.11	261,354,307.88
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00
负债合计	304,000,733.11	262,762,307.88
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	333,667,879.04	333,667,879.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,082,188.23	7,006,369.61
盈余公积	24,645,197.68	22,891,243.51
一般风险准备		
未分配利润	201,010,900.70	191,482,271.72
归属于母公司所有者权益合计	647,406,165.65	635,047,763.88
少数股东权益	11,201,816.24	9,709,983.38
所有者权益合计	658,607,981.89	644,757,747.26
负债和所有者权益总计	962,608,715.00	907,520,055.14

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	229,069,987.31	173,964,036.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	193,970,775.80	151,040,235.90
应收账款	368,990,166.93	359,218,678.81
预付款项	30,135,451.58	18,700,853.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,926,311.85	10,148,494.47
存货	26,245,963.40	47,125,169.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	855,333.33	
其他流动资产	1,411,413.26	53,336,649.58
流动资产合计	854,605,403.46	813,534,117.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,287,700.00	13,287,700.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,110,669.32	
长期股权投资	1,782,473.38	1,782,473.38
投资性房地产		
固定资产	14,031,169.30	15,202,560.92
在建工程	378,632.06	259,433.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,434,811.92	10,756,322.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	217,887.88	298,302.52
递延所得税资产	17,570,262.46	14,963,980.77
其他非流动资产		

非流动资产合计	58,813,606.32	56,550,773.87
资产总计	913,419,009.78	870,084,891.64
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,015,036.96	51,454,885.18
应付账款	123,561,388.73	130,983,286.71
预收款项	68,418,651.66	49,086,019.35
应付职工薪酬	1,021,768.32	3,303,328.68
应交税费	6,838,947.26	4,072,227.14
应付利息		
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
其他应付款	11,872,096.29	109,384.33
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	277,206,492.32	244,487,734.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00
负债合计	278,614,492.32	245,895,734.49
所有者权益：		

股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,250,352.42	334,250,352.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,082,188.23	7,006,369.61
盈余公积	24,645,197.68	22,891,243.51
未分配利润	187,826,779.13	180,041,191.61
所有者权益合计	634,804,517.46	624,189,157.15
负债和所有者权益总计	913,419,009.78	870,084,891.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	239,550,930.96	308,072,671.22
其中：营业收入	239,550,930.96	308,072,671.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	231,386,387.34	260,781,854.23
其中：营业成本	170,523,957.26	201,907,633.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,448,415.94	2,217,944.22
销售费用	9,298,235.18	8,597,448.07
管理费用	32,303,960.18	34,592,906.05

财务费用	-1,096,337.62	2,588,387.13
资产减值损失	17,908,156.40	10,877,535.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,630,186.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,748,198.22	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,542,927.91	47,290,816.99
加：营业外收入	6,806,433.74	1,899,445.01
减：营业外支出	930,521.93	577,929.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,418,839.72	48,612,332.51
减：所得税费用	3,644,423.71	6,804,940.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,774,416.01	41,807,391.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,774,416.01	41,807,391.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	19,282,583.15	38,588,744.72
少数股东损益	1,491,832.86	3,218,646.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	20,774,416.01	41,807,391.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,282,583.15	38,588,744.72
归属于少数股东的综合收益总额	1,491,832.86	3,218,646.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.58
（二）稀释每股收益	0.24	0.58

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

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	220,648,223.41	275,412,868.18
减：营业成本	163,886,168.92	187,112,629.11
税金及附加	2,278,311.64	1,490,477.04
销售费用	6,784,065.14	6,388,845.32
管理费用	26,578,661.20	28,860,911.08
财务费用	-1,135,048.71	2,552,685.59
资产减值损失	17,860,197.51	9,627,810.91
加：公允价值变动收益（损失）		

以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	3,630,186.07	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
其他收益	6,498,253.13	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,524,306.91	39,379,509.13
加:营业外收入	6,763,750.78	1,861,226.04
减:营业外支出	905,155.27	142,332.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	20,382,902.42	41,098,402.48
减:所得税费用	2,843,360.73	5,585,458.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,539,541.69	35,512,944.09
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	17,539,541.69	35,512,944.09
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,539,541.69	35,512,944.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	122,171,519.97	215,343,981.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,607,647.75	16,008,944.28
经营活动现金流入小计	144,779,167.72	231,352,925.72
购买商品、接受劳务支付的现	104,091,178.85	164,911,780.75

金		
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,767,896.90	26,004,504.15
支付的各项税费	19,986,567.20	47,517,181.80
支付其他与经营活动有关的现金	16,903,973.22	52,007,302.86
经营活动现金流出小计	166,749,616.17	290,440,769.56
经营活动产生的现金流量净额	-21,970,448.45	-59,087,843.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,630,186.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		13,200,000.00
投资活动现金流入小计	323,630,186.07	13,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	703,979.30	1,019,185.94
投资支付的现金	270,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,703,979.30	51,019,185.94
投资活动产生的现金流量净额	52,926,206.77	-37,819,185.94
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		305,400,000.00
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	31,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,000,000.00	375,400,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,589,964.00	4,305,621.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,359,849.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	620,000.00	8,100,000.00
筹资活动现金流出小计	10,209,964.00	142,405,621.01
筹资活动产生的现金流量净额	20,790,036.00	232,994,378.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,853.49	
五、现金及现金等价物净增加额	51,747,647.81	136,087,349.21
加：期初现金及现金等价物余额	153,409,426.49	17,322,077.28
六、期末现金及现金等价物余额	205,157,074.30	153,409,426.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	108,036,864.08	181,297,816.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,867,103.01	15,871,382.86
经营活动现金流入小计	128,903,967.09	197,169,199.73
购买商品、接受劳务支付的现金	96,743,899.46	158,791,335.18

支付给职工以及为职工支付的现金	21,056,487.88	21,691,803.38
支付的各项税费	18,165,981.12	33,781,057.29
支付其他与经营活动有关的现金	13,276,899.92	44,384,918.30
经营活动现金流出小计	149,243,268.38	258,649,114.15
经营活动产生的现金流量净额	-20,339,301.29	-61,479,914.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,630,186.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		13,200,000.00
投资活动现金流入小计	323,630,186.07	13,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	686,331.45	1,015,383.37
投资支付的现金	270,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,686,331.45	51,015,383.37
投资活动产生的现金流量净额	52,943,854.62	-37,815,383.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		305,400,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	375,400,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,217,500.00	4,305,621.01

支付其他与筹资活动有关的现金		8,100,000.00
筹资活动现金流出小计	8,217,500.00	142,405,621.01
筹资活动产生的现金流量净额	21,782,500.00	232,994,378.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,853.49	
五、现金及现金等价物净增加额	54,388,906.82	133,699,081.20
加：期初现金及现金等价物余额	150,001,604.13	16,302,522.93
六、期末现金及现金等价物余额	204,390,510.95	150,001,604.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				333,667,879.04			7,006,369.61	22,891,243.51		191,482,271.72	9,709,983.38	644,757,747.26
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	80,000,000.00				333,667,879.04			7,006,369.61	22,891,243.51		191,482,271.72	9,709,983.38	644,757,747.26
三、本期增减变动金额（减少以								1,075,818.	1,753,954.		9,528,628.	1,491,832.	13,850,234

“—”号填列)							62	17		98	86	.63
(一) 综合收益总额										19,282,583.15	1,491,832.86	20,774,416.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,753,954.17		-9,753,954.17		-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,753,954.17		-1,753,954.17		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,000,000.00		-8,000,000.00
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. 其他												
(五) 专项储备							1,075					1,075

	0											
(一) 综合收益总额										38,588,744.72	3,218,646.82	41,807,391.54
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				279,582,931.07							299,582,931.07
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				279,582,931.07							299,582,931.07
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,551,294.41		-3,551,294.41	-1,359,849.00	-1,359,849.00
1. 提取盈余公积								3,551,294.41		-3,551,294.41		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,359,849.00	-1,359,849.00
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. 其他													
(五) 专项储备							1,532,730.95						1,532,730.95
1. 本期提取							1,750,286.88						1,750,286.88
2. 本期使用							217,555.93						217,555.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				333,667,879.04		7,006,369.61	22,891,243.51		191,482,271.72	9,709,983.38		644,757,747.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				334,250,352.42			7,006,369.61	22,891,243.51	180,041,191.61	624,189,157.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				334,250,352.42			7,006,369.61	22,891,243.51	180,041,191.61	624,189,157.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,075,818.62	1,753,954.17	7,785,587.52		10,615,360.31
(一) 综合收益										17,53	17,539,

总额									9,541.69	541.69
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								1,753,954.17	-9,753,954.17	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,753,954.17	-1,753,954.17	
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,000,000.00	-8,000,000.00
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. 其他										
(五)专项储备							1,075,818.62			1,075,818.62
1. 本期提取							1,450,825.72			1,450,825.72
2. 本期使用							375,000.00			375,000.00

								7.10			7.10
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				334,250,352.42			8,082,188.23	24,645,197.68	187,826,779.13	634,804,517.46

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				54,667,421.35			5,473,638.66	19,339,949.10	148,079,541.93	287,560,551.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				54,667,421.35			5,473,638.66	19,339,949.10	148,079,541.93	287,560,551.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				279,582,931.07			1,532,730.95	3,551,294.41	31,961,649.68	336,628,606.11
（一）综合收益总额										35,512,944.09	35,512,944.09
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				279,582,931.07						299,582,931.07
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				279,582,931.07						299,582,931.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,551,294.41	-3,551,294.41		
1. 提取盈余公积								3,551,294.41	-3,551,294.41		
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. 其他											
(五) 专项储备							1,532,730.95			1,532,730.95	
1. 本期提取							1,750,286.88			1,750,286.88	
2. 本期使用							217,555.93			217,555.93	
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				334,250,352.42		7,006,369.61	22,891,243.51	180,041,191.61	624,189,157.15	

三、公司基本情况

成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为成都深冷液化设备有限公司，是由成都深冷投资管理有限公司（以下简称“深冷投资”）出资设立的法人独资有限责任公司，于2008年4月28日在成都市郫县工商行政管理局登记注册并取得其颁发的企业法人营业执照，注册号为：510124000005011，注册资本为人民币1,000.00万元。公司法定代表人：谢乐敏。注册地：郫县成都现代工业港北片区。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]818号”《关于核准成都深冷液化设备股份有限公司首次公开发行

股票的批复》核准，于2016年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）2000万股，并于同年8月在深圳证券交易所创业板挂牌交易，注册资本人民币8,000.00万元、实收资本8,000.00万元。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路335号。

本公司总部办公地址：成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路335号。

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于通用设备制造行业，主要产品为LNG装置和液体空分装置。经营范围包括：空气分离设备、石油液化天然气分离设备、低温液体贮运设备、低温机械设备及压缩机、电器仪表、高真空低温液体输送管道、阀门备配件的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务；货物进出口。（以上项目不含法律法规禁止的项目，限制的项目取得资格证后凭许可证并按许可时效经营）

本公司及子公司（以下合称“本集团”或“集团”）主要经营LNG装置和液体空分装置的生产和销售。

母公司以及集团最终母公司的名称：本公司的实际控制人为自然人谢乐敏先生，谢乐敏直接持有本公司13.39%股权。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：本财务报告于2018年4月23日经公司第二届董事会第二十三次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起未来12个月具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事天然气液化与液体空分工艺包及处理装置的经营，本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团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) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，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。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团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。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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

(2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的35%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团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；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5%且期末余额在 500 万元以上的款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
本集团合并范围内公司间应收款项。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，生产用材料领用和发出时采用加权平均法计价，产成品、外购商品领用和发出时采用个别计价法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团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。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《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、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。本集团使用寿命有限的无形资产主要为土地使用权，其使用寿命以土地使用权证上的终止日期为准。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究主要指为获取新的科学、行业技术，新产品而进行的前期一个市场研究、市场分析所需的费用。开发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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序系统或服务的可能替代品的配置、设计、评价和最终选择等；开发阶段是指生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等，均属于开发活动。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产

产。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本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。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益

工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司主要业务为销售LNG装置和液体空分装置。

当同时满足下述条件时，本公司确认LNG装置和液体空分装置销售收入：

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

⑥本公司LNG装置和大中型成套空气分离设备的收入确认根据合同约定提供的子系统种类和子系统价格，在将子系统组成部件全部交付购货方后，经购货方检验合格，且没有证据表明购货方存在违背付款承诺的情形下，按子系统的价格确认收入。境内销售在将子系统组成部件全部交付购货方并取得检查移交单后确认子系统的收入；境外销售在将子系统组成部件全部发运并办理报关出口手续后，根据报关单、提

单确认子系统的收入。报告期内，本公司开始执行的LNG装置和大中型成套空气分离设备销售不存在因产品质量问题而要求公司退还货款的情况。除LNG装置和大中型成套空分设备之外产品的收入确认方法为制造完成并经验收后一次性交货，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，一次确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29、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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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一次性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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由

可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

专项储备

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。	经本公司董事会决议，本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行上述新发布的《企业	2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非

	会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》，并导致本集团相应重要会计政策变更	流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行
②与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。	经本公司董事会决议，本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》，并导致本集团相应重要会计政策变更	5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

经本公司董事会决议，本公司自2017年1月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

②与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；由于本集团2017年度、2016年度无非流动资产处置情况，故无需追溯重述比较报表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%,5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司自2016年10月26日起，其“LNG加气机控制系统V1.0”、“加气站管理系统V1.0”、“批控仪软件V1.0”、“LNG定量装车管理系统软件V1.0”、“LNG定量装车系统PLC控制软件V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

3、其他

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	54,534.94	98,612.96
银行存款	216,350,858.28	153,310,813.53
其他货币资金	13,431,157.44	23,962,432.43
合计	229,836,550.66	177,371,858.92

其他说明

注：其他货币资金系保函保证金和银行承兑汇票保证金

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	16,892,405.40	44,128,843.90
商业承兑票据	182,750,600.00	108,021,392.00
合计	199,643,005.40	152,150,235.90

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,940,000.00	
商业承兑票据	33,187,824.00	
合计	50,127,824.00	

(4) 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

其他说明

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	493,268,141.01	100.00%	108,232,730.41	21.94%	385,035,410.60	471,184,522.20	100.00%	90,833,590.57	19.28%	380,350,931.63
合计	493,268,141.01	100.00%	108,232,730.41	21.94%	385,035,410.60	471,184,522.20	100.00%	90,833,590.57	19.28%	380,350,931.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	197,791,601.80	9,889,580.09	5.00%
1 至 2 年	111,067,560.20	11,106,756.02	10.00%
2 至 3 年	79,466,989.49	15,893,397.90	20.00%
3 至 4 年	57,779,103.43	28,889,551.72	50.00%
4 至 5 年	23,547,207.09	18,837,765.68	80.00%
5 年以上	23,615,679.00	23,615,679.00	100.00%
合计	493,268,141.01	108,232,730.41	21.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,399,139.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为262,040,080.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为53.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为19,933,684.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	20,684,120.02	59.73%	13,154,359.51	58.12%
1 至 2 年	6,422,365.80	18.54%	2,687,330.71	11.87%
2 至 3 年	1,972,006.18	5.69%	2,496,131.56	11.03%
3 年以上	5,554,662.98	16.04%	4,296,045.67	18.98%
合计	34,633,154.98	--	22,633,867.45	--

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：

债务人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
西安陕鼓动力股份有限公司	3,000,000.00	项目终止执行
梦网荣信科技集团股份有限公司	1,693,948.72	业主原因，项目进度较慢
四川西南不锈钢有限责任公司	1,500,000.00	2016 年度不锈钢价格较低，先预定

合计	6,193,948.72
----	--------------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 10,338,164.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 29.84%。

7、应收利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,467,762.82	100.00%	7,108,284.14	61.98%	4,359,478.68	18,538,782.24	99.73%	6,574,267.58	35.46%	11,964,514.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						50,000.00	0.27%	25,000.00	50.00%	25,000.00

合计	11,467,762.82	100.00%	7,108,284.14	61.98%	4,359,478.68	18,588,782.24	100.00%	6,599,267.58	35.50%	11,989,514.66
----	---------------	---------	--------------	--------	--------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,455,242.82	72,762.14	5.00%
1 至 2 年	35,870.00	3,587.00	10.00%
2 至 3 年	254,800.00	50,960.00	20.00%
3 至 4 年	3,801,350.00	1,900,675.00	50.00%
4 至 5 年	4,201,000.00	3,360,800.00	80.00%
5 年以上	1,719,500.00	1,719,500.00	100.00%
合计	11,467,762.82	7,108,284.14	61.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 534,016.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,000.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,776,950.00	16,446,196.41
备用金	183,184.24	188,538.94
往来款	507,628.58	1,954,046.89
合计	11,467,762.82	18,588,782.24

(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
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金	5,598,000.00	4-5 年及 5 年以上	48.82%	4,758,000.00
郫县投资促进局	履约保证金	3,080,000.00	3-4 年	26.86%	1,540,000.00
湖北合能燃气有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	4.36%	25,000.00
四川仁寿铁马焦化有限公司	投标保证金	400,000.00	3-4 年	3.49%	200,000.00
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	2.62%	300,000.00
合计	--	9,878,000.00	--	86.15%	6,823,000.00

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,705,056.55		8,705,056.55	8,325,918.86		8,325,918.86
在产品	10,365,521.52		10,365,521.52	8,384,920.44		8,384,920.44
库存商品	3,692,701.29		3,692,701.29	4,492,627.12		4,492,627.12
发出商品	25,058,587.18		25,058,587.18	31,888,695.36		31,888,695.36
低值易耗品	100,575.30		100,575.30	32,203.47		32,203.47
合计	47,922,441.84		47,922,441.84	53,124,365.25		53,124,365.25

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

集团期末存货未发生减值迹象

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	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
一年内到期的长期应收款	855,333.33	
合计	855,333.33	

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		50,000,000.00
预缴企业所得税	7,951.99	
待抵扣进项税额	2,471,313.41	4,151,460.85
合计	2,479,265.40	54,151,460.85

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00
按公允价值计量的	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00
合计	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00	17,787,700.00	4,500,000.00	13,287,700.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
榆神工业园区长天天然气有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	10.00%	
新加坡圣立气体控股有限公司	6,787,700.00			6,787,700.00					5.05%	
佛山市高明合顺气体有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					5.00%	
合计	17,787,700.00			17,787,700.00	4,500,000.00			4,500,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	
分期收款销售商品	1,110,669.32		1,110,669.32				22.09%-22.31%
合计	1,110,669.32		1,110,669.32				--

(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	本期增减变动								期末余额	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、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,927,394.20	8,478,065.67	2,708,344.42	2,942,515.49	29,056,319.78
2.本期增加金额		45,605.97	482,700.00	56,475.22	584,781.19
(1) 购置		45,605.97	482,700.00	56,475.22	584,781.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	14,927,394.20	8,523,671.64	3,191,044.42	2,998,990.71	29,641,100.97
二、累计折旧					
1.期初余额	3,020,959.13	6,250,472.89	1,665,799.94	2,452,493.10	13,389,725.06
2.本期增加金额	711,260.04	539,887.57	480,021.96	160,311.38	1,891,480.95
(1) 计提	711,260.04	539,887.57	480,021.96	160,311.38	1,891,480.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,732,219.17	6,790,360.46	2,145,821.90	2,612,804.48	15,281,206.01
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,195,175.03	1,733,311.18	1,045,222.52	386,186.23	14,359,894.96
2.期初账面价值	11,906,435.07	2,227,592.78	1,042,544.48	490,022.39	15,666,594.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

- (2) 截止本期末，本集团无闲置及近期计划处置的固定资产；
- (3) 截止本期末，本集团所有权受限制的固定资产情况详见本报告附注（七）16；
- (4) 截止本期末，固定资产不存在减值迹象。

20、在建工程

(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
天然气液化装置产能扩建项目	378,632.06		378,632.06	259,433.95		259,433.95
合计	378,632.06		378,632.06	259,433.95		259,433.95

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

天然 气液 化装 置产 能扩 建项 目	79,000 ,000.0 0	259,43 3.95	119,19 8.11			378,63 2.06	0.48%	前期 设计				募股 资金
合计	79,000 ,000.0 0	259,43 3.95	119,19 8.11			378,63 2.06	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,276,700.00			1,214,181.10	12,490,881.10
2.本期增加金额				141,025.64	141,025.64
(1) 购置				141,025.64	141,025.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,276,700.00			1,355,206.74	12,631,906.74
二、累计摊销					
1.期初余额	1,110,901.73			623,657.04	1,734,558.77
2.本期增加金额	251,524.92			211,011.13	462,536.05
(1) 计提	251,524.92			211,011.13	462,536.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,362,426.65			834,668.17	2,197,094.82
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	9,914,273.35			520,538.57	10,434,811.92
2.期初账面 价值	10,165,798.27			590,524.06	10,756,322.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项				
-----------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
围墙绿化费	269,969.33	9,203.65	69,618.25		209,554.73
防火涂料费	28,333.19		20,000.04		8,333.15
合计	298,302.52	9,203.65	89,618.29		217,887.88

其他说明

29、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	119,841,014.55	17,976,152.19	101,932,858.15	15,289,928.73
内部交易未实现利润	313,424.84	47,013.73	569,854.93	85,478.24
固定资产折旧年限与税法规定不一致	208,747.00	31,312.05	693,733.27	104,059.99
合计	120,363,186.39	18,054,477.97	103,196,446.35	15,479,466.96

(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

(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		18,054,477.97		15,479,466.96

(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

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	1,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,802,927.30	
银行承兑汇票	11,212,109.66	51,454,885.18
合计	30,015,036.96	51,454,885.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,217,765.30	83,905,038.88
1 年至 2 年（含 2 年）	38,262,277.29	35,884,194.33
2 年至 3 年（含 3 年）	7,431,010.41	9,361,431.93
3 年以上	12,721,963.24	6,670,400.69
合计	126,633,016.24	135,821,065.83

(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
中国空分工程有限公司	9,349,504.25	未到付款期
阳泉意安捷企业管理咨询有限公司	5,618,500.00	未到付款期
山东博山波涛化工机械有限公司	5,648,957.33	未到付款期
杭州中泰深冷技术股份有限公司	4,448,303.50	未到付款期
阳泉市隆安机电设备有限公司	2,789,167.01	未到付款期
双良节能系统股份有限公司	2,324,800.00	未到付款期
成都中科普瑞净化设备有限公司	2,153,846.15	未到付款期
合计	32,333,078.24	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	36,962,069.22	6,895,594.04
1 年至 2 年（含 2 年）	1,460,800.00	852,250.00
2 年至 3 年（含 3 年）	481,040.34	17,782,666.67
3 年以上	48,035,489.44	31,150,275.78
合计	86,939,399.00	56,680,786.49

(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
天津市华源燃气有限公司	30,000,000.00	应业主要求，项目未开工
曹县东合燃气化工有限公司	9,394,000.00	应业主要求，项目未开工
美国国际专利创新有限公司	4,916,489.44	应业主要求，项目暂停
合计	44,310,489.44	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	4,036,605.44	24,372,611.85	26,201,671.72	2,207,545.57
二、离职后福利-设定提存计划		1,772,321.81	1,772,321.81	
合计	4,036,605.44	26,144,933.66	27,973,993.53	2,207,545.57

(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	3,978,211.35	21,964,630.78	23,791,930.35	2,150,911.78
2、职工福利费		840,179.79	840,179.79	
3、社会保险费		820,413.87	820,413.87	
其中：医疗保险费		740,543.25	740,543.25	
工伤保险费		23,899.80	23,899.80	
生育保险费		55,970.82	55,970.82	
4、住房公积金		530,562.00	530,562.00	
5、工会经费和职工教育经费	58,394.09	216,825.41	218,585.71	56,633.79
合计	4,036,605.44	24,372,611.85	26,201,671.72	2,207,545.57

(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		1,713,076.44	1,713,076.44	
2、失业保险费		59,245.37	59,245.37	
合计		1,772,321.81	1,772,321.81	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,324,773.26	1,705,157.77
企业所得税	4,400,659.84	2,210,593.07
个人所得税	207,812.57	167,043.01
城市维护建设税	163,449.62	90,056.03
教育费附加	116,749.73	88,744.62
其他税费	30,563.30	19,471.27

合计	7,244,008.32	4,281,065.77
----	--------------	--------------

其他说明：

39、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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,478,603.10	6,838,452.10
合计	5,478,603.10	6,838,452.10

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：

41、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	1,799,805.00	2,214,447.07
保证金	27,000.00	27,000.00
欠付担保借款款项	11,248,318.92	
合计	13,075,123.92	2,241,447.07

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

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,408,000.00			1,408,000.00	
合计	1,408,000.00			1,408,000.00	--

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
财政专项 资金	1,408,000. 00						1,408,000. 00	与资产相 关
合计	1,408,000. 00						1,408,000. 00	--

其他说明：

根据四川省经济和信息化委员会与公司签订的《2015年四川省重点技术创新项目计划协议书》，公司于2015年收到郫县财政国库集中收付中心拨款140.80万元，用于公司100万m³/d—200万m³/d大型天然气液化设备项目。该项补助系与资产相关的政府补助，按照形成长期资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益。截止报告末，该项目尚未完成验收，故未开始摊销。

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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	333,667,879.04			333,667,879.04
合计	333,667,879.04			333,667,879.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

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	7,006,369.61	1,450,825.72	375,007.10	8,082,188.23
合计	7,006,369.61	1,450,825.72	375,007.10	8,082,188.23

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	22,891,243.51	1,753,954.17		24,645,197.68
合计	22,891,243.51	1,753,954.17		24,645,197.68

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
调整后期初未分配利润	191,482,271.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,282,583.15	
减：提取法定盈余公积	1,753,954.17	
应付普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	201,010,900.70	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,763,501.43	170,402,543.34	300,354,581.85	201,869,723.30
其他业务	787,429.53	121,413.92	7,718,089.37	37,910.03
合计	239,550,930.96	170,523,957.26	308,072,671.22	201,907,633.33

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,082,391.60	961,653.39
教育费附加	852,655.41	946,862.98
房产税	220,114.40	128,400.07
土地使用税	169,256.00	98,732.67
车船使用税	11,760.00	2,640.00
印花税	112,238.53	79,336.94
价格调节基金		318.17
合计	2,448,415.94	2,217,944.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	96,700.07	168,225.27
运输费	1,275,855.15	1,527,093.90
材料费		71,821.34
差旅费	1,410,989.56	867,756.71
业务招待费	644,176.97	378,715.81
工资	2,471,385.15	1,839,368.57
投标费	11,041.79	102,944.48

咨询服务费	2,537,830.19	2,855,471.66
其他	850,256.30	786,050.33
合计	9,298,235.18	8,597,448.07

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	1,365,066.77	1,258,972.51
交通费	174,902.90	348,015.23
业务招待费	652,205.97	569,339.40
研发费用	12,824,205.10	14,461,028.04
职工薪酬	9,807,872.22	10,644,400.45
房租水电费	802,015.46	597,375.96
差旅费	893,264.19	936,071.99
安全生产费	1,450,825.72	1,750,286.88
其他税费		624,231.33
办公费用及其他	4,333,601.85	3,403,184.26
合计	32,303,960.18	34,592,906.05

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	230,115.00	2,908,524.63
减：利息收入	1,393,960.07	447,258.55
利息净支出	-1,163,845.07	2,461,266.08
承兑汇票贴息及融资费用	20,000.00	29,880.00
汇兑损益	1,853.49	174.46
银行手续费	45,653.96	97,066.59
合计	-1,096,337.62	2,588,387.13

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,908,156.40	17,477,535.43
十四、其他		-6,600,000.00
合计	17,908,156.40	10,877,535.43

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	3,630,186.07	
合计	3,630,186.07	

其他说明：

69、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

70、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
科技计划项目资金扶持	2,420,000.00	
工业财政扶持资金	1,148,133.43	
纳税明星企业奖励	1,000,000.00	
直接融资财政奖补资金	800,000.00	
创新创业人才资助	400,000.00	
科技计划项目资金	300,000.00	

高新技术企业认证奖励	200,000.00	
2016 年省级创新项目补贴	140,800.00	
郫县财政国库集中工业园区租赁标准厂奖励	116,900.00	
专利及其他奖励	222,364.79	
合计	6,748,198.22	

71、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	6,673,000.00	1,899,445.01	6,673,000.00
其他利得	133,433.74		133,433.74
合计	6,806,433.74	1,899,445.01	6,806,433.74

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
市级金融业发展专项资金	成都市财政	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,673,000.00		与收益相关
首次公开发行股票并上市奖励	成都市财政	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
发展主导产业实现工业率先倍增扶持资金							1,088,000.00	与收益相关
省级专利实施与促进专项资金							200,000.00	与收益相关
成都市第七批科技项目及经							200,000.00	与收益相关

费								
省级企业技术中心奖励补贴							200,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴							84,897.35	与收益相关
专利资助金							60,037.00	与收益相关
新增流动资金贷款补贴							24,680.00	与收益相关
郫县财政拨付保规增量补助							20,000.00	与收益相关
失业保险补贴							16,730.66	与收益相关
郫县财政资助金							3,900.00	与收益相关
失业动态监测补贴							1,200.00	与收益相关
								与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,673,000.00	1,899,445.01	--

其他说明：

72、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
债务重组损失	892,300.00		892,300.00
其他	38,221.93	577,929.49	38,221.93
合计	930,521.93	577,929.49	930,521.93

其他说明：

73、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	6,219,434.72	8,267,773.97
递延所得税费用	-2,575,011.01	-1,462,833.00
合计	3,644,423.71	6,804,940.97

(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	24,418,839.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,662,825.95
调整以前期间所得税的影响	-264,242.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	245,839.85
所得税费用	3,644,423.71

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
备用金	133,433.74	528,104.46
往来款	7,659,055.72	4,114,760.66
补贴收入	13,421,198.22	1,894,830.70
利息收入	1,393,960.07	443,225.46
保证金		9,028,023.00
合计	22,607,647.75	16,008,944.28

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
备用金	176,151.27	1,342,160.00
往来款	313,824.61	4,924,728.84
保证金		26,981,419.68
费用支出	16,413,997.34	18,758,994.34
合计	16,903,973.22	52,007,302.86

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
委托贷款		13,200,000.00
理财产品收益		
合计		13,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
付现的上市费用		8,100,000.00
归还关联方资金拆借款项	600,000.00	
借款担保费用	20,000.00	

合计	620,000.00	8,100,000.00
----	------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	20,774,416.01	41,807,391.54
加：资产减值准备	17,908,156.40	10,877,535.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,891,480.95	1,716,787.52
无形资产摊销	462,536.05	410,721.78
长期待摊费用摊销	89,618.29	33,600.06
财务费用（收益以“－”号填列）	250,115.00	2,908,524.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,630,186.07	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,575,011.01	-1,462,833.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,201,923.41	22,058,842.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-74,454,656.42	-36,212,965.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,111,158.94	-101,225,448.45
经营活动产生的现金流量净额	-21,970,448.45	-59,087,843.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,157,074.30	153,409,426.49
减：现金的期初余额	153,409,426.49	17,322,077.28
现金及现金等价物净增加额	51,747,647.81	136,087,349.21

(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	205,157,074.30	153,409,426.49
其中: 库存现金	54,534.94	98,612.96
可随时用于支付的银行存款	205,102,539.36	153,310,813.53
三、期末现金及现金等价物余额	205,157,074.30	153,409,426.49

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

77、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:

78、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	13,431,157.44	保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	11,195,175.03	注 2
无形资产	9,914,273.35	注 2
货币资金	11,248,318.92	注 1
合计	45,788,924.74	--

其他说明:

注1：截止2017年12月31日，存放于本公司浙商银行账户款项余额11,248,318.92元为欠付的榆神工业园区长天天然气有限公司款项，本公司使用受限。具体情况详见本报告附注（十一）5、（2）A之说明；

注2：2017年11月1日，本公司向中信银行温江支行借款30,000,000.00元，以其拥有的房产及土地使用权提供抵押。抵押房产及土地使用权分别为红光镇港北四路335号厂房3（栋）1层及其占用范围内的土地使用权；郫县现代工业港（北片区）港北四路335号5栋1层、4栋1-2层、3栋1层、2栋1-2层、1栋1-3层及其占用范围内的土地使用权。

79、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
英镑	1.13	8.7792	9.92
卢比	8,040.00	0.1135	912.54

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

80、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：

81、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	
------	--

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

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	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

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	
成都深冷科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产	60.00%		同一控制下企业合并
成都深冷凌泰机电科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产		55.00%	同一控制下企业合并

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
成都深冷科技有限公司	40.00%	1,491,832.86		11,201,816.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都深冷科技有限公司	72,455,134.63	812,941.17	73,268,075.80	47,682,137.90		47,682,137.99	74,740,990.95	894,041.75	75,635,032.70	52,799,592.51		52,799,592.51

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
成都深冷科技有限公司	57,556,861.50	2,750,497.62	2,750,497.62	-1,631,147.16	67,690,657.76	6,778,824.15	6,778,824.15	2,392,070.58

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据及应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

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。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

本集团与客户间的销售结算方式一般为在合同生效后向客户收取预收款或定金，在发货前收取一定比例的预收款，按照各子系统到货时间收取对应款项，合同总价的5%-10%作为合同质保金，通常在设备验收合格并连续正常运行12个月后或者全部发货后18个月收取。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截止期末，本集团的应收账款中前五名客户的款项占53.12%，系受本集团所在行业特性决定。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

A、期末余额

项目	金融资产				合计
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-5年(含5年)	5年以上	
应收账款	238,876,654.67	149,343,311.62	88,407,609.72	16,640,565.00	493,268,141.01
可供出售金融资产			17,787,700.00		17,787,700.00
合计	238,876,654.67	149,343,311.62	106,195,309.72	16,640,565.00	511,055,841.01

项目	金融负债				合计
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-5年(含5年)	5年以上	
应付账款	45,807,420.68	56,750,483.11	23,455,108.20	620,004.25	126,633,016.24

项目	金融负债				合计
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-5 年(含 5 年)	5 年以上	
合计	45,807,420.68	56,750,483.11	23,455,108.20	620,004.25	126,633,016.24

B、年初余额:

项目	金融资产				合计
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-5 年(含 5 年)	5 年以上	
应收账款	179,372,956.18	103,592,228.89	179,154,245.07	1,309,510.00	463,428,940.14
可供出售金融资产			17,787,700.00		17,787,700.00
合计	179,372,956.18	103,592,228.89	179,154,245.07	1,309,510.00	464,707,495.75

项目	金融负债				合计
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-5 年(含 5 年)	5 年以上	
应付账款	83,905,038.88	35,884,194.33	16,031,832.62		135,821,065.83
合计	83,905,038.88	35,884,194.33	16,031,832.62		135,821,065.83

1、 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

因本集团外币货币性项目金额较小，其外汇汇率变动对集团利润和股东权益影响金额极小，故无需对汇率风险进行敏感性分析。

B、 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。

因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

2、公允价值

无。

3、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

无需披露事项。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

公司实际控制人为谢乐敏先生，谢乐敏直接持有公司13.39%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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

本集团不存在合营或联营企业。

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

佛山市高明合顺气体有限公司	参股公司
榆神工业园区长天天然气有限公司	参股公司
靖江圣立气体有限公司	参股公司的控股子公司
成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	控股子公司的其他股东
李发文	控股子公司的其他股东
廖兴才	控股子公司的其他股东
成都科斯达低温设备有限公司	公司一致行动人之关系密切家庭成员控制并施加重大影响

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
成都科斯达低温设备有限公司	低温设备泵			否	499,145.31

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
榆神工业园区长天天然气有限公司	销售产品及材料	47,868,803.42	
佛山市高明合顺气体有限公司	销售产品	98,290.60	

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

关联租赁情况说明

(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
榆神工业园区长天天然气有限公司	100,000,000.00	2018年11月30日	2020年11月29日	否

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
谢乐敏、吴沛霞	100,000,000.00	2018年11月01日	2020年10月31日	否
廖兴才	5,500,000.00	2018年09月24日	2020年09月23日	否

关联担保情况说明

根据公司与浙商银行签订的《最高额保证合同》，本公司为榆神工业园区长天天然气有限公司（以下简称“长天公司”）申请的人民币10,000万元资产池授信借款提供担保，担保金额为10,000万元，担保期限为2年，保证方式为连带责任保证。长天公司与本公司签署《委托担保协议》，长天公司及长天公司其他股东与深冷股份签署《反担保协议》，长天公司及长天公司其他股东向深冷股份提供无条件、不可撤销的反担保，长天公司其他股东将其所持有的长天公司股权全部质押予本公司，为本公司设立第一顺位的质权。

截止2017年12月31日，浙商银行已向长天公司发放贷款5,000万元，上述贷款存放于本公司浙商银行账户，待长天公司需要支付工程款项时，本公司再将相应请款金额转至长天公司账户内。截止报告期末，存放于本公司浙商银行账户款项余额为11,248,318.92元，本公司相应挂账其他应付长天公司款项。

(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				
成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	40,000.00	2013 年 01 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	零利率
李发文	267,400.00	2013 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 19 日	零利率
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,217,300.00	3,573,900.00

(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
应收账款	靖江圣立气体有限公司	1,596,447.60	1,277,158.08	1,696,447.60	848,223.80
应收账款	榆神工业园区长天天然气有限公司	53,016,500.00	2,650,825.00	25,510,000.00	12,755,000.00
应收账款	佛山市高明合顺气体有限公司	5,585,801.49	2,792,900.75	8,943,113.79	1,788,622.76
其他应收款	榆神工业园区长天天然气有限公司			50,000.00	25,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	280,000.00	280,000.00
其他应付款	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	李发文	267,400.00	867,400.00
其他应付款	榆神工业园区长天天然气有限公司	11,248,318.92	

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,000,000.00
经董事会审议批准宣告发放的利润或股利	4,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

限制性股票激励计划

2018年4月9日，经本公司2018年度第一次临时股东大会审议，通过了“关于公司《2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案”，本激励计划拟向激励对象授予320.00万股限制性股票，占本激励计划草案修订稿公告时公司股本总额8,000.00万股的4.00%；其中首次授予300.00万股，占本激励计划草案修订稿公告时公司股本总额8,000.00万股的3.75%；预留20.00万股，占本激励计划草案修订稿公告时公司股本总额8,000.00万股的0.25%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的6.25%。预留部分未超过本次授予权益总额的20%。

(1) 限制性股票激励计划的有效期

本激励计划有效期自首次授予部分限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

(2) 限制性股票激励计划的授予日

尚未确定。

(3) 限制性股票激励计划的限售期和解除限售安排

本激励计划首次授予部分的限制性股票的限售期分别为自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月、36个月；预留部分限制性股票的限售期分别为自预留授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月。激励对象根据本激励计划

获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

(4) 限制性股票激励计划的授予价格

本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格为每股 10.65 元，即满足授予条件后，激励对象可以每股 10.65 元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。

(5) 限制性股票的解除限售业绩条件

本激励计划授予的限制性股票，在限售期 2018-2020 年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件，本激励计划各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	满足下列条件之一：①以公司 2017 年营业收入为基数，2018 年营业收入增长率不低于 20%；②以公司 2017 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 20%。
首次授予的限制性股票第二个解除限售期；预留的限制性股票第一个解除限售期	满足下列条件之一：①以公司 2017 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 50%；②以公司 2017 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 50%。
首次授予的限制性股票第三个解除限售期；预留的限制性股票第二个解除限售期	满足下列条件之一：①以公司 2017 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 100%；②以公司 2017 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 100%。

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

(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

根据公司与客户河北中翔能源有限公司（以下简称“河北中翔”）签订《协议书》，河北中翔将一辆奥迪抵偿欠付本公司 128.00 万元货款。债务重组中所受让的该奥迪车辆公允价值为 387,700.00 元，公司据此确认债务重组损失金额为 892,300.00 元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

本集团的主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本集团视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估，因此，本公司只有一个经营分部，因此无需列示分部报告信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

已担保和取得的担保物资产

作为负债或或有负债担保物的资产

本集团主要为借款合同以及衍生工具负债保证金提供担保物。作为负债或或有负债担保物的集团资产账面价值详见本附注（七）16。

政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计13,421,198.22元（上年发生额共计1,899,445.01元），其中计入其他收益6,748,198.22元（上年发生额0元），详见附注（七）38；计入营业外收入6,673,000.00元（上年发生额1,899,445.01元），详见附注（七）39。

（2）与资产相关的政府补助

本集团与资产相关的政府补助全部确认为递延收益，相关情况详见附注（七）25。

（3）计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本年发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	6,748,198.22		6,748,198.22
计入营业外收入	6,673,000.00		6,673,000.00
合计	13,421,198.22		13,421,198.22

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,436,089.19	100.00%	105,445,922.26	22.23%	368,990,166.93	447,324,966.62	100.00%	88,106,287.81	19.70%	359,218,678.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	474,436,089.19	100.00%	105,445,922.26	22.23%	368,990,166.93	447,324,966.62	100.00%	88,106,287.81	19.70%	359,218,678.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	190,251,341.80	9,512,567.09	5.00%
1 至 2 年	103,803,476.90	10,380,347.69	10.00%
2 至 3 年	77,967,189.49	15,593,437.90	20.00%
3 至 4 年	55,616,103.43	27,808,051.72	50.00%
4 至 5 年	23,232,298.57	18,585,838.86	80.00%
5 年以上	23,565,679.00	23,565,679.00	100.00%
合计	474,436,089.19	105,445,922.26	22.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,339,634.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为262,040,080.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为55.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为19,933,684.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,906,725.63	100.00%	6,980,413.78	64.00%	3,926,311.85	16,558,345.19	99.70%	6,434,850.72	38.86%	10,123,494.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						50,000.00	0.30%	25,000.00	50.00%	25,000.00
合计	10,906,725.63	100.00%	6,980,413.78	64.00%	3,926,311.85	16,608,345.19	100.00%	6,459,850.72	38.90%	10,148,494.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,149,175.63	57,458.78	5.00%

1 至 2 年	300.00	30.00	10.00%
2 至 3 年	250,000.00	50,000.00	20.00%
3 至 4 年	3,588,250.00	1,794,125.00	50.00%
4 至 5 年	4,201,000.00	3,360,800.00	80.00%
5 年以上	1,718,000.00	1,718,000.00	100.00%
合计	10,906,725.63	6,980,413.78	64.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 545,563.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,000.00 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,466,250.00	16,192,196.41
备用金	31,441.50	107,922.93
往来款	409,034.13	308,225.85
合计	10,906,725.63	16,608,345.19

(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
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金	5,598,000.00	4-5 年及 5 年以上	51.33%	4,758,000.00
郫县投资促进局	履约保证金	3,080,000.00	3-4 年	28.24%	1,540,000.00
湖北合能燃气有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	4.58%	25,000.00
四川仁寿铁马焦化有限公司	投标保证金	400,000.00	3-4 年	3.67%	200,000.00
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	2.75%	300,000.00
合计	--	9,878,000.00	--	90.57%	6,823,000.00

(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：

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	1,782,473.38		1,782,473.38	1,782,473.38		1,782,473.38
合计	1,782,473.38		1,782,473.38	1,782,473.38		1,782,473.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都深冷科技有限公司	1,782,473.38			1,782,473.38		
合计	1,782,473.38			1,782,473.38		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

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	220,127,943.47	163,622,585.76	268,112,221.87	187,086,203.32
其他业务	520,279.94	263,583.16	7,300,646.31	26,425.79
合计	220,648,223.41	163,886,168.92	275,412,868.18	187,112,629.11

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	3,630,186.07	
合计	3,630,186.07	

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,421,198.22	
委托他人投资或管理资产的损益	3,630,186.07	
债务重组损益	-892,300.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,211.81	
减：所得税影响额	2,438,144.41	
少数股东权益影响额	106,394.75	
合计	13,734,756.94	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
 - 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、载有公司法定代表人签名的2017年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。