

成都深冷液化设备股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-029

2017 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈诉，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能面对的主要风险，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 公司债相关情况.....	27
第十节 财务报告.....	28
第十一节 备查文件目录.....	131

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
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
LNG “点供”	指	LNG “点供”是一种气源供应方式。该方式通过专用槽车或 LNG 低温不锈钢瓶将 LNG 运送到用气点，经汽化和调压后供客户使用。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深冷股份	股票代码	300540
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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	文亦琳
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

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
公司注册地址的邮政编码	611730
公司办公地址	成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路 335 号
公司办公地址的邮政编码	611730
公司网址	www.chengduair.com
公司电子信箱	300540@shenlenggufen.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	成都深冷液化设备股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016 年 10 月 17 日	郫县成都现代工业港北片区	91510124674318293R	91510124674318293R	91510124674318293R
报告期末注册	2017 年 05 月 18 日	成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路 335 号	91510124674318293R	91510124674318293R	91510124674318293R
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 06 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	成都深冷液化设备股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	126,232,482.85	166,454,145.05	-24.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,426,435.43	28,439,064.92	-73.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,643,031.41	28,560,474.37	-94.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,123,389.38	4,067,616.40	-1,135.58%

基本每股收益（元/股）	0.09	0.47	-80.85%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.47	-80.85%
加权平均净资产收益率	1.17%	9.19%	-8.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	906,895,203.71	907,520,055.14	-0.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	634,930,440.46	635,047,763.88	-0.02%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

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）	6,861,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,021.93	
减：所得税影响额	1,028,261.71	
少数股东权益影响额（税后）	43,412.34	
合计	5,783,404.02	--

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

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：常规天然气及非常规天然气液化工艺包及装置、储存设备及加气系统等。公司以天然气液化核心工艺包为基础，针对不同的应用领域，相继开发了常规天然气液化工艺技术与装置、煤层气液化工艺技术与装置、焦炉煤气液化工艺技术与装置，并得到了广泛的应用，公司是国产LNG装置运行业绩最多的企业之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

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

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

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12623万元，较上年同期减少24.16%；归属于上市公司股东的净利润743万元，较上年同期减少73.89%。公司主要业务回顾如下：

1、主要业务情况

(1) 报告期内项目执行情况

报告期内，公司为客户提供的多套LNG装置正处于建设中，继续巩固了公司在LNG装备行业中的领先地位。在焦炉煤气液化领域，公司承建的“鹤岗12500Nm³/h焦炉煤气制LNG项目”、“七台河13200Nm³/h焦炉煤气制LNG项目”、“日照55000Nm³/h焦炉煤气制LNG项目”在安装调试；在空气分离液化领域，公司承建的“鹤岗13500Nm³/h纯氧项目”正在建设中。在LNG调峰气化站领域，公司承建的“原平市LNG调峰气化站项目”建成并通过验收。

2017年8月，公司与鄂托克前旗科思油气化工有限公司签订了“日处理100万方管道天然气液化项目合同”，合同总金额19600万元，公司作为合同管理方，预计实现营业收入17770万元。该事项相关的《重大合同公告》参见2017年8月16日的巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

(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，公司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

报告期内，根据市场变化，公司及时调整经营策略，加大技术研发与业务开拓的力度，重点开拓天然气应用领域相关技术产品与业务开拓。在天然气应用领域，公司重点关注天然气分布式能源和城市煤改气的LNG“点供”领域的系统设计、产品制造与系统集成。公司目前已经完成了天然气分布式能源工艺方案的设计和优化等相关开发工作，能源的综合利用效率可达80%以上，可有效解决用户的供电和启动等问题。针对城市煤改气带动的LNG“点供”市场，公司完成了LNG点供配套设备的开发与应用，并已开展了相关业务。

2、前次募集资金投资项目情况

公司上市后，按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，加强对募集资金投资项目的管理，建立了完善的募集资金管理制度，募集资金投资项目稳步推进，将进一步提升公司研发水平和核心竞争力。

公司于2017年5月5日召开的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》，前次募集资金拟投资项目中的“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”原计划在公司现有厂区实施，公司将上述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中公司在建的“LNG液化天然气装置生产基地”，该地块面积约为55亩，新址相关权证正在办理中。“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”的投资预算为13,220万元，资金来源为：使用募集资金投资9,730万元，其余资金公司自筹解决。公司董事会、独立董事、监事会及保荐机构

对该议案发表了同意意见。《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》参见2017年4月13日的巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	126,232,482.85	166,454,145.05	-24.16%	
营业成本	102,282,035.54	96,304,469.91	6.21%	
销售费用	2,886,341.38	2,805,346.37	2.89%	
管理费用	15,468,123.59	16,744,116.11	-7.62%	
财务费用	-2,042,392.14	1,816,189.82	-212.45%	去年同期贷款利息支出，本期无贷款。
所得税费用	1,254,563.82	4,762,941.16	-73.66%	本期较去年利润总额下降
研发投入	5,529,272.14	7,726,751.87	-28.44%	
经营活动产生的现金流量净额	-42,123,389.38	4,067,616.40	-1,135.58%	与去年同期相比以票据形式回款增加，现金回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-50,047,862.89	-223,021.37	22,340.84%	新增购买银行结构性存款
筹资活动产生的现金流量净额	-9,359,849.00	11,631,142.17	-180.47%	去年现有贷款，本报告期无
现金及现金等价物净增加额	-101,531,101.27	15,475,737.20	-756.07%	本期下降主要是购买银行结构性存款和销售回款减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	66,474,996.63	7.33%	37,173,074.96	5.22%	2.11%	公司上市后，资金状况良好，故此货币资金同比增加。
应收账款	471,678,194.91	52.01%	422,159,984.44	59.33%	-7.32%	报告期销售回款金额较低。
存货	45,497,587.16	5.02%	58,429,886.11	8.21%	-3.19%	项目周期不一致，备货进度不同。
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	16,222,641.37	1.79%	16,486,447.57	2.32%	-0.53%	
在建工程	259,433.95	0.03%			0.03%	
短期借款			75,000,000.00	10.54%	-10.54 %	去年同期有贷款，今年无。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,596,671.41	票据保证金和保函保证金
固定资产	11,550,805.05	为取得综合授信而抵押
无形资产	10,040,035.81	为取得综合授信而抵押
合计	36,187,512.27	——

(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	截止报告期末累计实现的效益	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							是	否
深冷液化技术研发中心项目	否	5,320	5,320							是	否
补充公司流动资金	否	20,000	20,000	6,000	18,200	91.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	29,730	29,730	6,000	18,200	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	29,730	29,730	6,000	18,200	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 2017年5月5日召开的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“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”的实施地点变更到四川省成都市郫都区成都现代工业港小微企业创新园区，《关于变更部分募集资金项目实施地点的公告》参见2017年4月13日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。										
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放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规情形。										

（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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	71,483,893.96	22,078,483.54	9,796,119.89	-629,488.45	-756,956.65

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。公司持有成都深冷科技有限公司60%的权益。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司经营业绩大幅下滑的风险

公司经营业绩受到宏观经济不景气、石油价格低迷、国内天然气价格偏高、国际市场LNG价格低迷、市场竞争加剧及自身经营等多方面因素影响，存在LNG装置订单不足、毛利率大幅下降的可能，存在经营业绩大幅下滑的风险。

2、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。随着公司业务规模的进一步扩大，单个合同金额逐步提高，同时开展的项目数量逐步增加，部分大型项目的执行期更长，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。

3、募集资金运用的风险

公司2016年首次公开发行募集资金投资项目是依据公司发展战略，在充分考虑包括市场潜力、自身管理能力等因素后确定的投资项目。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。

第五节 重要事项

一、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 年年度股东大会	年度股东大会	64.29%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	2017-020

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	程源;崔治祥;何洪;马继刚;文向南;谢乐敏;曾斌;张建华	股份限售承诺	发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次上市时发行人股票的发行价（发行人上市后资本公积转增股	2016 年 08 月 23 日	2017-02-23	已履行完毕，不存在违反承诺的情形

			本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数)，或者发行人上市后 6 个月发行人股票期末收盘价低于发行价，我们持有发行人上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因买卖合同纠纷,公司诉苍溪县大通天然气投资有限公司	979.2	否	2016年1月14日,四川省旺苍县人民法院出具《受理执行案件通知书》((2016)川0821执63号),对发行人申请执行苍溪大通买卖合同纠纷案予以立案执行。	2015年8月,四川省广元市中级人民法院作出《四川省广元市中级人民法院民事判决书》((2015)广民初字第75号),判决苍溪大通于判决生效之日起十日内支付发行人设备款269.5万元及违约金;退还发行人质量保证金69.9万元及资金占用利息;退还发行人履约保证金139.8万元及资金占用利息;退还发行人投标保证金500万元及资金占用利息。	2016年1月14日,四川省旺苍县人民法院出具《受理执行案件通知书》((2016)川0821执63号),对发行人申请执行苍溪大通买卖合同纠纷案予以立案执行。	2016年08月08日	招股说明书

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	100.00%						60,000,000	100.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%						60,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	21,160,700	35.27%						21,160,700	35.27%
境内自然人持股	38,839,300	64.73%						38,839,300	64.73%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,100		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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		9,107,100		质押	2,300,000
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		6,428,600			
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.02%	4,017,900		4,017,900			
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			
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 3）		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
温泉	419,800	人民币普通股	419,800
李福玉	315,762	人民币普通股	315,762
马力杰	313,688	人民币普通股	313,688
深圳前海大概率资产管理有限公司-大概率资管 2 号基金	244,100	人民币普通股	244,100
张巍巍	217,400	人民币普通股	217,400
曾贵丰	186,700	人民币普通股	186,700
邓大伟	150,000	人民币普通股	150,000
李春阳	146,200	人民币普通股	146,200
深圳前海大概率资产管理有限公司-大概率资管 1 号基金	110,900	人民币普通股	110,900
彭俊	104,252	人民币普通股	104,252
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、曾贵丰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 186,700 股；2、李春阳通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 146,200 股；3、彭俊除通过普通账户持股 90,252 股外，还通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 14,000 股,实际合计持有 104,252 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,474,996.63	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	128,810,770.34	152,150,235.90
应收账款	471,678,194.91	380,350,931.63
预付款项	26,199,507.00	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	8,647,677.43	11,989,514.66
买入返售金融资产		
存货	45,497,587.16	53,124,365.25

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,185,508.61	54,151,460.85
流动资产合计	849,494,242.08	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	690,893.81	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	16,222,641.37	15,666,594.72
在建工程	259,433.95	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	10,669,255.68	10,756,322.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	258,095.20	298,302.52
递延所得税资产	16,012,941.62	15,479,466.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	57,400,961.63	55,747,820.48
资产总计	906,895,203.71	907,520,055.14
流动负债：		
短期借款		
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	17,421,148.27	51,454,885.18

应付账款	142,850,978.74	135,821,065.83
预收款项	82,051,468.13	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	408,431.89	4,036,605.44
应交税费	10,385,438.39	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	2,411,350.69	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	261,007,419.21	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	262,415,419.21	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	7,462,610.76	7,006,369.61
盈余公积	22,891,243.51	22,891,243.51
一般风险准备		
未分配利润	190,908,707.15	191,482,271.72
归属于母公司所有者权益合计	634,930,440.46	635,047,763.88
少数股东权益	9,549,344.04	9,709,983.38
所有者权益合计	644,479,784.50	644,757,747.26
负债和所有者权益总计	906,895,203.71	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	65,763,313.97	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	128,760,770.34	151,040,235.90
应收账款	447,755,202.13	359,218,678.81
预付款项	20,763,499.05	18,700,853.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,956,935.56	10,148,494.47
存货	23,228,305.99	47,125,169.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,405,623.94	53,336,649.58
流动资产合计	795,633,650.98	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	690,893.81	
长期股权投资	1,782,473.38	1,782,473.38
投资性房地产		
固定资产	15,801,859.78	15,202,560.92
在建工程	259,433.95	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	10,669,255.68	10,756,322.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	258,095.20	298,302.52
递延所得税资产	15,497,455.43	14,963,980.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,247,167.23	56,550,773.87
资产总计	853,880,818.21	870,084,891.64
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,421,148.27	51,454,885.18
应付账款	142,065,667.59	130,983,286.71
预收款项	52,165,421.07	49,086,019.35
应付职工薪酬	37,442.50	3,303,328.68
应交税费	10,217,532.76	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	418,851.88	109,384.33
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	227,804,667.17	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	229,212,667.17	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	7,462,610.76	7,006,369.61
盈余公积	22,891,243.51	22,891,243.51
未分配利润	180,063,944.35	180,041,191.61
所有者权益合计	624,668,151.04	624,189,157.15
负债和所有者权益总计	853,880,818.21	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	126,232,482.85	166,454,145.05
其中：营业收入	126,232,482.85	166,454,145.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,567,201.01	130,916,958.44
其中：营业成本	102,282,035.54	96,304,469.91
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	1,640,474.29	689,343.34
销售费用	2,886,341.38	2,805,346.37
管理费用	15,468,123.59	16,744,116.11
财务费用	-2,042,392.14	1,816,189.82
资产减值损失	4,332,618.35	12,557,492.89
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）		
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,665,281.84	35,537,186.61
加：营业外收入	6,893,300.00	215,450.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	38,221.93	484,495.47
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,520,359.91	35,268,141.14

减：所得税费用	1,254,563.82	4,762,941.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,265,796.09	30,505,199.98
归属于母公司所有者的净利润	7,426,435.43	28,439,064.92
少数股东损益	-160,639.34	2,066,135.06
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	7,265,796.09	30,505,199.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,426,435.43	28,439,064.92
归属于少数股东的综合收益总额	-160,639.34	2,066,135.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.47
（二）稀释每股收益	0.09	0.47

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	117,017,559.55	146,247,037.87
减：营业成本	96,396,053.59	85,060,342.20
税金及附加	1,614,922.22	478,131.66
销售费用	2,015,448.54	2,075,651.01
管理费用	13,185,669.33	14,670,853.09
财务费用	-2,045,802.13	1,783,289.36
资产减值损失	3,556,497.71	12,478,189.39
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,294,770.29	29,700,581.16
加：营业外收入	6,738,600.00	211,400.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,855.27	48,898.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,020,515.02	29,863,082.49
减：所得税费用	997,762.28	3,470,422.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,022,752.74	26,392,660.04
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	8,022,752.74	26,392,660.04
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	36,850,839.25	128,978,625.65
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	172,535.24	
收到其他与经营活动有关的现金	16,940,706.25	12,994,077.08
经营活动现金流入小计	53,964,080.74	141,972,702.73
购买商品、接受劳务支付的现金	57,743,205.14	79,591,887.01
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	15,200,912.79	16,813,534.57
支付的各项税费	5,915,072.63	28,078,339.61
支付其他与经营活动有关的现金	17,228,279.56	13,421,325.14
经营活动现金流出小计	96,087,470.12	137,905,086.33
经营活动产生的现金流量净额	-42,123,389.38	4,067,616.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,000,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,862.89	223,021.37
投资支付的现金	170,000,000.00	
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	170,047,862.89	223,021.37
投资活动产生的现金流量净额	-50,047,862.89	-223,021.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		20,000,000.00
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		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,359,849.00	3,368,857.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,359,849.00	8,368,857.83
筹资活动产生的现金流量净额	-9,359,849.00	11,631,142.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-101,531,101.27	15,475,737.20
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	51,878,325.22	32,797,814.48

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

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	26,995,762.20	119,518,495.00
收到的税费返还	34,315.20	
收到其他与经营活动有关的现金	16,814,630.59	10,463,000.05
经营活动现金流入小计	43,844,707.99	129,981,495.05
购买商品、接受劳务支付的现金	50,547,470.01	82,287,922.41
支付给职工以及为职工支付的现金	12,842,018.59	13,918,654.29
支付的各项税费	5,102,015.01	19,734,491.67
支付其他与经营活动有关的现金	16,145,738.95	10,221,030.21
经营活动现金流出小计	84,637,242.56	126,162,098.58
经营活动产生的现金流量净额	-40,792,534.57	3,819,396.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,427.00	219,218.80
投资支付的现金	170,000,000.00	
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	170,042,427.00	219,218.80
投资活动产生的现金流量净额	-50,042,427.00	-219,218.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
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		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,000,000.00	3,368,857.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,000,000.00	8,368,857.83
筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,000.00	11,631,142.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-98,834,961.57	15,231,319.84
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	51,166,642.56	31,533,842.77

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

	0											
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“－”号填列）						456,241.15			-573,564.57	-160,639.34	-277,962.76	
（一）综合收益总额									7,426,435.43	-160,639.34	7,265,796.09	
（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									-8,000.00		-8,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,000.00		-8,000.00	

											.00		.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								456,241.15					456,241.15	
1. 本期提取								725,412.86					725,412.86	
2. 本期使用								269,171.71					269,171.71	
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00				333,667.87			7,462,610.76	22,891,243.51			190,908,707.15	9,549,344.04	644,479,784.50

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	60,000,000.00				54,084,947.97			5,473,638.66	19,339,949.10			156,444,821.41	7,851,185.56	303,194,542.70
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	60,0 00,0 00.0 0			54,08 4,947 .97			5,473 ,638. 66	19,33 9,949 .10		156,4 44,82 1.41	7,851 ,185. 56	303,1 94,54 2.70
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	20,0 00,0 00.0 0			279,5 82,93 1.07			1,532 ,730. 95	3,551 ,294. 41		35,03 7,450. 31	1,858 ,797. 82	341,5 63,20 4.56
(一)综合收益 总额										38,58 8,744. 72	3,218 ,646. 82	41,80 7,391 .54
(二)所有者投 入和减少资本	20,0 00,0 00.0 0			279,5 82,93 1.07								299,5 82,93 1.07
1. 股东投入的 普通股	20,0 00,0 00.0 0			279,5 82,93 1.07								299,5 82,93 1.07
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		-3,55 1,294. 41	-1,35 9,849 .00	-1,35 9,849 .00
1. 提取盈余公 积								3,551 ,294. 41		-3,55 1,294. 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	80,000.00				333,667.87		7,006,369.61	22,891,243.51		191,482.27	9,709,983.38	644,757.74	644,757.74

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	80,000.00				334,250,352.4			7,006,369.61	22,891,243.51	180,041,19	624,189,157.1

	00				2					1.61	5
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）							456,241.15		22,752.74	478,993.89	
（一）综合收益总额									8,022,752.74	8,022,752.74	
（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									-8,000,000.00	-8,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
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								456,241.15			456,241.15
1. 本期提取								725,412.86			725,412.86
2. 本期使用								269,171.71			269,171.71
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				334,250,352.42			7,462,610.76	22,891,243.51	180,063,944.35	624,668,151.04

上年金额

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										35,512,944.35	35,512,944.35

总额									09	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							217,55			217,55

								5.93			5.93
(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

注册地：郫县成都现代工业港北片区。公司所属行业为制造业下的通用设备制造业。

本公司经批准的经营范围：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）。

公司主要产品是：LNG装置，液体空分装置。

本财务报表经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

本公司2017半年度纳入合并范围的二级子公司共1户，三级子公司共1户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项和情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合法	账龄分析法
集团内关联方	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
集团内关联方	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

生产用材料采用加权平均法核算，产成品、外购商品采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分

单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关

管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司2014年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的

长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20.00	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5.00	5%	19%
电子设备	年限平均法	5.00	5%	19%
运输设备	年限平均法	5.00	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照

履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发

生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。根据财税（2011）58号、国家税务总局公告2012年第12号、四川省国家税务局公告2012年第7号等文件规定，本公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，自2012年1月1日至2020年12月31日享受企业所得税减按15%税率征收。因此本公司享受15%的所得税优惠税率。

二级子公司成都深冷科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此二级子公司成都深冷科技有限公司享受15%的所得税优惠税率。

三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司享受15%的所得税优惠税率。

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	105,426.19	98,612.96
银行存款	51,772,899.03	153,310,813.53
其他货币资金	14,596,671.41	23,962,432.43
合计	66,474,996.63	177,371,858.92

其他说明

截至2017年6月30日止，本公司其他货币资金中3,348,249.41元为票据保证金，11,248,422.00元为保函保证金。

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	17,633,649.34	44,128,843.90
商业承兑票据	111,177,121.00	108,021,392.00
合计	128,810,770.34	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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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	23,110,817.84	0.00
商业承兑票据	1,000,000.00	0.00
合计	24,110,817.84	0.00

(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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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	25,510,000.00	4.50%	12,755,000.00	13.41%	12,755,000.00	25,510,000.00	5.41%	12,755,000.00	50.00%	12,755,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	541,465,750.56	95.50%	82,542,555.65	86.75%	458,923,194.91	445,674,522.20	94.59%	78,078,590.57	17.52%	367,595,931.63
合计	566,975,750.56	100.00%	95,297,555.65	100.00%	471,678,194.91	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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
榆神工业园区长天天然气有限公司	25,510,000.00	12,755,000.00	50.00%	
合计	25,510,000.00	12,755,000.00	--	--

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	244,643,731.05	12,232,186.54	5.00%
1 至 2 年	137,156,966.96	13,715,696.70	10.00%
2 至 3 年	101,939,215.21	20,387,843.04	20.00%
3 至 4 年	33,765,808.34	16,882,904.17	50.00%
4 至 5 年	23,180,519.00	18,544,415.20	80.00%
5 年以上	779,510.00	779,510.00	100.00%

合计	541,471,750.56	82,542,555.65	
----	----------------	---------------	--

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为233,134,980.5元，占应收账款年末余额合计数的比例为41.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为23,136,249.03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	18,598,478.27	70.99%	13,154,359.51	58.12%
1 至 2 年	1,613,357.93	6.16%	2,687,330.71	11.87%
2 至 3 年	3,684,873.26	14.06%	2,496,131.56	11.03%
3 年以上	2,302,797.54	8.79%	4,296,045.67	18.98%
合计	26,199,507.00	--	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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,822,273.99 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 37.49%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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	15,061,258.34	99.67%	6,438,580.91	99.61%	8,622,677.43	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	0.33%	25,000.00	0.39%	25,000.00	50,000.00	0.27%	25,000.00	50.00%	25,000.00
合计	15,111,258.34	100.00%	6,463,580.91	100.00%	8,647,677.43	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	2,400,741.93	118,673.63	5.00%
1 至 2 年	503,460.00	50,346.00	10.00%
2 至 3 年	4,127,556.41	825,511.28	20.00%
3 至 4 年	4,230,500.00	2,115,250.00	50.00%
4 至 5 年	2,351,000.00	1,880,800.00	80.00%
5 年以上	1,448,000.00	1,448,000.00	100.00%
合计	15,061,258.34	6,438,580.91	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	14,130,250.00	16,446,196.41
备用金	301,086.78	188,538.94
往来款	679,921.56	1,954,046.89
合计	15,111,258.34	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	保证金	4,200,000.00	3-4 年	27.79%	2,100,000.00
苍溪县大通天然气投资有限公司	保证金	1,398,000.00	5 年以上	20.38%	1,398,000.00
郫县投资促进局	保证金	3,080,000.00	2-3 年	13.24%	616,000.00

巴彦淖尔天昱园 新能源有限责任 公司	保证金	2,000,000.00	4-5 年	9.25%	1,600,000.00
沧州中铁装备制造 材料有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	3.97%	30,000.00
合计	--	11,278,000.00	--	74.63%	5,744,000.00

(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	8,438,980.46	0.00	8,438,980.46	8,325,918.86	0.00	8,325,918.86
在产品	9,881,677.28	0.00	9,881,677.28	8,384,920.44	0.00	8,384,920.44
库存商品	6,336,589.35	0.00	6,336,589.35	4,492,627.12	0.00	4,492,627.12
发出商品	20,725,165.43	0.00	20,725,165.43	31,888,695.36	0.00	31,888,695.36
低值易耗品	115,174.64	0.00	115,174.64	32,203.47	0.00	32,203.47
合计	45,497,587.16	0.00	45,497,587.16	53,124,365.25	0.00	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

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(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、划分为持有待售的资产

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

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	100,000,000.00	50,000,000.00
预缴税费	2,185,508.61	4,151,460.85
合计	102,185,508.61	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
按成本计量的	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		
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%	
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%	

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
期初已计提减值余额	4,500,000.00			4,500,000.00
期末已计提减值余额	4,500,000.00			4,500,000.00

(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	690,893.81		690,893.81				1.84%--1.85%
合计	690,893.81		690,893.81				--

(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	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,927,394.20	9,010,790.89	2,740,244.42	3,176,343.94	29,056,319.78
2.本期增加金额		24,546.99	1,375,000.00	27,863.24	1,421,974.34
(1) 购置		13,675.21	1,375,000.00	27,863.24	1,416,538.45
(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	9,035,337.88	4,115,244.42	3,204,207.18	30,450,629.24
二、累计折旧					
1.期初余额	3,020,959.13	6,423,183.52	1,672,702.70	2,625,788.98	13,389,725.06
2.本期增加金额	355,630.02	189,510.64	267,664.71	95,830.70	865,927.69
(1) 计提	355,630.02	189,510.64	267,664.71	95,830.70	865,927.69
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,376,589.15	6,612,694.16	1,940,367.41	2,721,619.68	14,234,242.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

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	11,550,805.05	2,422,643.72	2,174,877.01	482,587.50	16,222,641.37
2.期初账面价值	11,906,435.07	2,231,436.04	1,042,544.48	486,179.13	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

2016年7月14日本公司与中信银行股份有限公司成都支行签订最高额抵押合同及综合授信合同，将本公司坐落于郫县现代工业港北片区的房屋所有权及其占用范围内的土地使用权作为抵押物，取得期限内综合授信额度12,000.00万元，本合同项下综合授信额度可用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、开立保函等授信业务。授信合同编号：(2016)信银蓉温综授字第624085号，使用期限为2016年7月14日至2017年7月14日。

截止2017年6月30日，抵押的固定资产账面价值为11,550,805.05元。

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	259,433.95		259,433.95	259,433.95		259,433.95
合计	259,433.95		259,433.95	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	79,000,000.00	259,433.95				259,433.95	0.33%	前期设计				其他
合计	79,000,000.00	259,433.95				259,433.95	--	--				--

(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

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	11,276,700.00			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	125,762.46			102,329.83	228,092.29
(1) 计提	125,762.46			102,329.83	228,092.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,236,664.19			725,986.87	1,962,651.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,040,035.81			629,219.87	10,669,255.68
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。

(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：

2016年7月14日本公司与中信银行股份有限公司成都支行签订最高额抵押合同及综合授信合同，将本公司坐落于郫县现代工业港北片区的房屋所有权及其占用范围内的土地使用权作为抵押物，取得期限内综合授信额度12,000.00万元，本合同项下综合授信额度可用于贷款、票据承兑、票据贴现、开立信用证、打包贷款、开立保函等授信业务。授信合同编号：(2016)信银蓉温综授字第624085号，使用期限为2016年7月14日至2017年7月14日。

截止2017年6月30日，抵押的无形资产账面价值为 10,040,035.81 元。

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

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		30,207.30		239,762.03
防火涂料费					
	28,333.19		10,000.02		18,333.17
合计	298,302.52		40,207.32		258,095.20

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	106,113,695.66	15,823,403.39	101,932,858.15	15,289,928.73
内部交易未实现利润	693,733.27	104,059.99	693,733.27	104,059.99
可抵扣亏损	569,854.93	85,478.24	569,854.93	85,478.24
合计	107,377,283.86	16,012,941.62	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		16,012,941.62		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
----	------	------

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	13,461,358.11	
银行承兑汇票	3,959,790.16	51,454,885.18
合计	17,421,148.27	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	81,459,845.22	83,905,038.88
1 至 2 年	47,807,521.44	35,884,194.33
2 至 3 年	6,562,615.17	9,361,431.93
3 年以上	7,020,996.91	6,670,400.69
合计	142,850,978.74	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(原中国空分设备有限公司)	14,349,504.25	未到付款期
杭州中泰深冷技术股份有限公司	8,763,233.30	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
张家港中集圣达因低温装备有限公司	3,359,100.00	未到付款期
双良节能系统股份有限公司	3,041,400.00	未到付款期
合计	35,131,737.55	--

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	13,329,664.96	6,895,594.04
1 至 2 年	2,656,250.00	852,250.00
2 至 3 年	18,497,166.67	17,782,666.67
3 年以上	47,568,386.50	31,150,275.78
合计	82,051,468.13	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
美国国际专利创新有限公司	4,916,489.44	按合同预收进度款
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
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：	

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	11,574,719.82	15,202,893.37	408,431.89
二、离职后福利-设定提存计划		857,455.16	857,455.16	
合计	4,036,605.44	12,432,174.98	16,060,348.53	408,431.89

(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	9,538,728.74	13,165,104.74	351,835.35
2、职工福利费		494,241.45	494,241.45	
3、社会保险费		954,328.63	953,277.45	1,051.18
其中：医疗保险费		386,802.49	386,802.49	
工伤保险费		11,588.97	11,588.97	
生育保险		25,229.74	25,229.74	

费				
4、住房公积金		481,872.00	479,484.00	2,388.00
5、工会经费和职工教育经费	58,394.09	105,549.00	110,785.73	53,157.36
合计	4,036,605.44	11,574,719.82	15,202,893.37	408,431.89

(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		829,076.97	829,076.97	
2、失业保险费		28,378.19	28,378.19	
合计		857,455.16	857,455.16	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的27%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,896,927.98	1,705,157.77
企业所得税	2,024,680.87	2,210,593.07
个人所得税	614,058.37	167,043.01
城市维护建设税	478,818.30	90,056.03
教育费附加	342,013.07	88,744.62
其他税费	28,939.80	19,471.27
合计	10,385,438.39	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	2,384,350.69	2,214,447.07
保证金	27,000.00	27,000.00
合计	2,411,350.69	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、划分为持有待售的负债

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	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：

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	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	725,412.86	269,171.71	7,462,610.76
合计	7,006,369.61	725,412.86	269,171.71	7,462,610.76

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			22,891,243.51
合计	22,891,243.51			22,891,243.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,482,271.72	156,444,821.41
调整后期初未分配利润	191,482,271.72	156,444,821.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,426,435.43	28,439,064.92
应付普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	190,908,707.15	184,883,886.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,801,415.13	102,239,598.03	159,527,766.35	96,295,623.75
其他业务	431,067.72	42,437.51	6,926,378.70	8,846.16
合计	126,232,482.85	102,282,035.54	166,454,145.05	96,304,469.91

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	776,665.14	348,585.13
教育费附加	623,562.39	340,758.21
房产税	110,057.20	
土地使用税	84,629.00	
车船使用税	6,900.00	
印花税	38,660.56	
合计	1,640,474.29	689,343.34

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	37,920.68	144,188.49
运输费	336,050.96	364,338.79
材料费	30,249.65	28,880.31
差旅费	606,346.71	450,537.91
业务招待费	335,495.82	139,457.00
工资	1,021,373.00	1,105,119.81
投标费	217,498.93	55,545.00
其他	301,405.63	517,279.06
合计	2,886,341.38	2,805,346.37

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	711,158.86	642,548.03
交通费	167,049.62	120,471.72
业务招待费	312,698.51	183,438.84
研发费用	5,529,272.14	7,726,751.87
人员薪资	4,515,181.76	5,218,242.47
房租水电费	404,086.07	271,199.25
差旅费	412,840.63	374,910.86
安全生产费	725,412.86	875,143.44

其他税费	240,195.25	243,596.37
办公费用及其他	2,450,227.89	1,087,813.26
合计	15,468,123.59	16,744,116.11

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		1,971,761.45
减：利息收入	2,063,357.40	218,224.55
汇兑损益	653.13	
手续费及其他	20,312.13	62,652.92
合计	-2,042,392.14	1,816,189.82

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	4,332,618.35	12,557,492.89
合计	4,332,618.35	12,557,492.89

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

其他说明：

69、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
-----------	-------	-------

70、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	6,861,100.00	215,450.00	6,861,100.00
其他	32,200.00		32,200.00
合计	6,893,300.00	215,450.00	6,893,300.00

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
科技扶持 资金	郫县财政	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	140,800.00		与收益相 关
郫县财政 资助金	郫县财政	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	2,536,900. 00		与收益相 关
市场开拓 补贴	郫县财政	补助		是	否	22,800.00		与收益相 关
工业经济 产业扶持 专项资金	郫县财政	补助		是	否	55,000.00		与收益相 关
专利资助 金	郫县财政	补助		是	否	5,600.00	15,450.00	与收益相 关
发展主导 产业实现 工业率先 倍增扶持 资金	郫县财政	补助		是	否	4,100,000. 00		与收益相 关
第七批科	郫县财政	补助	因研究开	是	否		200,000.00	与收益相

技项目补 贴			发、技术更 新及改造 等获得的 补助					关
合计	--	--	--	--	--	6,861,100. 00	215,450.00	--

其他说明：

71、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
其他	38,221.93	484,495.47	38,221.93
合计	38,221.93	484,495.47	38,221.93

其他说明：

72、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	1,788,038.48	6,705,880.55
递延所得税费用	-533,474.66	-1,942,939.39
合计	1,254,563.82	4,762,941.16

(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	8,520,359.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,278,053.99
调整以前期间所得税的影响	-264,602.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,092.27
所得税费用	1,254,563.82

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	4,617.00	219,923.88
往来款	842,374.65	9,052,697.77
补贴收入	6,861,100.00	215,450.00
利息收入	1,632,614.60	216,591.01
保证金	7,600,000.00	3,289,414.42
合计	16,940,706.25	12,994,077.08

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	516,551.00	567,623.00
往来款	1,057,942.84	6,613,760.90
保证金	11,150,927.41	0.00
费用支出	4,502,858.31	5,804,944.44
其他	0.00	434,996.80
合计	17,228,279.56	13,421,325.14

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	7,265,796.09	30,505,199.98
加：资产减值准备	4,332,618.35	12,557,492.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	865,927.69	877,913.16
无形资产摊销	228,092.29	189,055.14
长期待摊费用摊销	40,207.32	11,800.02
财务费用（收益以“－”号填列）		1,971,761.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-533,474.66	-1,942,939.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,626,778.09	16,753,321.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,962,294.88	-4,522,760.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,012,960.33	-52,333,227.31
经营活动产生的现金流量净额	-42,123,389.38	4,067,616.40
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	51,878,325.22	32,797,814.48
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	-101,531,101.27	15,475,737.20

(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	51,878,325.22	153,409,426.49
其中：库存现金	105,426.19	102,792.46
可随时用于支付的银行存款	51,772,899.03	32,695,022.02
三、期末现金及现金等价物余额	51,878,325.22	153,409,426.49

其他说明：

76、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：

77、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	14,596,671.41	票据保证金和保函保证金
固定资产	11,550,805.05	为取得综合授信而抵押
无形资产	10,040,035.81	为取得综合授信而抵押
合计	36,187,512.27	--

其他说明：

78、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
----	--------	------	-----------

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

79、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：

80、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	成都	成都郫县现代工业港北片区	生产企业	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	成都	成都高新区肖家河环四巷 22 号	生产企业		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：

成都深冷凌泰机电科技有限公司为成都深冷科技有限公司控股子公司，系本公司之三级子公司。

(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%	-160,639.34		9,549,344.04

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：

成都深冷科技有限公司列示的少数股东金额包含凌泰公司少数股东金额。

(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	70,633,104.42	850,789.54	71,483,893.96	49,405,410.42		49,405,410.42	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	9,796,119.89	-756,956.65	-756,956.65	-1,330,854.81	32,221,380.72	4,537,474.17	4,537,474.17	248,219.93

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险

所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险

无

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产投资在资产负债表日按成本计量。本公司以市场价格承揽LNG装置及空分设备等销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

如：资产负债表日，单项确定已发生减值的应收榆神工业园区长天天然气有限公司单位款项，本公司对榆神工业园区长天天然气有限公司投资款等，由于该公司项目建设暂停，本公司已按账面金额的50%计提坏账准备。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2017年6月30日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：	244,643,731.05	137,156,966.96	176,673,242.55	779,510.00
应收账款	244,643,731.05	137,156,966.96	158,885,542.55	779,510.00
可供出售金融资产	0	0	17,787,700.00	0

金融负债：	81,459,845.22	47,807,521.44	13,583,612.08	0
应付账款	81,459,845.22	47,807,521.44	13,583,612.08	0

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量 且变动计入当期损益 的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资 产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转 让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业不存在母公司，实际控制人为谢乐敏先生，持股比例13.39%。

本企业最终控制方是谢乐敏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
文向南	一致行动协议人

唐钦华	一致行动协议人
四川港通医疗设备集团股份有限公司	公司股东陈永控制并（或）担任董事、高级管理人员
四川港通医用设备制造有限公司	公司股东陈永控制并（或）担任董事、高级管理人员
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
新加坡圣立气体控股有限公司	参股公司
无锡圣立气体有限公司	参股公司的控股子公司
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
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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

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

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	100,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	600,000.00	2015 年 02 月 01 日	2017 年 01 月 31 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	1,966,000.00	1,801,500.00

(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	798,223.80	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	81,516,500.00	15,555,325.00	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	8,828,113.79	1,765,622.76	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	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
应付帐款	成都科斯达低温设备有限公司	499,145.30	
应付帐款	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	867,400.00	267,400.00

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

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

1、重大承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2017年6月30日，本公司对外开具的保函共5份，其中国内保函5份，保证金金额为11,248,422.00元。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

(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

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	25,510,000.00	4.73%	12,755,000.00	50.00%	12,755,000.00	25,510,000.00	5.70%	12,755,000.00	50.00%	12,755,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	514,059,053.91	95.27%	79,058,851.78	15.38%	435,002,202.13	421,814,966.62	94.30%	75,351,287.81	17.86%	346,463,678.81
合计	539,569,053.91	100.00%	91,813,851.78	17.02%	447,755,202.13	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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
榆神工业园区长天天然气有限公司	25,510,000.00	12,755,000.00	50.00%	
合计	25,510,000.00	12,755,000.00	--	--

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	234,861,569.40	11,743,078.47	5.00%
1 至 2 年	127,666,366.96	12,766,636.70	10.00%
2 至 3 年	95,117,776.21	19,023,555.24	20.00%
3 至 4 年	32,503,312.34	16,251,656.17	50.00%
4 至 5 年	23,180,519.00	18,544,415.20	80.00%
5 年以上	729,510.00	729,510.00	100.00%
合计	514,059,053.91	79,058,851.78	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为233,134,980.5元，占应收账款年末余额合计数的比例为43.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为23,136,249.03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	14,215,720.02	99.65%	6,283,784.46		7,931,935.56	16,558,345	99.70%	6,434,850.72	38.86%	10,123,494.47

备的其他应收款						.19				
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	0.35%	25,000.00	50.00%	25,000.00	50,000.00	0.30%	25,000.00	50.00%	25,000.00
合计	14,265,720.02	100.00%	6,308,784.46	100.00%	7,956,935.56	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	2,108,863.61	105,443.18	5.00%
1 至 2 年	450,300.00	45,030.00	10.00%
2 至 3 年	3,717,556.41	743,511.28	20.00%
3 至 4 年	4,170,000.00	2,085,000.00	50.00%
4 至 5 年	2,321,000.00	1,856,800.00	80.00%
5 年以上	1,448,000.00	1,448,000.00	100.00%
合计	14,215,720.02	6,283,784.46	

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	13,876,250.00	16,192,196.41
备用金	146,916.77	107,922.93
往来款	242,553.25	308,225.85
合计	14,265,720.02	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	保证金	4,200,000.00	3-4 年	29.44%	2,100,000.00
郫县投资促进局	保证金	3,080,000.00	5 年以上	21.59%	1,398,000.00
巴彦淖尔天昱园新能源有限责任公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	14.02%	616,000.00
苍溪县大通天然气投资有限公司	保证金	1,398,000.00	4-5 年	9.80%	1,600,000.00
沧州中铁装备制造材料有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	4.21%	30,000.00
合计	--	11,278,000.00	--	79.06%	5,744,000.00

(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	116,880,516.32	96,396,053.59	139,664,358.63	85,060,342.20
其他业务	137,043.23		6,582,679.24	
合计	117,017,559.55	96,396,053.59	146,247,037.87	85,060,342.20

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,861,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,021.93	
减：所得税影响额	1,028,261.71	
少数股东权益影响额	43,412.34	
合计	5,783,404.02	--

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	1.17%	0.09	0.09

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.02	0.02
-------------------------	-------	------	------

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
 - 二、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。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。