

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85592480
邮编: 610041
电邮: schxcpa@163.net

成都华气厚普机电设备股份有限公司

2016 年度审计报告

川华信审(2017)020 号

目录:

- | | |
|--------------|----------------|
| 1、防伪标识 | 7、母公司资产负债表 |
| 2、审计报告 | 8、母公司利润表 |
| 3、合并资产负债表 | 9、母公司现金流量表 |
| 4、合并利润表 | 10、母公司所有者权益变动表 |
| 5、合并现金流量表 | 11、财务报表附注 |
| 6、合并所有者权益变动表 | |

审计报告

川华信审（2017）020 号

成都华气厚普机电设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称厚普股份）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厚普股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，厚普股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厚普股份 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：刘均

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：李敏

二〇一七年四月十六日

合并资产负债表

编制单位：成都华气厚普机电股份有限公司

编制日期：2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	618,332,472.63	1,062,386,808.74	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	五、2	29,194,177.48	61,538,368.88	衍生金融负债			
应收账款	五、3	783,434,851.23	399,392,633.05	应付票据	五、15	51,334,904.00	19,141,377.94
预付款项	五、4	15,764,120.46	30,412,136.24	应付账款	五、16	302,986,985.00	175,706,944.66
应收保费				预收款项	五、17	148,539,658.73	427,415,627.86
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、18	20,407,024.14	24,857,152.19
应收股利				应交税费	五、19	42,604,359.78	26,195,405.67
其他应收款	五、5	43,398,025.26	17,819,399.53	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五、6	148,988,553.01	340,187,693.28	其他应付款	五、20	12,969,353.25	17,509,495.77
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产				代理买卖证券款			
流动资产合计		1,639,112,205.07	1,911,737,039.72	代理承销证券款			
非流动资产：				划分为持有待售的负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	五、21	109,022,628.00	168,070,080.00
持有至到期投资				流动负债合计		687,864,912.90	858,896,084.09
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、7	6,766,333.26	3,952,214.39	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五、8	192,870,286.70	138,180,461.50	其中：优先股			
在建工程	五、9	480,246,006.40	251,018,436.42	永续债			
工程物资				长期应付款			
固定资产清理				长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				专项应付款			
油气资产				预计负债			
无形资产	五、10	31,898,279.19	26,447,104.79	递延收益	五、22	9,164,150.00	25,709,150.00
开发支出				递延所得税负债			
商誉	五、11	33,833,676.99	11,678,498.70	其他非流动负债			
长期待摊费用	五、12	959,018.86		非流动负债合计		9,164,150.00	25,709,150.00
递延所得税资产	五、13	24,678,891.35	10,394,178.65	负债合计		697,029,062.90	884,605,234.09
其他非流动资产	五、14	128,740.53	749,833.82	所有者权益：			
非流动资产合计		771,381,233.28	442,420,728.27	股本	五、23	148,308,000.00	147,968,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	五、24	973,366,055.92	901,900,755.92
				减：库存股	五、25	109,022,628.00	168,070,080.00
				其他综合收益	五、26	1,471,123.13	365,531.34
				专项储备			
				盈余公积	五、27	82,163,634.40	60,269,063.02
				一般风险准备			
				未分配利润	五、28	583,783,329.96	527,119,263.62
				归属于母公司所有者权益合计		1,680,069,515.41	1,469,552,533.90
				少数股东权益		33,394,860.04	
				所有者权益合计		1,713,464,375.45	1,469,552,533.90
资产总计		2,410,493,438.35	2,354,157,767.99	负债和所有者权益总计		2,410,493,438.35	2,354,157,767.99

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建



合并利润表

编制单位：成都华气厚普机电股份有限公司

编制年度：2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,301,023,064.75	1,113,196,084.40
其中：营业收入	五、29	1,301,023,064.75	1,113,196,084.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,158,918,037.01	932,762,944.91
其中：营业成本	五、29	842,300,422.54	633,098,027.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	16,027,219.11	10,679,122.11
销售费用	五、31	105,827,102.34	98,251,167.13
管理费用	五、32	179,120,056.99	179,508,898.22
财务费用	五、33	-4,935,960.84	-1,676,963.04
资产减值损失	五、34	20,579,196.87	12,902,693.16
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）	五、35	1,344,118.87	793,035.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,344,118.87	793,035.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		143,449,146.61	181,226,174.64
加：营业外收入	五、36	57,410,529.91	24,848,577.86
其中：非流动资产处置利得		154,546.12	1,023.90
减：营业外支出	五、37	1,536,464.58	167,919.94
其中：非流动资产处置损失		1,369,218.30	53,594.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,323,211.94	205,906,832.56
减：所得税费用	五、38	31,055,140.35	29,341,260.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,268,071.59	176,565,571.95
归属于母公司所有者的净利润		167,327,437.72	176,565,571.95
少数股东损益		940,633.87	
六、其他综合收益的税后净额		1,105,591.79	606,114.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,105,591.79	606,114.37
（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		1,105,591.79	606,114.37
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		1,105,591.79	606,114.37
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		169,373,663.38	177,171,686.32
七、综合收益总额		168,433,029.51	177,171,686.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		940,633.87	
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		1.142	1.369
（一）基本每股收益		1.130	1.369
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

合并现金流量表

编制单位：成都华气厚普机电设备股份有限公司

编制年度：2016年度

单位：人民币元

项目	附注	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		755,631,932.90	780,025,952.49
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		24,852,651.31	12,960,938.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	33,055,695.18	22,642,142.30
经营活动现金流入小计		813,540,279.39	815,629,032.80
购买商品、接受劳务支付的现金		469,591,729.74	373,307,149.22
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		143,622,017.65	128,580,727.13
支付的各项税费		146,465,660.48	135,196,427.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	150,282,420.22	114,590,286.64
经营活动现金流出小计		909,961,828.09	751,674,590.29
经营活动产生的现金流量净额		-96,421,548.70	63,954,442.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		142,000,000.00	
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		676,497.53	78,321.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,038,580.89	
投资活动现金流入小计		143,715,078.42	78,321.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,184,758.65	166,852,637.66
投资支付的现金		142,000,000.00	
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		36,002,947.11	15,599,124.61
支付其他与投资活动有关的现金	五、39		2,000,000.00
投资活动现金流出小计		419,187,705.76	184,451,762.27
投资活动产生的现金流量净额		-275,472,627.34	-184,373,440.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,042,800.00	900,224,821.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,500,000.00	
取得借款收到的现金			80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39		149,423,258.43
筹资活动现金流入小计		27,042,800.00	1,129,648,080.00
偿还债务支付的现金		11,697,833.18	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,471,213.86	35,275,360.42
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	五、39	603,700.00	164,393,258.43
筹资活动现金流出小计		101,772,747.04	279,668,618.85
筹资活动产生的现金流量净额		-74,729,947.04	849,979,461.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,868,825.37	1,899,842.19
五、现金及现金等价物净增加额		-442,755,297.71	731,460,305.50
加：期初现金及现金等价物余额		1,060,279,133.94	328,818,828.44
六、期末现金及现金等价物余额		617,523,836.23	1,060,279,133.94

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制年度：2016年度

编制单位：成都华气厚朴设备股份有限公司

本期金额

项 目	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	永续债	其他									
一、上年期末余额			147,968,000.00			901,900,755.92	168,070,080.00	365,531.34		60,269,063.02		527,119,263.62		1,469,552,533.90
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			147,968,000.00			901,900,755.92	168,070,080.00	365,531.34		60,269,063.02		527,119,263.62		1,469,552,533.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			340,000.00			71,465,300.00	-59,047,452.00	1,105,591.79		21,894,571.38		56,664,066.34	33,394,860.04	243,911,841.55
（一）综合收益总额								1,105,591.79				167,327,437.72	940,633.87	169,373,663.38
（二）所有者投入和减少资本			340,000.00			71,465,300.00	-59,047,452.00						32,454,226.17	163,306,978.17
1. 股东投入的普通股			340,000.00											
2. 其他权益工具持有者投入资本			360,000.00											
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他			-20,000.00										32,454,226.17	40,997,026.17
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积						63,866,200.00								63,866,200.00
2. 提取一般风险准备						-583,700.00	-59,047,452.00			21,894,571.38		-110,663,371.38		58,443,752.00
3. 对所有者（或股东）的分配										21,894,571.38		-21,894,571.38		-88,768,800.00
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. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额			148,308,000.00			973,366,055.92	109,022,628.00	1,471,123.13		82,163,634.40		583,783,329.96	33,394,860.04	1,713,464,375.45

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制年度：2016年度												上期金额	单位：人民币元	
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	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	
	股本	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,400,000.00				77,773,734.35			-240,583.03		45,269,668.91		399,393,085.78	578,595,906.01	
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	56,400,000.00				77,773,734.35			-240,583.03		45,269,668.91		399,393,085.78	578,595,906.01	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,568,000.00				824,127,021.57	168,070,080.00		606,114.37		14,999,394.11		127,726,177.84	890,956,627.89	
（一）综合收益总额								606,114.37				176,565,571.95	177,171,686.32	
（二）所有者投入和减少资本	17,584,000.00				898,111,021.57	168,070,080.00							747,624,941.57	
1. 股东投入的普通股	17,584,000.00				867,670,821.57								885,254,821.57	
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					30,440,200.00	168,070,080.00				14,999,394.11		-48,839,394.11	-33,840,000.00	
（三）利润分配										14,999,394.11		-14,999,394.11		
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														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	73,984,000.00				-73,984,000.00							-33,840,000.00	-33,840,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,984,000.00				-73,984,000.00									
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. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	147,968,000.00				901,900,755.92	168,070,080.00		365,531.34		60,269,063.02		527,119,263.62	1,469,552,533.90	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张明

张明

张明



由 扫描全能王 扫描创建

母公司资产负债表

编制单位：成都华厚机电设备有限公司

编制日期：2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		475,117,208.57	862,829,698.38	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		27,544,177.48	60,868,368.88	应付票据		51,334,904.00	18,434,124.64
应收账款	十三、1	567,877,071.67	402,483,039.82	应付账款		357,873,373.25	229,479,059.18
预付款项		6,652,279.75	26,654,708.82	预收款项		134,084,229.97	415,645,340.22
应收利息				应付职工薪酬		13,486,272.83	16,189,478.30
应收股利				应交税费		15,233,149.98	11,214,364.60
其他应收款	十三、2	237,714,354.28	126,812,145.57	应付利息			
存货		122,739,342.21	312,742,289.76	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		3,397,715.22	25,552,902.26
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,437,638,433.96	1,792,390,251.23	其他流动负债		109,022,628.00	168,070,080.00
非流动资产：				流动负债合计		684,432,273.25	884,585,349.20
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十三、3	272,333,541.82	167,606,437.35	其中：优先股			
投资性房地产				永续债			
固定资产		53,160,691.54	29,121,092.21	长期应付款			
在建工程		333,756,335.02	189,262,599.41	长期应付职工薪酬			
工程物资				专项应付款			
固定资产清理				预计负债			
生产性生物资产				递延收益		6,170,000.00	21,315,000.00
油气资产				递延所得税负债			
无形资产		17,291,700.40	15,324,076.17	其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		6,170,000.00	21,315,000.00
商誉				负债合计		690,602,273.25	905,900,349.20
长期待摊费用				所有者权益：			
递延所得税资产		16,908,736.47	5,595,797.45	股本		148,308,000.00	147,968,000.00
其他非流动资产		128,740.53	749,833.82	其他权益工具			
非流动资产合计		693,579,745.78	407,659,836.41	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		983,182,182.68	911,716,882.68
				减：库存股		109,022,628.00	168,070,080.00
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		56,200,620.33	45,762,398.72
				未分配利润		361,947,731.48	356,772,537.04
				所有者权益合计		1,440,615,906.49	1,294,149,738.44
资产总计		2,131,218,179.74	2,200,050,087.64	负债和所有者权益总计		2,131,218,179.74	2,200,050,087.64

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

母公司利润表

编制单位：成都华气厚普机电设备股份有限公司 编制年度：2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	990,166,354.19	1,088,828,684.99
减：营业成本	十三、4	754,701,696.80	794,556,089.31
税金及附加		7,674,596.06	7,316,173.84
销售费用		85,668,760.68	88,344,491.51
管理费用		114,636,404.26	117,473,475.76
财务费用		-5,681,079.54	-1,343,670.75
资产减值损失		17,884,777.51	12,848,846.63
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）	十三、5	68,166,048.11	72,793,035.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,344,118.87	793,035.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,447,246.53	142,426,313.84
加：营业外收入		26,897,173.53	6,066,743.07
其中：非流动资产处置利得		85.47	
减：营业外支出		256,714.95	93,111.05
其中：非流动资产处置损失		256,714.95	48,111.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,087,705.11	148,399,945.86
减：所得税费用		5,705,489.06	11,359,653.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,382,216.05	137,040,292.64
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		104,382,216.05	137,040,292.64

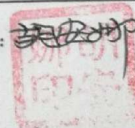
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

母公司现金流量表

编制单位：成都华气厚普机电设备股份有限公司

编制年度：2016年度

单位：人民币元

项目	附注	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		583,413,799.56	702,567,261.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,857,121.94	31,540,124.30
经营活动现金流入小计		625,270,921.50	734,107,386.01
购买商品、接受劳务支付的现金		309,200,586.93	563,364,052.99
支付给职工以及为职工支付的现金		73,927,650.87	69,740,195.20
支付的各项税费		76,964,017.88	82,389,883.93
支付其他与经营活动有关的现金		213,955,246.17	22,365,984.15
经营活动现金流出小计		674,047,501.85	737,860,116.27
经营活动产生的现金流量净额		-48,776,580.35	-3,752,730.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,111,929.24	
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		46,739.37	76,195.82
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		857,301.37	
投资活动现金流入小计		116,015,969.98	76,195.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,093,196.60	131,937,399.61
投资支付的现金		115,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		111,872,985.60	86,510,776.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		375,966,182.20	218,448,175.61
投资活动产生的现金流量净额		-259,950,212.22	-218,371,979.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,542,800.00	900,224,821.57
取得借款收到的现金			80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			149,423,258.43
筹资活动现金流入小计		8,542,800.00	1,129,648,080.00
偿还债务支付的现金			80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,768,800.00	35,275,360.42
支付其他与筹资活动有关的现金		603,700.00	164,393,258.43
筹资活动现金流出小计		89,372,500.00	279,668,618.85
筹资活动产生的现金流量净额		-80,829,700.00	849,979,461.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,229,782.86	1,282,551.52
五、现金及现金等价物净增加额		-387,326,709.71	629,137,302.62
加：期初现金及现金等价物余额		861,629,276.88	232,491,974.26
六、期末现金及现金等价物余额		474,302,567.17	861,629,276.88

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



由 扫描全能王 扫描创建

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都华气厚普机电设备股份有限公司

编制年度：2016年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						本期金额				所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债							其他	
一、上年期末余额	147,968,000.00			911,716,882.68	168,070,080.00			45,762,398.72	356,772,537.04	1,294,149,738.44	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,968,000.00			911,716,882.68	168,070,080.00			45,762,398.72	356,772,537.04	1,294,149,738.44	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	340,000.00			71,465,300.00	-59,047,452.00			10,438,221.61	5,175,194.44	146,466,168.05	
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	340,000.00			71,465,300.00	-59,047,452.00				104,382,216.05	104,382,216.05	
1. 股东投入的普通股	340,000.00			8,182,800.00						130,852,752.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										8,542,800.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-20,000.00			63,866,200.00						63,866,200.00	
（三）利润分配				-583,700.00	-59,047,452.00					58,443,752.00	
1. 提取盈余公积								10,438,221.61	-99,207,021.61	-88,768,800.00	
2. 对所有者（或股东）的分配								10,438,221.61	-10,438,221.61		
3. 其他									-88,768,800.00	-88,768,800.00	
（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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	148,308,000.00			983,182,182.68	109,022,628.00			56,200,620.33	361,947,731.48	1,440,615,906.49	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制年度：2016年度

编制单位：成都华气厚普机械股份有限公司

上期金额											
归属于母公司所有者权益											
项目	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	56,400,000.00				87,589,861.11				32,058,369.46	267,276,273.66	443,324,504.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,400,000.00				87,589,861.11				32,058,369.46	267,276,273.66	443,324,504.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,568,000.00				824,127,021.57	168,070,080.00			13,704,029.26	89,496,263.38	850,825,234.21
（一）综合收益总额										137,040,292.64	137,040,292.64
（二）所有者投入和减少资本	17,584,000.00				898,111,021.57	168,070,080.00					747,624,941.57
1. 股东投入的普通股	17,584,000.00				867,670,821.57						885,254,821.57
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					30,440,200.00	168,070,080.00					-137,629,880.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									13,704,029.26	-47,544,029.26	-33,840,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配									13,704,029.26	-13,704,029.26	
3. 其他										-33,840,000.00	-33,840,000.00
（四）所有者权益内部结转	73,984,000.00				-73,984,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,984,000.00				-73,984,000.00						
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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	147,968,000.00				911,716,882.68	168,070,080.00			45,762,398.72	356,772,537.04	1,294,149,738.44

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司法定代表人：



由 扫描全能王 扫描创建

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司历史沿革

成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称本公司或公司）是于 2011 年 2 月 24 日，由成都华气厚普机电科技有限责任公司整体变更成立的股份有限公司。

成都华气厚普机电科技有限责任公司是由成都龙泉华科实业投资有限责任公司、江涛、石勇智、骆群仙、罗虹等5位股东以货币资金共同出资，于2005年1月7日经成都市工商行政管理局批准登记设立的有限责任公司。设立时注册资本4,000,000.00元。

2007年8月26日，成都龙泉华科实业投资有限责任公司将其持有的本公司1,200,000.00股股权转让给江涛、车静涛、许芳、黄林、林富贵、周继辉、陈嘉宾、刘顺明、陈长元、王军、仲文旭、杨进、唐新潮、孔云；罗虹将其持有的本公司200,000.00股股权转让给江涛；石勇智将其持有的本公司400,000.00股股权转让给江涛。

2009年5月26日，仲文旭将其持有的本公司60,000.00股股权转让给江涛；杨进将其持有的本公司20,000.00股股权转让给江涛；周继辉将其持有的本公司40,000.00股股权转让给江涛；孔云将其持有的本公司40,000.00股股权转让给方川平。

2009年8月3日，成都龙泉华科实业投资有限责任公司将其持有的本公司400,000.00股股权转让给华油天然气股份有限公司。

2009年10月10日，骆群仙、许芳、黄林、林富贵、陈嘉宾、刘顺明、陈长元、王军、方川平将其持有的本公司560,000.00股股权转让给江涛。

2010年6月16日，车静涛将其持有的本公司200,000.00股股权转让给江涛；江涛将其持有的本公司810,000.00股股权分别转让给唐新潮和林学勤。

2010年6月29日，经公司股东会大会批准，以任意盈余公积4,400,000.00元转增注册资本。

2010年7月11日，成都德同银科创业投资合伙企业出资50,000,000.00元人民币，增加注册资本1,600,000.00元。

根据 2011 年 1 月 26 日召开的成都华气厚普机电设备股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议，公司业经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计后(川华信审(2011)032 号审计报告)并经全体股东确认的净资产 126,249,222.15 元出资，其中 50,000,000.00 元作为公司的实收资本，超出部分 76,249,222.15 元作为公司的资本公积，股权结构列示如下：

股东名称	出资金额	比例(%)
江涛	25,095,000.00	50.19
成都德同银科创业投资合伙企业	8,000,000.00	16.00
唐新潮	7,980,000.00	15.96
林学勤	4,725,000.00	9.45
华油天然气股份有限公司	4,200,000.00	8.40
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2011年7月22日，根据公司2011年度第一次临时股东大会会议决议，由江涛、李凡等51位自然人股东出资10,309,200.00元，增加注册资本人民币2,420,000.00元。

2011年8月24日，根据公司2011年度第二次临时股东大会会议决议，公司新增注册资本人民币3,980,000.00元，由成都博源腾骧投资合伙企业（有限合伙）、北京爱洁隆新能源技术有限公司、成都同德投资合伙企业（有限合伙）、新疆新玺股权投资有限合伙企业、华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以各自持有的成都安迪生测量有限公司股权认缴。

2012年6月27日，邹传模与李康民签订股权转让协议，邹传模将其持有的本公司5,000.00股股权转让给李康民。

根据公司2012年4月23日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，2014年4月16召开的2013年度股东大会审议通过的《关于修改公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，2015年4月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于修改公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，2015年4月18日召开的第二届董事会第九次会议审议通过的《关于修改公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，以及中国证券监督管理委员会《关于核准成都华气厚普机电设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]967号），公司获准公开发行新股不超过1,880万股。公司本次发行人民币普通股17,800,000.00股，其中：发行新股数量14,800,000.00股，公司股东公开发售股份3,000,000.00股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币54.01元。截至2015年6月8日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股17,800,000.00股，其中：发行新股数量14,800,000.00股，应募集资金总额799,348,000.00元，扣减贵公司承担的承销费、保荐费等发行费用共计人民币82,163,258.43元后，募集资金净额为人民币717,184,741.57元，其中：计入实收资本（股本）的金额为人民币14,800,000.00元，计入资本公积的金额为人民币702,384,741.57元。

2015年7月27日公司第二届董事会第十三次会议及2015年8月13日2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》，2015年8月20日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司决定向激励对象授予不超过300万股限制性股票，其中首次授予280万股，首次授予的激励对象共计358人，包括公司部分董事、高级管理人员、核心业务(技术)人员以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工。限制性股票的首次授予价格为60.37元/股。公司首次授予350名员工限制性股票278.40万股，计入实收资本(股本)的金额为人民币278.40万元，计入资本公积的金额为人民币16,528.608万元。

2015年9月15日公司2015年第四次临时股东大会审议通过，以目前公司总股本7,398.40万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增7,398.40万股，转增后公司总股本增加至14,796.80万股。

2016年7月8日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过：以2016年7月8日为预留限制性股票的授予日，以23.73元/股的授予价格对14名激励对象授予预留限制性股票数量共计36万股，计入实收资本(股本)的金额为人民币36.00万元，计入资本公积的金额为人民币818.28万元。

2016年8月22日公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格并修改<公司章程>的议案》，由于限制性股票激励计划原激励对象门洪、李明峰、吕宜芝、贾愔棋因个人原因辞职，已不符合激励条件，公司根据2015年第三次临时股东大会决议授权，将对上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共2.00万股进行回购注销，回购价格29.585元/股。公司回购2.00万股，减少股本人民币2.00万元。

截止2016年12月31日，经过上述变更后，公司的注册资本和实收资本(股本)均变更为人民币148,308,000.00元。

变更注册后公司最近一次企业法人营业执照由成都市工商行政管理局于2016年11月10日颁发，统一社会信用代码91510100768641294J，法定代表人：江涛。

(2) 公司注册地址、组织形式

公司注册地址位于成都高新区世纪城南路599号6栋11层3号，组织形式为股份有限公司。

(3) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

① 业务性质

本公司所处行业为专用设备制造业，主要开发、销售压缩天然气加气站设备及液化天然气

加气站成套设备等。

② 经营范围

压缩、液化天然气加气站设备的设计、开发、制造、销售、维修及技术服务（国家法律法规禁止的除外）；计算机软硬件的销售、安装及相关技术服务，机电产品（不含九座以下乘用车）、化工产品（不含危险品）、电子产品（国家有专项规定的除外）、办公设备（不含彩色复印机）及文体用品的生产、销售及技术服务；消防设施工程、机电设备安装工程、化工石油设备管道安装工程（以上项目凭资质证书从事经营）；货物进出口、技术进出口（以上经营范围国家法律、法规禁止的除外，限制的取得许可证后方可经营）。

(4) 第一大股东以及最终实际控制人名称

公司的第一大股东及最终实际控制人均为江涛。

(5) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 16 日批准报出。

2、合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
成都华气厚普电子技术有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
成都华气厚普通用零部件有限责任公司	全资子公司	一级	100%	100%
成都安迪生测量有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
成都安迪生精测科技有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
成都康博物联网技术有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
成都科瑞尔低温设备有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
加拿大处弗洛有限责任公司 (TRUFLOW CANADA INC.)	全资子公司	一级	100%	100%
环球清洁燃料技术有限公司 (Global Clean Fuel Tech Inc.)	全资子公司	一级	100%	100%
四川宏达石油天然气工程有限公司	控股子公司	一级	85.28%	85.28%
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	控股子公司	一级	80%	80%
湖南厚普清洁能源科技有限公司	控股子公司	一级	51%	51%
沅江厚普清洁能源科技有限公司	控股子公司	二级	51%	51%

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在

其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

非同一控制下的企业合并，合并成本为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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 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转为购买日所属当期投资收益。

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

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，包括本公司及本公司控制的子公司。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其回报金额。

(2) 合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合

并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（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) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公

布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对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；对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。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(2) 外币财务报表的折算方法：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

(1) 金融工具的分类

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。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，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值

与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

- 1) 被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；
- 2) 被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，可能无法收回投资成本。

11、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上（含）的应收款项，作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	期末对于单项金额重大应收款项单独进行减值测试，没有发生减值的，划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试，计提坏账准备；发生了减值的，单独计提坏账准备后，不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	对单项金额在 100 万元以下的应收款项，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。

信用组合	使用政府基金建设的工程项目的应收款项一般不存在回收风险。
------	------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
信用组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

母公司与子公司及子公司之间的往来款项不计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 存货的计价方法

存货按实际成本计价，购入并已验收入库的原、辅材料，包装物、低值易耗品在取得时以实际成本计价，发出时除低值易耗品外按加权平均法计价。生产的产成品按个别计价法确定发出产品的成本。

(3) 在产品的分配标准、核算方法

公司将合同订单号作为成本归集对象，按合同订单号配置生产领料，月末按合同订单号归集在产品直接材料成本。产品完工入库时，按当月入库产品数量分摊生产成本下的人工成本及制造费用。

(4) 发出商品的确认和计价方法

已发出但尚不满足收入确认条件的产品，作为发出商品核算。发出商品按实际成本计价。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

企业确定存货的可变现净值，应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货存在下列情形之一的，通常表明存货的可变现净值低于成本。

- 1) 该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。
- 2) 企业使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格。
- 3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。

4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。

5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

企业通常应当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，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。

(6) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(7) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并中形成的长期股权投资

1) 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

② 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照

初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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。

公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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等。

(3) 长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响指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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	25 年	5.00%	3.80%
机器设备	10-12 年	5.00%	7.92%-9.50%
运输设备	10 年	5.00%	9.50%
其他设备	3-5 年	3.00%-5.00%	19%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

(1) 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。

(2) 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

1) 资产支出已经发生。

2) 借款费用已经发生。

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资、金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为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的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命

① 无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

② 使用寿命：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 内部研究开发支出的会计政策

公司内部研究开发项目的支出，区分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，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计

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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如

果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法：

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划：公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法：

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务。
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

24、收入

(1) 收入确认的一般原则

① 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务的收入

提供劳务交易的结果同时满足下列条件，在期末采用完工百分比法确认提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

(2) 具体原则

① 需要安装调试的产品销售确认原则

按合同约定产品交付，安装调试完毕并取得客户验收报告后确认产品销售收入。

② 不需要安装调试的产品销售确认原则

按合同约定产品交付，并经客户签收后确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

29、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要的会计估计未发生变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、应税服务收入	17%、6%(抵扣进项税额后缴纳)
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1% ， 2%
营业税	应税收入	3%， 5%
企业所得税	应纳税所得额	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
成都华气厚普通用零部件有限责任公司	25%
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	25%
天津华气厚普燃气成套设备有限责任公司	25%
成都安迪生精测科技有限公司	25%
成都康博物联网技术有限公司	25%
四川宏达石油天然气工程有限公司	25%
湖南厚普清洁能源科技有限公司	25%
沅江厚普清洁能源科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税：

成都华气厚普电子科技有限公司：

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，

对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。经成都高新区国家税务局成都国税通[2011]33 柜 4 号税务事项通知书备案确认，成都华气厚普电子技术公司享受增值税软件产业和集成电路产业减免优惠。

(2) 企业所得税税率：

成都华气厚普机电设备股份有限公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，公司 2014 年取得“GR201451000003”号高新技术企业认定证书，有效期为三年。

成都华气厚普电子有限公司：

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第 1 年和第 2 年免征企业所得税，第 3 年到第 5 年减半征收企业所得税。电子技术公司作为新办软件生产企业，经成都高新区国家税务局审核确认，2011 年度至 2012 年度免征企业所得税，2013 年度至 2015 年度减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，公司 2014 年取得“GR201451000170”号高新技术企业认定证书，有效期为三年。

成都安迪生测量有限公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，公司 2014 年取得“GF201451000033”号高新技术企业认定证书，有效期为三年。

成都科瑞尔低温设备有限公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，公司 2014 年取得“GR201451000368”号高新技术企业认定证书，有效期为三年。

重庆欣雨压力容器制造有限责任公司：

重庆欣雨压力容器制造有限责任公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》范围，暂按 15% 税率预缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释(期末余额系 2016 年 12 月 31 日余额，期初余额系 2015 年 12 月 31 日余额；本期发生额系 2016 年度发生额，上期发生额系 2015 年度发生额；金额单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,919.19	346,176.14
银行存款	617,447,917.04	1,059,932,957.80
其他货币资金	808,641.40	2,107,674.80
合计	<u>618,332,477.63</u>	<u>1,062,386,808.74</u>
其中：存放在境外的款项总额	16,029,945.75	16,449,616.51

① 期末其他货币资金系履约保函 808,641.40 元。

② 除其他货币资金外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,716,777.48	59,875,468.88
商业承兑汇票	4,477,400.00	1,662,900.00
合计	<u>29,194,177.48</u>	<u>61,538,368.88</u>

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,239,512.83	
商业承兑汇票	11,340,000.00	
合计	<u>40,579,512.83</u>	

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	12,180,000.00	1.42	8,000,000.00	65.68	4,180,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	837,183,732.52	97.70	60,137,272.69	7.18	777,046,459.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,518,587.50	0.88	5,310,196.10	70.63	2,208,391.40
合计	856,882,320.02	100.00	73,447,468.79	8.57	783,434,851.23

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,784,600.00	0.41	1,784,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	433,079,550.30	99.21	33,686,917.25	7.78	399,392,633.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,661,506.00	0.38	1,661,506.00	100.00	
合计	436,525,656.30	100.00	37,133,023.25	8.51	399,392,633.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
英山县恒德新能源开发有限公司	12,180,000.00	8,000,000.00	66%	预计 800 万无法收回
合计	12,180,000.00	8,000,000.00		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	454,234,348.82	13,622,639.70	3.00%
1 至 2 年	164,264,566.81	16,438,592.56	10.00%

2 至 3 年	52,196,072.95	10,450,214.59	20.00%
3 至 4 年	22,046,270.71	11,023,135.36	50.00%
4 至 5 年	7,077,948.73	5,662,358.98	80.00%
5 年以上	2,940,331.50	2,940,331.50	100.00%
合计	<u>702,759,539.52</u>	<u>60,137,272.69</u>	<u>8.56%</u>

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
云南中城燃气有限公司	134,424,193.00	0	不计提坏账准备

期末应收云南中城燃气有限公司 134,424,193.00 元，系子公司四川宏达石油天然气工程有限公司应收的水富至昭通天然气输送管道项目工程款。该项目使用国家开发银行国开发展基金建设。截止 2017 年 4 月 16 日，已收到工程款 56,000,000.00 元。

(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 21,216,799.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
云南中城燃气有限公司	客户	134,424,193.00	15.69	
江苏道远节能环保科技有限公司	客户	13,263,017.16	1.55	397,890.51
英山县恒德新能源开发有限公司	客户	12,180,000.00	1.42	8,000,000.00
中国石化销售有限公司江西石油分公司	客户	11,122,995.63	1.30	333,689.87
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	客户	9,785,414.00	1.14	325,911.80
合计		<u>180,775,619.79</u>	<u>21.10</u>	<u>9,057,492.18</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	13,423,383.46	85.16	29,011,840.23	95.39
1 至 2 年	1,423,684.20	9.03	570,783.26	1.88

2 至 3 年	323,834.00	2.05	769,937.75	2.53
3 年以上	593,218.80	3.76	59,575.00	0.20
合计	<u>15,764,120.46</u>	<u>100.00</u>	<u>30,412,136.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
泰安华鲁锻压机床有限公司	1,920,000.00	12.18
重庆宏双达机械工程有限公司	1,380,000.00	8.75
中兴博达(北京)环保科技开发有限公司	1,068,000.00	6.77
南通中集能源装备有限公司	750,000.00	4.76
南亮压力容器技术(上海)有限公司	622,500.00	3.95
合计	<u>5,740,500.00</u>	<u>36.41</u>

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,623,384.73	100.00	3,225,359.47	6.92	43,398,025.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>46,623,384.73</u>	<u>100.00</u>	<u>3,225,359.47</u>	<u>6.92</u>	<u>43,398,025.26</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,334,664.58	100.00	2,515,265.05	12.37	17,819,399.53

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,334,664.58	100.00	2,515,265.05	12.37	17,819,399.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,446,184.75	583,385.55	3.00%
1 至 2 年	3,302,407.44	330,240.74	10.00%
2 至 3 年	1,195,404.42	239,080.88	20.00%
3 至 4 年	960,863.33	480,431.67	50.00%
4 至 5 年	631,520.79	505,216.63	80.00%
5 年以上	1,087,004.00	1,087,004.00	100.00%
合计	26,623,384.73	3,225,359.47	12.11%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
云南中城燃气有限公司	20,000,000.00	0	不计提坏账准备

详见“附注五、3、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 662,397.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	36,642,511.10	12,059,281.62
备用金	8,427,517.38	4,733,958.44
预付股权转让款		2,000,000.00
零星暂付款	1,553,356.25	1,541,424.52
合计	46,623,384.73	20,334,664.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------	----------

				的比例(%)	
云南中城燃气有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	42.89	
云南云东燃气有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	8.58	120,000.00
汪科（东北片区备用金）	备用金	2,312,089.80	1 年以内	4.96	69,362.69
云南藏燃能源开发有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.29	60,000.00
史维维（华南片区备用金）	备用金	1,845,588.03	1 年以内	3.96	55,367.64
合计		<u>30,157,677.83</u>		<u>64.68</u>	<u>304,730.33</u>

6、存货

(1) 存货分类：

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	67,147,955.66	3,000,000.00	64,147,955.66	42,172,502.94		42,172,502.94
在产品	18,184,504.67		18,184,504.67	20,895,154.44		20,895,154.44
库存商品	16,174,035.29		16,174,035.29	33,119,670.63		33,119,670.63
发出商品	45,680,480.04		45,680,480.04	242,801,660.67		242,801,660.67
在途物资	25,815.43		25,815.43	495,835.67		495,835.67
委托加工物资	1,105,053.66		1,105,053.66	702,868.93		702,868.93
工程施工	3,670,708.26		3,670,708.26			
合计	<u>151,988,553.01</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>148,988,553.01</u>	<u>340,187,693.28</u>		<u>340,187,693.28</u>

(2) 存货跌价准备：

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			3,000,000.00			3,000,000.00
合 计			<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、长期股权投资

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	计提减值准	其他		

							润	备		
一、合营企业										
成都普淳资本 管理有限公司		1,470,000.00		-306.13					1,469,693.87	
小计		1,470,000.00		-306.13					1,469,693.87	
二、联营企业										
成都鼎安华物 联网工程应用 有限公司	3,952,214.39			1,344,425.00					5,296,639.39	
小计	3,952,214.39			1,344,425.00					5,296,639.39	
合计	3,952,214.39	1,470,000.00		1,344,118.87					6,766,333.26	

成都普淳资本管理有限公司系由本公司、永淳投资顾问（上海）有限公司共同出资设立，注册资本为 1,000.00 万元。其中本公司出资 490.00 万元，出资比例为 49%。

成都鼎安华物联网工程应用有限公司系由本公司、成都安可信电子股份有限公司、四川鼎天电子标识技术系统有限公司及廖长明共同出资设立，注册资本为人民币 1,000.00 万元。其中本公司出资 280.00 万元，出资比例为 28%。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	107,215,569.91	28,943,348.97	28,343,168.49	8,076,198.71	172,578,286.08
2. 本期增加金额	33,897,554.45	33,447,436.36	3,731,272.81	3,122,660.11	74,198,923.73
（1）购置		2,483,558.67	835,633.92	2,306,132.52	5,625,325.11
（2）在建工程转入	19,430,986.77	30,071,302.91			49,502,289.68
（3）企业合并增加	14,310,325.68	892,574.78	2,895,638.89	816,527.59	18,915,066.94
（4）其他	156,242.00				156,242.00
3. 本期减少金额		2,151,261.61	1,345,919.38	764,808.39	4,261,989.38
（1）处置或报废		2,071,774.43	1,291,389.47	760,791.30	4,123,955.20
（2）其他		79,487.18	54,529.91	4,017.09	138,034.18
4. 期末余额	141,113,124.36	60,239,523.72	30,728,521.92	10,434,050.43	242,515,220.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,484,625.34	6,896,646.21	13,250,625.24	4,765,927.79	34,397,824.58

2.本期增加金额	7,616,271.38	3,247,218.23	4,482,103.02	2,267,552.14	17,613,144.77
（1）计提	4,878,542.39	3,247,218.23	3,991,232.00	1,512,404.31	13,629,396.93
（2）企业合并增加	2,737,728.99		490,871.02	755,147.83	3,983,747.84
（3）其他					
3.本期减少金额		824,806.16	823,234.53	717,994.93	2,366,035.62
（1）处置或报废		749,293.34	806,984.92	716,404.78	2,272,683.04
（2）其他		75,512.82	16,249.61	1,590.15	93,352.58
4. 期末余额	17,100,896.72	9,319,058.28	16,909,493.73	6,315,485.00	49,644,933.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,012,227.64	50,920,465.44	13,819,028.19	4,118,565.43	192,870,286.70
2.期初账面价值	97,730,944.57	22,046,702.76	15,092,543.25	3,310,270.92	138,180,461.50

（2）暂时闲置的固定资产情况：

本公司无暂时闲置的重大固定资产。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：

本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产：

本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆欣雨厂房	11,770,046.49	正在办理中
重庆欣雨办公楼	7,537,877.36	正在办理中

9、在建工程

(1) 在建工程情况：

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
清洁能源成套设备生产研发及总部基地项目	330,376,706.08		330,376,706.08	189,262,599.41		189,262,599.41
天然气加气设备关键部件制造项目	70,586,693.88		70,586,693.88	29,618,168.07		29,618,168.07
康博公司土建项目	48,281,962.54		48,281,962.54	32,137,668.94		32,137,668.94
湖南厚普自卸船舶项目	14,601,917.00		14,601,917.00			
重庆欣雨土建项目	12,296,317.32		12,296,317.32			
企业管理信息化项目	4,102,409.58		4,102,409.58			
合计	480,246,006.40		480,246,006.40	251,018,436.42		251,018,436.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数 (万元)	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
清洁能源成套设备生产研发及总部基地项目	38,328.00	189,262,599.41	141,114,106.67			330,376,706.08
天然气加气设备关键部件制造项目	7,200.00	29,618,168.07	40,968,525.81			70,586,693.88
康博公司土建项目	4,500.00	32,137,668.94	16,144,293.60			48,281,962.54

(续上表)

项目名称	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
清洁能源成套设备生产研发及总部基地项目	86.20%	90%				自筹/ 募集
天然气加气设备关键部件制造项目	98.04%	95%				募集
康博公司土建项目	107.29%	90%				自筹

(3) 本期在建工程未发生减值。

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	管理软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,293,086.27	2,722,683.09	445,584.01	29,461,353.37
2. 本期增加金额	3,584,658.71	3,040,950.60	136,310.68	6,761,919.99
(1) 购置		2,973,450.60	136,310.68	3,109,761.28
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	3,584,658.71	67,500.00		3,652,158.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	29,877,744.98	5,763,633.69	581,894.69	36,223,273.36
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,736,435.54	1,148,822.56	128,990.48	3,014,248.58
2. 本期增加金额	567,714.94	687,881.50	55,149.15	1,310,745.59
(1) 计提	525,893.92	620,381.50	55,149.15	1,201,424.57
(2) 企业合并增加	41,821.02	67,500.00		109,321.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,304,150.48	1,836,704.06	184,139.63	4,324,994.17
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	27,573,594.50	3,926,929.63	397,755.06	31,898,279.19
2. 期初账面价值	24,556,650.73	1,573,860.53	316,593.53	26,447,104.79

注 1：2011 年 4 月 9 日，公司子公司成都华气厚普燃气成套设备有限公司与成都市龙泉

驿区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，公司取得位于柏合镇龙四环路以北、龙华路以西土地，土地面积 21,800.00 平方米（地块编号：LGG2011-18(BH13)），土地使用出让价款 523.20 万元，地（矿）产交易服务费 52,320.00 元，契税及耕地占用税 716,728.20 元，共计 6,001,048.20 元。

注 2：2012 年 8 月 2 日，公司与成都市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，公司取得位于高新区西部园区清水河以南片区土地，土地面积 54,176.64 平方米（宗地编号：GX2012-03-06 号），土地使用出让价款 1,462,77 万元，地（矿）产交易服务费 52,320.00 元，契税及耕地占用税 446,149.85 元，共计 15,074,029.85 元。

注 3：2014 年 7 月 28 日，公司子公司成都安迪生精测科技有限公司与四川省双流县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，公司取得位于双流县公兴街道双塘村 5 组土地，土地面积 9,693.13 平方米（宗地编号：SL11-3-15 号），土地使用出让价款 2,455,755.00 元，地（矿）产交易服务费 24,558.00 元，共计 2,480,313.00 元。

注 4：2014 年 7 月 28 日，公司子公司成都康博物联网技术有限公司与双流县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，公司取得位于双流县公兴街道双塘村 5 组土地，土地面积 10,503.70 平方米（地块编号：SL11-3-13），土地使用出让价款 2,520,880.00 元，地（矿）产交易服务费 25,209.00 元，共计 2,546,089.00 元。

注 5：本期土地使用权新增系契税。

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
		企业合并形成的	处置	
加拿大处弗洛有限责任公司	3,255,713.58			3,255,713.58
成都康博物联网技术有限公司	237,302.38			237,302.38
成都科瑞尔低温设备有限公司	8,185,482.74			8,185,482.74
四川宏达石油天然气工程有限公司		18,405,286.26		18,405,286.26
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司		3,749,892.03		3,749,892.03
合计	<u>11,678,498.70</u>	<u>22,155,178.29</u>		<u>33,833,676.99</u>

12、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加额	本期摊销金额	其他减少额	期末金额
办公室及宿舍装修		1,013,255.00	54,236.14		959,018.86
合计		<u>1,013,255.00</u>	<u>54,236.14</u>		<u>959,018.86</u>

长期待摊费用主要系公司子公司湖南厚普清洁能源科技有限公司办公室及宿舍装修费，按 5 年摊销。

13、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**

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	79,649,757.27	14,102,167.98	39,383,439.74	5,961,296.17
内部交易未实现利润	12,976,673.00	1,946,500.95	29,552,549.87	4,432,882.48
股份支付	57,534,816.10	8,630,222.42		
合计	<u>150,161,246.37</u>	<u>24,678,891.35</u>	<u>68,935,989.61</u>	<u>10,394,178.65</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,070.99	264,848.56
可抵扣亏损	23,100,764.15	25,043,000.49
合 计	<u>23,123,835.14</u>	<u>25,307,849.05</u>

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	期初余额	备注
2016 年		386,204.57	
2017 年	1,332,031.81	3,365,476.60	
2018 年	2,293,432.57	6,168,652.14	
2019 年	6,189,037.82	6,189,037.82	
2020 年	8,933,629.36	8,933,629.36	
2021 年	4,352,632.59		

小 计	23,100,764.15	25,043,000.49	
-----	---------------	---------------	--

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
LNG 橇装加气站成套设备	128,740.53	749,833.82

其他非流动资产系公司用于出租的 LNG 橇装加气站成套设备，该设备按五年进行摊销。

2015 年 8 月 28 日，公司与临安市浙能天然气有限公司签订《LNG 储罐租赁合同》，公司将 LNG 储罐及配套设施一套出租，租赁期限 24 个月，租金 35 万元。

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	51,334,904.00	18,269,324.64
银行承兑汇票		872,053.30
合计	51,334,904.00	19,141,377.94

本期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付账款	302,986,985.00	175,706,944.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款、工程款	15,148,834.58	

17、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收款项	148,539,658.73	427,415,627.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收液化天然气加气站成套设备货款	38,475,933.80	尚未完成安装调试

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

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

一、短期薪酬	24,857,152.19	124,537,201.67	128,987,329.72	20,407,024.14
二、离职后福利-设定提存计划		15,636,299.44	15,636,299.44	
三、辞退福利		544,010.34	544,010.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>24,857,152.19</u>	<u>140,717,511.45</u>	<u>145,167,639.50</u>	<u>20,407,024.14</u>

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,720,114.14	100,253,423.30	106,284,454.50	15,689,082.94
二、职工福利费		10,328,933.39	10,328,933.39	
三、社会保险费		6,579,371.83	6,579,371.83	
其中: 医疗保险费		5,856,806.47	5,856,806.47	
工伤保险费		385,979.21	385,979.21	
生育保险费		336,586.15	336,586.15	
四、住房公积金		3,743,154.00	3,732,114.00	11,040.00
五、工会经费和职工教育经费	3,137,038.05	3,632,319.15	2,062,456.00	4,706,901.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>24,857,152.19</u>	<u>124,537,201.67</u>	<u>128,987,329.72</u>	<u>20,407,024.14</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		15,027,972.98	15,027,972.98	
二、失业保险费		608,326.46	608,326.46	
合计		<u>15,636,299.44</u>	<u>15,636,299.44</u>	

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,975,464.99	20,578,148.51
营业税		-1,610.00
企业所得税	17,036,958.76	1,473,009.22

城市维护建设税	951,226.80	1,793,082.17
个人所得税	3,495,575.78	103,506.09
印花税	288,908.47	605,254.82
土地增值税	5,324.74	
教育费附加	375,880.23	761,074.39
地方教育附加	245,203.48	501,999.57
副调基金	369.55	357,983.41
商品及服务税	-29,923.43	16,422.35
残疾人就业保障金	102,569.99	
契税	145,740.27	
防洪工程维护费		6,535.14
合计	<u>30,593,299.63</u>	<u>26,195,405.67</u>

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	4,288,866.25	5,048,678.72
科瑞尔股权转让款		7,173,000.00
预提费用	1,726,692.94	3,322,965.31
应付各项费用	3,136,089.62	782,851.74
保证金	563,480.00	182,000.00
往来款	3,254,224.44	1,000,000.00
合计	<u>12,969,353.25</u>	<u>17,509,495.77</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	109,022,628.00	168,070,080.00
待转销项税额	12,011,060.15	
合计	<u>121,033,688.15</u>	<u>168,070,080.00</u>

其他流动负债主要系限制性股票回购义务，详见“附注五、25、库存股”。

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助项目	25,709,150.00	2,450,000.00	18,995,000.00	9,164,150.00	
合 计	<u>25,709,150.00</u>	<u>2,450,000.00</u>	<u>18,995,000.00</u>	<u>9,164,150.00</u>	

涉及政府补助的项目：

政府补助项目	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
“智能加气站安全运营集成 监督系统”项目专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
“趸船式LNG加注站”项目资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
“大流量管式拉断阀在加气机 中的产业化应用”专项资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
“中国制造 2025 四川行动与 创新驱动资金”项目资金		750,000.00			750,000.00	与收益相关
“互联网+”项目资金		700,000.00			700,000.00	与收益相关
“基于 36m 双泵撬的新型智能化 LNG 加气站成套设备成果转化”资金	700,000.00				700,000.00	与收益相关
“LNG+L-CNG 全撬装复合 加气装置”开发资金	600,000.00				600,000.00	与收益相关
“LNG 质量流量计”重点科 技创新项目资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
“撬装式 LNG 加气站产业 化”项目资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
“LNG+L-CNG 全撬装复合 加气装置”项目资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
“CNG/LNG 高端智能加气 机”资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
“工业领域测量与分析关键 技术研究”项目资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
“双泵撬智能 LNG 加气站成套 设备”技术创新专项资金补贴	300,000.00				300,000.00	与收益相关
“LNG/CNG 加气站信息化集 成成套设备关键技术产业化”补 助资金	210,000.00				210,000.00	与收益相关
“三次创业”产业政策项目资金	1,200,000.00		1,000,000.00		200,000.00	与收益相关
“CQ004/BS01Ex 型高精度	244,150.00		50,000.00		194,150.00	与资产相关

科氏质量流量计”资助资金						
“LNG/CNG 加气站信息化集成成套设备关键技术产业化”项目资金	160,000.00				160,000.00	与收益相关
“CNG 嵌入式触摸屏加气机”项目资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
成都市龙泉驿区科学技术局项目资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
科学技术局项目资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
“数字化 CNG/LNG 加气站及信息化集成监管系统”项目资金	6,830,000.00		6,830,000.00			与收益相关
“质量流量传感器产业化”专项资金	5,500,000.00		5,500,000.00			与收益相关
“LNG 加气站成套设备产业化技术改造”项目资金	2,740,000.00		2,740,000.00			与收益相关
“CNG/LNG 加气站安全运营高度管理系统”项目资金	1,050,000.00		1,050,000.00			与收益相关
“LNG 低温潜液泵国际合作项目”补助资金	825,000.00		825,000.00			与收益相关
“液化天然气（LNG）撬装站成果转化”项目资金	700,000.00		700,000.00			与收益相关
“液化天然气（LNG）撬装站成果转化”项目资金	300,000.00		300,000.00			与收益相关
合计	<u>25,709,150.00</u>	<u>2,450,000.00</u>	<u>18,995,000.00</u>		<u>9,164,150.00</u>	

23、股本

项目	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	<u>147,968,000.00</u>	<u>360,000.00</u>			<u>-20,000.00</u>	<u>340,000.00</u>	<u>148,308,000.00</u>

① 2016 年 7 月 8 日，公司向员工授予限制性股票 36.00 万股，详见“附注一、公司基本情况”。公司注册资本和实收资本（股本）增加 36.00 万元。本次注册资本的变更，经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 8 月 3 日出具川华信验（2016）63 号验资报告。

② 2016 年因限制性股票激励计划原激励对象辞职，已不符合激励条件，公司将已获授但尚未解锁的限制性股票共 2.00 万股进行回购注销。详见“附注一、公司基本情况”。公司注

册资本和实收资本（股本）减少 2.00 万元。本次注册资本的变更，经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 10 月 19 日出具川华信验（2016）102 号验资报告。

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	871,460,555.92	8,182,800.00	583,700.00	879,059,655.92
其他资本公积	30,440,200.00	63,866,200.00		94,306,400.00
合计	<u>901,900,755.92</u>	<u>72,049,000.00</u>	<u>583,700.00</u>	<u>973,366,055.92</u>

① 本期资本溢价变动情况详见“附注一、公司基本情况”。

② 本期其他资本公积变动系公司授予限制性股票在锁定期计提的股份支付费用。

25、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票	168,070,080.00	8,542,800.00	67,590,252.00	109,022,628.00
合计	<u>168,070,080.00</u>	<u>8,542,800.00</u>	<u>67,590,252.00</u>	<u>109,022,628.00</u>

公司 2015 年度授予员工限制性股票 556.80 万股，授予价格为 30.185 元/股，共计 168,070,080.00 元（已按资本公积转增调整数量和授予价格）；2016 年度授予员工限制性股票 36.00 万股，授予价格为 23.73 元/股，共计 8,542,800.00 元。

如果公司业绩或个人考核达不到解锁条件，则将由公司回购上述定向发行的股票。由于公司存在回购义务，上述限制性股票不符合《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》关于权益工具的定义，故本公司将收到的股票认购款确认为“库存股”，同时计入“其他流动负债”项目。

2016 年度已解锁的限制性股票数量为 221.92 万股，回购注销的限制性股票 2.00 万股，按授予价格为 30.185 元/股计算，附有回购义务的限制性股票金额减少 67,590,252.00 元。

26、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：外币财务报表折算差额	365,531.34	1,105,591.79			1,105,591.79	1,471,123.13
其他综合收益合计	<u>365,531.34</u>	<u>1,105,591.79</u>			<u>1,105,591.79</u>	<u>1,471,123.13</u>

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,269,063.02	21,894,571.38		82,163,634.40
任意盈余公积				
合计	<u>60,269,063.02</u>	<u>21,894,571.38</u>		<u>82,163,634.40</u>

28、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	527,119,263.62	399,393,085.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	527,119,263.62	399,393,085.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,327,437.72	176,565,571.95
减：提取法定盈余公积	21,894,571.38	14,999,394.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	88,768,800.00	33,840,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>583,783,329.96</u>	<u>527,119,263.62</u>

29、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,290,564,909.45	840,125,714.85	1,109,796,000.03	632,887,463.10
其他业务	10,458,155.30	2,174,707.69	3,400,084.37	210,564.23
合计	<u>1,301,023,064.75</u>	<u>842,300,422.54</u>	<u>1,113,196,084.40</u>	<u>633,098,027.33</u>

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
压缩天然气加气站设备	165,816,564.22	76,627,700.94	174,310,957.35	77,794,015.01
液化天然气加气站成套设备	724,398,845.51	448,565,592.12	794,600,777.54	483,004,978.74
液化天然气专项设备	52,972,037.37	33,098,849.92	72,436,246.15	35,667,407.75
工程、设计收入	158,959,797.53	136,651,572.58		
贸易收入	81,852,991.45	81,611,964.96		
其他	106,564,673.37	63,570,034.33	68,448,018.99	36,421,061.60
合计	<u>1,290,564,909.45</u>	<u>840,125,714.85</u>	<u>1,109,796,000.03</u>	<u>632,887,463.10</u>

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,136,471.60	5,985,931.71
教育费附加	3,033,879.71	2,644,166.81
地方教育附加	2,022,661.68	1,762,777.84
营业税	70,740.52	286,245.75
其他税金及附加	3,763,465.60	
合计	<u>16,027,219.11</u>	<u>10,679,122.11</u>

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），自2016年5月起，企业经营活动发生的土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，纳入“税金及附加”科目核算。

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,224,608.81	32,006,195.53
办公费、车辆费用	10,484,139.36	11,371,070.07
差旅费	16,269,581.96	19,810,703.17
业务招待费	8,777,463.14	11,564,587.04
运输费	12,607,205.03	8,605,384.15
维修服务费	11,839,654.57	7,034,880.15
广告宣传费	2,469,555.82	1,554,117.52
其他	5,154,893.65	6,304,229.50
合计	<u>105,827,102.34</u>	<u>98,251,167.13</u>

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,419,933.11	40,686,456.74
业务招待费	4,667,956.91	4,210,983.43
差旅费	2,941,223.19	4,168,143.41
办公费、车辆费用	7,069,649.55	7,563,092.67
租赁费	2,084,066.06	2,044,483.59
税金	979,613.26	4,940,685.96
研发费用	33,127,166.36	64,721,906.00
其他费用	21,964,248.55	20,732,946.42
股份支付	63,866,200.00	30,440,200.00
合计	<u>179,120,056.99</u>	<u>179,508,898.22</u>

管理费用中其他费用主要系固定资产折旧费、无形资产摊销、会议费、中介机构服务费
等。

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	644,473.86	1,435,360.42
减：利息收入	3,509,953.19	1,861,328.56
汇兑损失	44,871.38	
减：汇兑收益	2,229,782.86	1,365,001.50
金融机构手续费	114,429.97	114,006.60
其他		
合计	<u>-4,935,960.84</u>	<u>-1,676,963.04</u>

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,879,196.87	12,902,693.16
二、存货跌价损失	-1,300,000.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	<u>20,579,196.87</u>	<u>12,902,693.16</u>

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,344,118.87	793,035.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	<u>1,344,118.87</u>	<u>793,035.15</u>

36、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	154,546.12	1,023.90	154,546.12
其中：固定资产处置利得	154,546.12	1,023.90	154,546.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	31,807,736.44	11,713,059.58	31,807,736.44
无法支付的款项			
罚款收入			
实际收到的软件产品退税款	24,852,651.31	12,960,938.01	
其他	595,596.04	173,556.37	595,596.04
合计	<u>57,410,529.91</u>	<u>24,848,577.86</u>	<u>32,557,878.60</u>

计入当期损益的政府补助：

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
“数字化CNG/LNG加气站及信息化集成监管系统”项目资金	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注3	否	否	6,830,000.00		与收益相关
“质量流量传感器产业化”专项资金	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注3	否	否	5,500,000.00		与收益相关
上市奖励	成都高新技术产业园区经贸发展局	奖励	注1	否	否	4,300,000.00	500,000.00	与收益相关
“LNG加气站成套设备产业化技术改造”项目资金	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注3	否	否	2,740,000.00		与收益相关
“三次创业”产业政策项目之鼓励企业参加展会展销及鼓励企业进行信息化改造补助	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注1	否	否	1,150,000.00		与收益相关
“CNG/LNG加气站安全运营高度管理系统”项目资金	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注3	否	否	1,050,000.00		与收益相关
“三次创业”产业政策项目资金	成都高新技术产业园区经贸发展局	补助	注1	否	否	1,000,000.00		与收益相关
“LNG低温潜液泵国际合作项目”	成都市龙泉驿区财政局	补助	注3	否	否	825,000.00		与收益相关

补助资金								
稳岗补贴	成都高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局	补助	注1	否	否	817,818.04	662,111.11	与收益相关
四川省鼓励直接融资财政奖补资金	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	800,000.00		与收益相关
“液化天然气（LNG）撬装站成果转化”项目资金	成都市科学技术局	补助	注3	否	否	700,000.00		与收益相关
企业并购重组补助	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	522,200.00		与收益相关
成都市工业企业新增流动资金贷款贴息资金补助	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	注2	否	否	500,300.00		与收益相关
2015年和2016年成都市级工程技术研究中心资助资金	成都高新技术产业开发区科技局	补助	注3	否	否	500,000.00		与收益相关
2016年工业园区工业企业租赁标准厂房项目补助资金	成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司	补助	注2	否	否	492,200.00		与收益相关
成都市加快发展先进制造业实现工业转型升级发展补助	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	341,600.00		与收益相关
“三次创业”产业政策项目之鼓励企业并购重组补助	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	328,300.00		与收益相关
“液化天然气（LNG）撬装站成果转化”项目资金	成都高新区技术产业开发区科技局	补助	注3	否	否	300,000.00		与收益相关
铜梁区工业发展专项资金	重庆市铜梁区科学技术委员会	补助	注3	否	否	300,000.00		与收益相关
成都加快发展先进制造业实现工业转型升级发展之规模企业上台阶奖励	成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司	补助	注1	否	否	200,000.00		与收益相关
“三次创业”产业	成都高新技术产业开发区	补助	注1	否	否	200,000.00		与收益相关

政策项目之研发机构补贴	开发区科技局							
“三次创业”产业政策项目之鼓励企业实施品牌战略	成都市高新工商行 政管理局	补助	注1	否	否	150,000.00		与收益相关
鼓励企业参加展会展销专项补贴	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	130,000.00		与收益相关
“三次创业”产业政策项目之鼓励企业参加权威认证	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	120,000.00		与收益相关
成都市企业认证奖励专项资金	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	奖励	注1	否	否	100,000.00		与收益相关
ZXA-24-NVB 泵撬 (单泵) 阀箱项目 经费	成都市温江区经济 信息和科学技术局	补助	注3	否	否	100,000.00		与收益相关
基于结构补偿的 真空产品在车船 用LNG 产业的应 用项目经费	成都市龙泉驿区科 技和经济信息化局	补助	注3	否	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度成都市 新增上规模企业 奖励资金	成都市龙泉驿区龙 泉工业投资经营有 限责任公司	奖励	注2	否	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度中央外 经贸发展项目资 金补助	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注1	否	否	50,000.00		与收益相关
“CQ004/BS01EX 型高精度科氏质 量流量计”项目	成都高新技术产业 开发区科技局	奖励	注3	否	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
2015 年度企业间 协作配套奖励资 金补贴	成都市龙泉驿区龙 泉工业投资经营有 限责任公司	奖励	注2	否	否	28,800.00		与收益相关
“加气站安全运营 智能化监管系统 技改项目”资金	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注1	否	否		3,110,000.00	与收益相关
企业扩大国内市 场份额补助资金	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	奖励	注2	否	否		2,560,000.00	与收益相关

“液化天然气质量流量计开发技术改造项目”资金	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	奖励	注3	否	否		660,000.00	与收益相关
“船用LNG撬装式加气装置项目”资金	成都高新技术产业 开发区科技局	奖励	注3	否	否		600,000.00	与收益相关
“船用LNG撬装式加气装置项目”资金	成都高新技术产业 区经贸发展局	奖励	注3	否	否		500,000.00	与收益相关
双泵撬智能LNG加气站成套设备项目资金	成都高新技术产业 开发区科技局	奖励	注3	否	否		500,000.00	与收益相关
上规入库补贴项目	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	奖励	注2	否	否		350,000.00	与收益相关
产业扶持及奖励资金	成都高新技术产业 开发区科技局	补助	注1	否	否		316,400.00	与收益相关
CMMI 认证资助经费	成都高新技术产业 开发区科技局	补助	注2	否	否		200,000.00	与收益相关
重点新产品研发补贴款	成都高新技术产业 开发区科技局	奖励	注3	否	否		200,000.00	与收益相关
成都市企业间协作配套奖励	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注2	否	否		198,600.00	与收益相关
CE 认证资助经费	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注2	否	否		175,700.00	与收益相关
创新基金	成都高新技术产业 开发区科技局	奖励	注3	否	否		150,000.00	与收益相关
CMMI 认证资助经费	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注2	否	否		120,000.00	与收益相关
发展专项资金成长工程项目	成都高新技术产业 开发区经贸发展局	补助	注2	否	否		100,300.00	与收益相关
"CNG 嵌入式触摸屏加气机项目”资金	龙泉驿区科学技术局	奖励	注3	否	否		100,000.00	与收益相关
“清洁能源成套设备工程研究中心”补助资金	龙泉驿区科学技术局	奖励	注3	否	否		100,000.00	与收益相关
其他零星政府补贴						1,481,518.40	559,948.47	
合计						31,807,736.44	11,713,059.58	

注 1 系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；注 2 系因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）；注 3 系因因研究开发、技术更新及改造等获得的补助。

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,369,218.30	53,594.66	1,369,218.30
其中：固定资产处置损失	1,369,218.30	53,594.66	1,369,218.30
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		10,000.00	
罚款支出	156,215.43	39,200.00	156,215.43
其他	11,030.85	65,125.28	11,030.85
合计	<u>1,536,464.58</u>	<u>167,919.94</u>	<u>1,536,464.58</u>

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,053,517.27	29,965,834.91
递延所得税费用	-8,998,376.92	-624,574.30
合计	<u>31,055,140.35</u>	<u>29,341,260.61</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	199,323,211.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,898,481.79
子公司适用不同税率的影响	2,031,241.42
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,467,198.75
投资收益对所得税费用的影响	-201,617.83

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,556,710.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	652,894.89
研发费用加计扣除的影响	-2,236,348.06
所得税费用	31,055,140.35

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,471,372.30	1,861,328.56
保证金及其他往来款	14,022,553.04	9,123,863.34
政府补贴	15,262,736.44	9,043,059.58
票据保证金	1,299,033.40	2,613,890.82
合计	<u>33,055,695.18</u>	<u>22,642,142.30</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	13,445,420.05	15,775,570.47
办公费、车辆费用	17,553,788.91	18,934,162.74
差旅费	19,210,805.15	23,993,876.58
运输费	12,607,205.03	8,605,384.15
租赁费	2,084,066.06	2,044,483.59
维修服务费	11,839,654.57	7,034,880.15
备用金、其他付现费用及往来款	73,541,480.45	38,201,928.96
合计	<u>150,282,420.22</u>	<u>114,590,286.64</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	1,038,580.89	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
四川宏达石油天然气工程有限公司股权收购款		2,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
老股转让款		149,423,258.43

注：公司发行股份总数 1,780 万股，其中：发行新股数量 1,480 万股，公司股东公开发售股份数量 300 万股，发行价为每股人民币 54.01 元，老股转让款合计 162,030,000.00 元，扣除股东应承担的承销费用 12,606,741.57 元后，承销商国金证券股份有限公司将老股转让所得资金净额 149,423,258.43 元转入公司账户。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
老股转让款		149,423,258.43
发行费用		14,970,000.00
限制性股票回购款	603,700.00	
合计	603,700.00	164,393,258.43

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	168,268,071.59	176,565,571.95
加：资产减值准备	20,579,196.87	12,902,693.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,629,396.93	11,977,483.95
无形资产摊销	1,201,424.57	1,030,344.78
长期待摊费用、其他非流动资产摊销	327,236.85	250,647.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,214,672.18	52,570.76
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-394,107.03	1,435,360.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,344,118.87	-793,035.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,998,376.92	-624,574.30
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	205,796,465.45	236,514,301.99

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-324,295,020.20	-193,139,623.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-170,221,478.64	-180,852,297.63
其他	-2,184,911.48	-1,365,001.50
经营活动产生的现金流量净额	<u>-96,421,548.70</u>	<u>63,954,442.51</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	617,523,836.23	1,060,279,133.94
减：现金的期初余额	1,060,279,133.94	328,818,828.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-442,755,297.71	731,460,305.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	2016 年度	2015 年度
企业合并支付的现金或现金等价物	91,104,000.00	16,737,000.00
其中：四川宏达石油天然气工程有限公司	42,115,000.00	
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	41,816,000.00	
成都科瑞尔低温设备有限公司	7,173,000.00	16,737,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	56,571,052.89	
其中：四川宏达石油天然气工程有限公司	32,452,568.11	
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	24,118,484.78	
成都科瑞尔低温设备有限公司		1,137,875.39
取得子公司支付的现金净额	34,532,947.11	15,599,124.61

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	617,523,836.23	1,060,279,133.94
其中：库存现金	75,919.19	346,176.14

可随时用于支付的银行存款	617,447,917.04	1,059,932,957.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的票据保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	617,523,836.23	1,060,279,133.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	808,641.40	系履约保函

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,284,941.11	6.937	15,850,636.48
加拿大元	34,881.00	5.141	179,309.27

六、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

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
四川宏达石油天然气工程有限公司	2016-1-13	4,411.50 万元	85.28%	受让 股权	2016-1-13	取得控制权	16,434.16 万元	811.51 万元
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	2016-5-23	4,181.60 万元	80.00%	受让 股权	2016-5-23	取得控制权	1,922.44 万元	181.10 万元

2015年12月31日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司收购并增资四川宏达石油天然气工程有限公司的议案》。公司与四川宏达石油天然气工程有限公司（以下称

“宏达公司”)全体股东杨毅、王俊昌、王频、沈阳远大压缩机股份有限公司签署《股权转让及增资扩股协议》，约定公司以人民币总计1,641.5万元的价格受让该等股东分别持有宏达公司30.2211%、17.4964%、8.9686%、10.3139%的股权。同时对宏达公司增资2770万元，将其注册资本由2230万元增加至5000万元，增资完成后公司持有宏达公司85.28%的股权，杨毅、王俊昌分别持有宏达公司9.32%和5.40%的股权。公司共计支付股权收购款4,411.50万元。2016年1月13日宏达公司完成工商登记的变更程序。

2016年5月6日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司收购重庆欣雨压力容器制造有限责任公司的议案》。公司与重庆欣雨压力容器制造有限责任公司（以下称“重庆欣雨”）股东重庆恬愉石油技术有限公司、郭彬、唐亮、张勇签署《收购协议》，公司以股权转让并溢价实缴的方式，向重庆欣雨投资。公司对重庆欣雨的投资款合计为人民币4,181.60万元，其中4,109.00万元现金认缴欣雨原股东未实缴出资额4,109.00万元，剩余的72.60万元计入资本公积金。交易完成后，公司为持有重庆欣雨80%股权的股东，重庆恬愉石油技术有限公司、郭彬、唐亮、张勇分别持有重庆欣雨7.57%、4.8%、2.9%、4.73%的股权。公司共计支付股权收购款4,181.60万元。2016年5月23日宏达公司完成工商登记的变更程序。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	四川宏达石油天然气 工程有限公司	重庆欣雨压力容器 制造有限责任公司
现金	44,115,000.00	41,816,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	44,115,000.00	41,816,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,709,713.74	38,066,107.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	18,405,286.26	3,749,892.03

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	四川宏达石油天然气工程有限公司		重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	32,452,568.11	32,452,568.11	24,118,484.78	24,118,484.78
应收账款	33,530,960.88	33,530,960.88	7,237,438.72	7,237,438.72
预付账款	410,536.85	410,536.85	3,120,638.00	3,120,638.00
其他应收款	14,433,072.95	14,433,072.95	1,480,166.00	1,480,166.00
存货			11,597,325.18	11,597,325.18
固定资产	11,779,192.08	11,779,192.08	3,152,127.02	3,152,127.02
在建工程			16,934,320.59	16,934,320.59
长期待摊费用	679,257.10	679,257.10		
递延所得税资产	5,286,335.77	5,286,335.77		
负债：				
短期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	226,757.87	226,757.87
应付票据	7,499,000.00	7,499,000.00		
应付账款	28,298,733.40	28,298,733.40	6,539,918.28	6,539,918.28
预收账款	997,320.00	997,320.00	1,253,400.00	1,253,400.00
应付职工薪酬	1,276,640.44	1,276,640.44	269,655.35	269,655.35
应交税费	2,772,655.16	2,772,655.16	552,393.71	552,393.71
其他应付款	16,580,161.82	16,580,161.82	10,744,664.81	10,744,664.81
长期借款			471,075.31	471,075.31
净资产	30,147,412.92	30,147,412.92	47,582,634.96	47,582,634.96
减：少数股东权益	4,437,699.18	4,437,699.18	9,516,526.99	9,516,526.99
取得的净资产	25,709,713.74	25,709,713.74	38,066,107.97	38,066,107.97

2、同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期无反向购买取得的子公司。

4、处置子公司

本报告期无处置子公司的情况。

5、其他原因的合并范围变动

2016年1月27日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于解散天津华气厚普燃气成套设备有限责任公司的议案》。天津华气厚普燃气成套设备有限责任公司已于2016年8月完成注销。

2016年6月6日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了审议通过了《关于公司投资合作设立湖南厚普清洁能源科技有限公司的议案》。公司决定与陈立军先生、肖家福先生、彭伟银先生、严付建先生共同出资人民币6000万元，合作设立湖南厚普清洁能源科技有限公司。其中公司出资人民币3060万元，占合资公司总股本的51%。

七、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

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	成都	成都经济技术开发区	制造	100%		设立
成都华气厚普电子技术有限公司	成都	成都市高新区	技术服务	100%		设立
成都华气厚普通用零部件有限责任公司	成都	成都市龙泉驿区	销售	100%		设立
成都安迪生测量有限公司	成都	成都市高新区	制造	100%		同一控制下企业合并
成都安迪生精测科技有限公司	成都	成都市双流县	制造	100%		设立
成都康博物联网技术有限公司	成都	成都市双流县	制造	100%		非同一控制下企业合并
成都科瑞尔低温设备有限公司	成都	成都市温江区	制造	100%		非同一控制下企业合并
加拿大处弗洛有限责任公司	加拿大	加拿大	销售	100%		非同一控制下企业合并
环球清洁燃料技术有限公司	美国	美国	制造	100%		设立
四川宏达石油天然气工程有限公司	成都	成都市锦江区	工程	85.28%		非同一控制下企业合并
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	重庆	重庆市铜梁区	制造	80%		非同一控制下企业合并
湖南厚普清洁能源科技有限公司	湖南	湖南省常德市	制造	51%		设立

沅江厚普清洁能源科技有限公司	湖南	湖南省益阳市	制造	51%		设立
----------------	----	--------	----	-----	--	----

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川宏达石油天然气工程有限公司	14.72%	1,194,543.20	0	5,632,242.38
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	20.00%	362,200.85	0	9,878,727.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
四川宏达石油天然气工程有限公司	236,298,954.42	16,798,692.68	253,097,647.10	214,835,130.90		214,835,130.90
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	34,330,338.46	39,382,009.65	73,712,348.11	24,318,708.92		24,318,708.92

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川宏达石油天然气工程有限公司	164,341,644.62	8,115,103.28	8,115,103.28	-13,981,413.24
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	19,224,449.54	1,811,004.23	1,811,004.23	2,531,691.49

2、在合营企业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	
成都鼎安华物联网工程应用有限公司	成都	成都	技术服务	28%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产	20,737,087.95	11,528,134.80
非流动资产	3,184,814.39	3,975,055.71
资产合计	23,921,902.34	15,503,190.51
流动负债	3,205,333.09	1,388,139.12
非流动负债	1,800,000.00	-

负债合计	5,005,333.09	1,388,139.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	18,916,569.25	14,115,051.39
按持股比例计算的净资产份额	5,296,639.39	3,952,214.39
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,296,639.39	3,952,214.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	24,762,744.88	14,145,437.17
净利润	4,801,517.86	2,832,268.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,801,517.86	2,832,268.40
收到的来自联营企业的股利		

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为江涛。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业的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“在其他主体中的权益”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华油天然气股份有限公司	本公司股东
阿拉善盟华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
安塞华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
巴彦淖尔华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司

包头华气新能源开发有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
保定市中茂能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
成都公交压缩天然气股份有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
成都华油宏图能源有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
达拉特旗华气天然气销售有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
达拉特旗华油天然气销售有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
大同华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
峨眉山市华气民生清洁能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
鄂尔多斯市华气达昌燃气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
扶风县华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
富顺华天压缩天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
贵阳华气清洁能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
贵州华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
邯郸华气亿兆天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
汉中市华气大蓝鹰能源发展有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
河北华驰天然气销售有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
河北华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
华气清洁能源投资有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
华油天然气广安有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
华油天然气广元有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
晋中华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
晋州市华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
涇阳华气安然压缩天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
临汾华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
六盘水大山天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
吕梁华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
内蒙古华油融联能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
内蒙古华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
攀枝花华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司

清水河县华油天然气销售有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
山西华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
陕西安然能源科技有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
陕西华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
石嘴山市华道清洁能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
朔州华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
太白县凤祥石化销售有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
太原华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
泰安中油华气天然气利用有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
渭南蒲城华气新能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
乌海华气洁能有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
乌海华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
锡林郭勒盟华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
咸阳礼泉华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
忻州华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
延川华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
榆林神木县西沟华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
榆林市华气新能源有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
榆林市华油甘露天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
云南华气金江天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
云南中油华气天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
张家口华气张运天然气销售有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
章丘华气天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
长治华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
重庆华油天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
淄博诚摯燃气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
遵义华油天然气有限公司	本公司股东华油天然气的子公司
内江华气公交压缩天然气有限责任公司	本公司股东华油天然气的子公司
成都交运压缩天然气发展有限公司	本公司股东华油天然气有重大影响的公司

广东中油燃气有限公司	公司股东唐新潮控制的企业
海南通卡燃气有限公司	公司股东唐新潮控制的企业
海口鑫元天然气技术股份有限公司	公司股东唐新潮有重大影响的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品及接受劳务

本报告期，公司未向关联方采购商品及接受劳务。

② 销售商品及提供劳务

② 销售商品及提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华油天然气股份有限公司	液化天然气加气站成套设备等	4,343,767.10	6,769,093.33
华气清洁能源投资有限公司	液化天然气加气站成套设备等	3,675,777.78	
广东中油燃气有限公司	液化天然气加气站成套设备等	3,032,880.35	452,991.45
云南华气金江天然气有限公司	液化天然气加气站成套设备等	1,726,495.73	2,167,521.37
山西华油天然气有限公司	液化天然气加气站成套设备等	1,717,923.07	334,470.44
华油天然气广安有限公司	零部件销售等	839,255.54	340,857.58
华油天然气广元有限公司	其他	414,200.15	
咸阳礼泉华油天然气有限公司	零部件销售	404,333.37	
六盘水大山天然气有限责任公司	其他	349,238.82	
内江华气公交压缩天然气有限责任公司	零部件销售	238,716.24	
吕梁华油天然气有限公司	液化天然气专项设备等	226,966.66	
遵义华油天然气有限公司	压缩天然气加气设备等	196,187.17	1,926,888.89
泰安中油华气天然气利用有限公司	零部件销售	155,179.48	155,743.57
包头华气新能源开发有限责任公司	零部件销售	145,914.80	58,636.78
汉中市华气大蓝鹰能源发展有限公司	零部件销售	107,401.70	44,615.37
陕西华油天然气有限公司	零部件销售	92,094.01	1,400,735.03
涇阳华气安然压缩天然气有限公司	零部件销售	86,700.84	
江油华气天然气有限责任公司	零部件销售	73,931.62	
乌海华油天然气有限责任公司	零部件销售	73,662.38	128,494.01

榆林市华气新能源有限公司	零部件销售	72,649.57	
乌海华气洁能有限责任公司	零部件销售	66,274.36	31,872.64
成都公交压缩天然气股份有限公司	零部件销售等	60,700.66	131,464.49
成都华油宏图能源有限责任公司	零部件销售	39,402.25	
阿拉善盟华油天然气有限公司	零部件销售	38,760.68	
贵州华油天然气有限公司	零部件销售等	36,902.56	11,797,948.72
大同华油天然气有限公司	零部件销售	36,053.00	376,068.38
鄂尔多斯市华气新圣燃气技术有限公司	零部件销售	22,461.54	
太原华油天然气有限公司	零部件销售	13,763.24	532,829.06
大邑华油能源压缩天然气有限责任公司	零部件销售	12,127.73	
锡林郭勒盟华油天然气有限责任公司	零部件销售	11,675.23	
海南通卡信息技术有限公司	零部件销售	10,940.17	
忻州华油天然气有限公司	零部件销售	7,692.30	521,367.52
云南中油华气天然气有限公司	液化天然气加气站成套设备等		4,180,341.88
贵阳华气清洁能源有限公司	液化天然气加气站成套设备		3,244,444.44
内蒙古华油天然气有限责任公司	液化天然气加气站成套设备		1,688,034.19
长治华油天然气有限公司	液化天然气专用设备		837,672.05
成都交运压缩天然气发展有限公司	压缩天然气加气设备等		752,136.76
河北华油天然气有限责任公司	压缩天然气加气设备等		564,102.57
晋中华油天然气有限公司	液化天然气专用设备		561,667.00
液化天然气专用设备	液化天然气专用设备		521,367.52
巴彦淖尔华油天然气有限责任公司	液化天然气专用设备		308,256.41
陕西安然能源科技有限公司	其他		282,051.28
淄博诚挚燃气有限公司	压缩天然气加气设备		64,957.26
保定市中茂能源有限公司	零部件销售等		54,875.18
富顺华天压缩天然气有限责任公司	零部件销售		14,842.74
其他零星销售		45,062.40	466,177.80
合计		<u>18,375,092.50</u>	<u>40,712,525.71</u>

(2) 关联租赁情况

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
包头华气新能源开发有限责任公司	房屋		60,000.00

(3) 关联担保情况

2016年6月7日，实际控制人江涛与中国民生银行股份有限公司成都分行签订《最高额担保合同》（编号：个高保字第DB160000059970号），为公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订的自2016年6月16日至2017年6月15日有效的《综合授信合同》项下的全部债权提供担保，所担保的最高债权额为30,000万元。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬	4,601,600.00	4,451,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	云南中油华气天然气有限公司	8,854,200.00	2,470,700.00	8,856,400.00	939,436.00
应收账款	华油天然气股份有限公司	4,670,341.00	188,283.02	634,247.00	25,699.91
应收账款	华气清洁能源投资有限公司	3,986,420.00	119,592.60		
应收账款	贵州华油天然气有限公司	3,981,700.00	398,170.00	15,733,800.00	472,014.00
应收账款	内蒙古华油天然气有限责任公司	3,897,463.20	1,158,731.60	6,182,331.60	950,706.20
应收账款	山西华油天然气有限公司	3,434,500.00	227,475.00	1,132,000.00	62,695.00
应收账款	榆林市华油甘露天然气有限公司	2,185,400.00	437,080.00	2,185,400.00	218,540.00
应收账款	延川华油天然气有限公司	1,688,400.00	337,391.00	1,688,400.00	168,840.00
应收账款	扶风县华油天然气有限公司	1,662,000.00	332,332.00	1,662,000.00	166,200.00
应收账款	安塞华油天然气有限公司	1,533,550.00	46,006.50		
应收账款	贵阳华气清洁能源有限公司	1,518,400.00	151,840.00	1,518,400.00	45,552.00
应收账款	重庆华油天然气有限责任公司	1,473,600.00	233,768.00	1,473,600.00	80,931.40
应收账款	内蒙古华油融联能源有限公司	1,434,300.00	717,150.00		
应收账款	张家口华气张运天然气销售有限公司	1,149,200.00	229,840.00	1,149,200.00	114,920.00
应收账款	云南华气金江天然气有限公司	1,061,600.00	49,600.00	253,600.00	7,608.00
应收账款	长治华油天然气有限公司	957,800.00	95,514.00	957,000.00	28,710.00

应收账款	渭南蒲城华气新能源有限公司	936,600.00	187,320.00	936,600.00	93,660.00
应收账款	忻州华油天然气有限公司	819,000.00	101,440.00	819,000.00	39,200.00
应收账款	广东中油燃气有限公司	784,000.00	23,520.00		
应收账款	太原华油天然气有限公司	772,250.00	93,450.00	772,250.00	34,525.00
应收账款	河北华油天然气有限责任公司	636,350.00	63,635.00	636,350.00	19,090.50
应收账款	临汾华油天然气有限公司	612,000.00	61,060.00	610,000.00	18,300.00
应收账款	晋中华油天然气有限公司	608,500.00	60,696.00	958,500.00	28,755.00
应收账款	石嘴山市华道清洁能源有限公司	586,000.00	117,200.00	586,000.00	58,600.00
应收账款	河北华驰天然气销售有限公司	568,900.00	112,254.76	568,900.00	56,890.00
应收账款	吕梁华油天然气有限公司	453,000.00	45,150.33	414,000.00	41,400.00
应收账款	大同华油天然气有限公司	422,900.00	42,290.00	422,900.00	12,687.00
应收账款	乌海华油天然气有限责任公司	375,160.00	119,545.80	375,160.00	69,655.80
应收账款	达拉特旗华气天然气销售有限公司	312,200.00		312,200.00	249,760.00
应收账款	清水河县华油天然气销售有限公司	223,900.00	223,900.00	223,900.00	179,120.00
应收账款	遵义华油天然气有限公司	222,332.10	10,403.07	1,305,460.00	39,163.80
应收账款	朔州华油天然气有限公司	171,000.00	24,115.40	171,000.00	10,800.00
应收账款	乌海华气洁能有限责任公司	170,670.00	21,963.36	275,940.00	24,983.63
应收账款	咸阳礼泉华油天然气有限公司	169,700.00	727.50	156,100.00	124,880.00
应收账款	锡林郭勒盟华油天然气有限责任公司	158,300.00	75,695.50	158,300.00	31,660.00
应收账款	榆林市华气新能源有限公司	156,100.00	31,220.00	156,100.00	15,610.00
应收账款	达拉特旗华油天然气销售有限责任公司	156,100.00		156,100.00	124,880.00
应收账款	华油天然气广安有限公司	115,951.60	3,478.55	152,262.00	4,567.86
应收账款	华油天然气广元有限公司	103,800.00	3,114.00	249,620.00	40,105.00
应收账款	太白县凤祥石化销售有限责任公司	98,500.00	2,955.00		
应收账款	泰安中油华气天然气利用有限公司	89,220.00	2,676.60	7,660.00	229.80
应收账款	涪阳华气安然压缩天然气有限公司	81,250.00	13,788.40	81,250.00	8,125.00
应收账款	陕西安然能源科技有限公司	66,096.00	6,609.60	198,096.00	5,942.88
应收账款	成都交运压缩天然气发展有限公司	44,000.00	4,234.03	584,800.00	17,544.00
应收账款	淄博诚挚燃气有限公司	26,600.00	2,660.00	26,600.00	798.00

应收账款	巴彦淖尔华油天然气有限责任公司	15,737.00	472.11	9,785.00	293.55
应收账款	内江华气公交压缩天然气有限责任公司	13,400.00	402.00		
应收账款	章丘华气天然气有限公司	1,460.00	43.80	1,018,560.00	101,856.00
应收账款	成都公交压缩天然气股份有限公司	1,405.00	42.15		
应收账款	晋州市华油天然气有限公司	288.00	28.80	288.00	8.64
应收账款	峨眉山市华气民生清洁能源有限公司	4.00	0.12	4.00	0.12
应收账款	陕西华油天然气有限公司			4,282,350.00	315,381.00
应收账款	阿拉善盟华油天然气有限公司			618,731.60	123,746.32
应收账款	攀枝花华油天然气有限公司			542,500.00	108,500.00
应收账款	榆林神木县西沟华油天然气有限公司			112,800.00	56,400.00
应收账款	邯郸华气亿兆天然气有限公司			20,000.00	2,000.00
应收账款	海口鑫元天然气技术股份有限公司			14,700.00	14,700.00
应收账款	鄂尔多斯市华气达昌燃气有限公司			4,250.00	2,125.00
其他应收款	章丘华气天然气有限公司	25,000.00	12,500.00	25,000.00	5,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	遵义华油天然气有限公司	720,000.00	
预收账款	陕西华油天然气有限公司	254,850.00	
预收账款	包头华气新能源开发有限责任公司	42,250.00	
预收账款	章丘华气天然气有限公司	24,640.00	
预收账款	成都华油宏图能源有限责任公司	226.75	29,833.75
预收账款	河北华油天然气有限责任公司	120.00	
预收账款	华油天然气股份有限公司		7,749,350.00
预收账款	安塞华油天然气有限公司		2,415,700.00
预收账款	广东中油燃气有限公司		1,149,000.00
预收账款	六盘水大山天然气有限责任公司		965,800.00
预收账款	内蒙古华油融联能源有限公司		614,700.00
预收账款	太白县凤祥石化销售有限责任公司		492,500.00
预收账款	海南通卡燃气有限公司	212,500.00	212,500.00

预收账款	华油天然气广安有限公司		60,800.00
预收账款	成都公交压缩天然气股份有限公司		22,595.00
预收账款	晋州市华油天然气有限公司		3,680.00
预收账款	大同华油天然气有限公司		150.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,219,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	20,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为2015年8月20日的激励对象取得的限制性股票在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、20%和40%。 授予日为2016年7月8日的激励对象取得的限制性股票在授予日起12个月后、24个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的为50%、50%。

①、2015年7月27日，公司第二届董事会第十三次会议及2015年8月13日2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年8月20日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司决定向激励对象授予不超过300万股限制性股票，其中首次授予280万股，预留20万股。首次授予的激励对象共计358人，包括公司部分董事、高级管理人员、核心业务（技术）人员以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工。限制性股票的首次授予价格为60.37元/股。公司实际首次授予350名员工限制性股票278.40万股。

2015年9月15日，公司2015年第四次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，首次授予限制性股票调整为556.80万股。

2016年7月8日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过：以2016年7月8日为预留限制性股票的授予日，以23.73元/股的授予价格对14名激励对象授予预留限制性股票数量共计36万股。

首次授予的限制性股票分三次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后12个月、自锁定期满后24个月、自锁定期满后36个月，解锁比例分别为40%、20%、40%。预留的限制性股票分

二次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后 12 个月、自锁定期满后 24 个月，解锁比例分别为 50%、50%。

首次授予限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以 2014 年度营业收入为基数，2015 年度、2016 年度、2017 年度公司的营业收入增长率分别不低于 15%、35%、60%；预留限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以 2014 年度营业收入为基数，2016 年度、2017 年度公司的营业收入增长率分别不低于 35%、60%。上述营业收入指合并口径营业收入。根据公司《考核办法》，激励对象前一年度绩效经考核应达到相应的考核要求。

上述第一、第二个解锁期内未达到公司业绩考核目标时，这部分限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到业绩考核目标时一起解锁；若下一年仍未达到公司业绩考核目标时，该部分限制性股票不得解锁，由公司回购注销；第三个解锁期内未达到公司业绩考核目标时，该部分限制性股票不得解锁，由公司回购注销。

②、2016年8月22日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格并修改<公司章程>的议案》，由于限制性股票激励计划原激励对象门洪、李明峰、吕宜芝、贾愔棋因个人原因辞职，已不符合激励条件，公司根据 2015 年第三次临时股东大会决议授权，将对上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共 2.00 万股进行回购注销，回购价格 29.585 元/股。

③、2016年8月22日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于首次授予限制性股票第一次解锁条件成就的议案》，本次可申请解锁的限制性股票数量为 221.92 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予的限制性股票授予日收盘价计算
可行权权益工具数量的确定依据	授予期权的职工均为公司董事、高级管理人员、核心业务（技术）人员，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	94,306,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	63,866,200.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

经 2017 年 4 月 16 日召开的公司第二届董事会第三十一次会议研究决定，2016 年度分配预案为：以 148,308,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。本预案尚需股东大会批准。

3、其他资产负债表日后事项说明

① 2016年12月30日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司收购四川宏达石油天然气工程有限公司自然人股东股权的议案》，公司将以808.5万元的价格受让杨毅、王俊昌分别持有的四川宏达石油天然气工程有限公司9.32%和5.40%的股权。公司已于2017年1月完成股权收购。本次收购完成后，公司将持有四川宏达石油天然气工程有限公司100%的股权。

② 期末应收账款余额中，云南中城燃气有限公司欠款金额为134,424,193.00元，截止2017年4月16日，已收回56,000,000.00元。

十二、其他重要事项

1、分布信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

项目	专用设备制造	工程、设计	分部间抵消	合计
主营业务收入	1,138,488,212.24	164,341,644.62	12,264,947.41	1,290,564,909.45
主营业务成本	711,216,956.28	141,173,705.98	12,264,947.41	840,125,714.85
资产总额	2,217,917,273.54	247,869,445.46	79,972,172.00	2,385,814,547.00
负债总额	562,166,104.00	214,835,130.90	79,972,172.00	697,029,062.90

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	17,707,603.29	2.85			17,707,603.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	600,307,409.06	96.62	52,597,197.88	8.76	547,710,211.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,268,369.20	0.53	809,112.00	24.76	2,459,257.20
合计	<u>621,283,381.55</u>	<u>100.00</u>	<u>53,406,309.88</u>	<u>8.60</u>	<u>567,877,071.67</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	39,152,068.90	8.94	1,784,600.00	4.56	37,367,468.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	397,342,479.20	90.68	32,226,908.28	8.11	365,115,570.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,661,506.00	0.38	1,661,506.00	100.00	
合计	<u>438,156,054.10</u>	<u>100.00</u>	<u>35,673,014.28</u>	<u>8.14</u>	<u>402,483,039.82</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都华气厚普电子技术有限公司	7,426,779.23		0%	关联方
四川宏达石油天然气工程有限公司	7,230,673.06		0%	关联方
成都安迪生测量有限公司	3,050,151.00		0%	关联方
合计	<u>17,707,603.29</u>			

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	387,657,442.27	11,629,723.26	3.00%
1 至 2 年	133,464,472.69	13,346,447.27	10.00%
2 至 3 年	49,768,521.65	9,953,704.33	20.00%
3 至 4 年	21,514,404.15	10,757,202.08	50.00%
4 至 5 年	4,962,236.80	3,969,789.44	80.00%
5 年以上	2,940,331.50	2,940,331.50	100.00%
合计	<u>600,307,409.06</u>	<u>52,597,197.88</u>	<u>8.76%</u>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,733,295.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化销售有限公司江西石油分公司	客户	11,122,995.63	1.79	333,689.87
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	客户	9,750,730.00	1.57	324,773.00
云南中油华气天然气有限公司	客户	8,854,200.00	1.43	2,470,700.00
中国石化销售有限公司贵州石油分公司	客户	7,603,800.00	1.22	228,114.00
成都华气厚普电子技术有限公司	子公司	7,426,779.23	1.20	
合计		<u>44,758,504.86</u>	<u>7.21</u>	<u>3,357,276.87</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款	222,674,172.44	92.98			222,674,172.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,823,965.72	7.02	1,783,783.88	10.60	15,040,181.84
单项金额不重大但单独计提坏					

账准备的其他应收款					
合计	239,498,138.16	100.00	1,783,783.88	0.74	237,714,354.28

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款	111,555,033.50	86.85		-	111,555,033.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,889,414.04	13.15	1,632,301.97	9.66	15,257,112.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	128,444,447.54	100.00	1,632,301.97	1.27	126,812,145.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	93,813,758.50		0%	子公司
四川宏达石油天然气工程有限公司	72,574,332.92		0%	子公司
成都安迪生测量有限公司	46,660,441.02		0%	子公司
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	8,058,000.00		0%	子公司
成都华气厚普电子技术有限公司	1,567,640.00		0%	子公司
合计	222,674,172.44			

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,066,416.10	361,992.48	3.00%
1 至 2 年	2,108,751.28	210,875.13	10.00%
2 至 3 年	1,087,107.00	217,421.40	20.00%
3 至 4 年	910,863.33	455,431.67	50.00%
4 至 5 年	563,824.00	451,059.20	80.00%
5 年以上	87,004.00	87,004.00	100.00%

合计	<u>16,823,965.71</u>	<u>1,783,783.88</u>	<u>10.60%</u>
----	----------------------	---------------------	---------------

(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 151,481.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	222,674,172.45	111,555,033.50
保证金	7,609,031.73	9,547,330.73
备用金	8,427,517.38	4,733,958.44
预付股权转让款		2,000,000.00
零星暂付款	787,416.60	608,124.87
合计	<u>239,498,138.16</u>	<u>128,444,447.54</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	往来款	93,813,758.50	1 年以内	39.18	
四川宏达石油天然气工程有限公司	往来款	72,574,332.92	1 年以内	30.30	
成都安迪生测量有限公司	往来款	46,660,441.02	1 年以内	19.48	
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司	往来款	8,058,000.00	1 年以内	3.36	
汪科（东北片区备用金）	备用金	2,312,089.80	1 年以内	0.97	69,362.69
合计		<u>223,418,622.24</u>		<u>93.29</u>	<u>69,362.69</u>

3、长期股权投资

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	265,567,208.56		265,567,208.56	163,654,222.96		163,654,222.96
对联营、合营企业投资	6,766,333.26		6,766,333.26	3,952,214.39		3,952,214.39
合计	<u>272,333,541.82</u>		<u>272,333,541.82</u>	<u>167,606,437.35</u>		<u>167,606,437.35</u>

(1) 对子公司投资

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
成都华气厚普燃气成套设备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都华气厚普电子技术有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
成都华气厚普通用零部件有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都安迪生测量有限公司	104,431,438.96			104,431,438.96		
天津华气厚普燃气成套设备有限责任公司	10,490,000.00		10,490,000.00	-		
加拿大处弗洛有限责任公司	4,023,084.00	251,985.60		4,275,069.60		
环球清洁能源技术有限公司	18,709,700.00			18,709,700.00		
四川宏达石油天然气工程有限公司		44,115,000.00		44,115,000.00		
重庆欣雨压力容器制造有限责任公司		41,816,000.00		41,816,000.00		
湖南厚普清洁能源科技有限公司		11,220,000.00		11,220,000.00		
合计	<u>163,654,222.96</u>	<u>112,402,985.60</u>	<u>10,490,000.00</u>	<u>265,567,208.56</u>		

(2) 对联营、合营企业投资

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											
成都普淳资本管理有限公司		1,470,000.00		-306.13						1,469,693.87	
小计		1,470,000.00		-306.13						1,469,693.87	
二、联营企业											
成都鼎安华物联网工程应用有限公司	3,952,214.39			1,344,425.00						5,296,639.39	
小计	3,952,214.39			1,344,425.00						5,296,639.39	

合计	<u>3,952,214.39</u>	<u>1,470,000.00</u>	<u>1,344,118.87</u>					<u>6,766,333.26</u>
----	---------------------	---------------------	---------------------	--	--	--	--	---------------------

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	986,746,124.99	754,412,140.71	1,087,412,305.86	794,345,525.08
其他业务	3,420,229.20	289,556.09	1,416,379.13	210,564.23
合计	<u>990,166,354.19</u>	<u>754,701,696.80</u>	<u>1,088,828,684.99</u>	<u>794,556,089.31</u>

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
压缩天然气加气站设备	165,859,299.26	126,587,993.56	174,310,957.35	125,051,419.86
液化天然气加气站成套设备	727,219,358.33	571,424,210.27	785,974,671.72	586,754,993.01
液化天然气专项设备	52,972,037.37	36,305,996.76	72,809,312.05	44,099,048.94
其他	40,695,430.03	20,093,940.12	54,317,364.74	38,440,063.27
合计	<u>986,746,124.99</u>	<u>754,412,140.71</u>	<u>1,087,412,305.86</u>	<u>794,345,525.08</u>

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	77,200,000.00	72,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,344,118.87	793,035.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,378,070.76	
合计	<u>68,166,048.11</u>	<u>72,793,035.15</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,214,672.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	31,807,736.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	428,349.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,785,082.13	
少数股东权益影响额（税后）	-93,260.81	
合 计	26,143,071.08	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.87%	1.142	1.130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.962	0.953

成都华气厚普机电设备股份有限公司

公司法定代表人：江涛

公司主管会计工作的负责人：张丽

公司会计机构负责人：胡安娜

二〇一七年四月十六日