

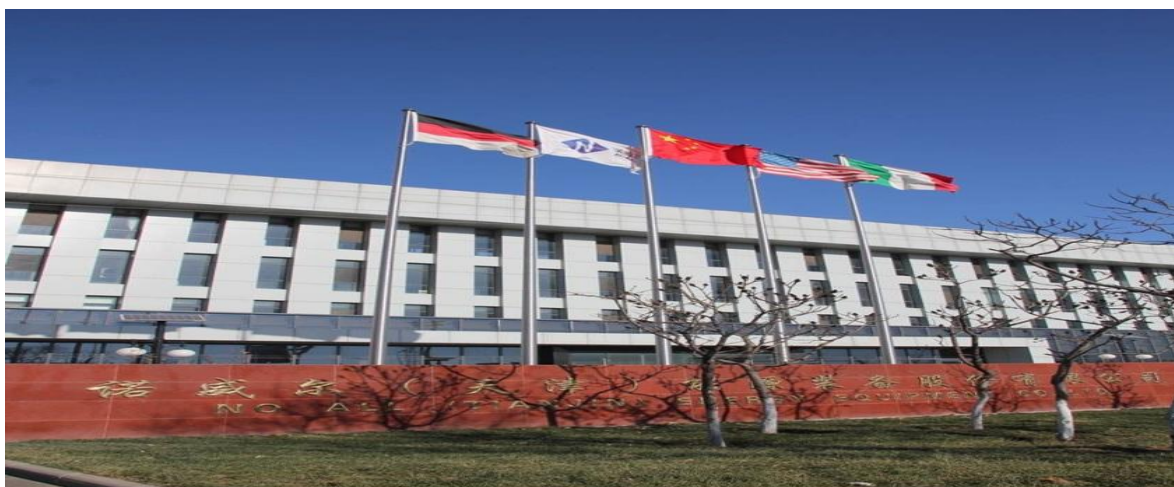


诺威尔

NEEQ : 838732

诺威尔（天津）能源装备股份有限公司

Novall(Tianjin) Energy Equipment Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年1月，公司“节能型天然气压缩机”获天津市科学技术委员会、天津市财政局颁发的《天津市杀手铜产品证书》，标志公司新品开发获得政府有关部门的高度认可。



2016年3月，公司开发的“诺威尔远程云平台智能服务系统（诺云系统）”正式上线运行!! 诺云系统是国内天然气装备领域集远程监控诊断系统和线下运维服务为一体的服务系统，具有设备运行预警、远程调控等多项功能，能有效提高设备运行效率，丰富了公司为用户服务的手段。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕5717号

关于同意诺威尔（天津）能源装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

诺威尔（天津）能源装备股份有限公司：

你公司报送的《诺威尔（天津）能源装备股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（证泰〔2016〕第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016年7月，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意诺威尔（天津）能源装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。



2016年8月，公司举办“诺威尔挂牌庆典暨公司发展报告会”，邀请了政府有关部门领导、各中介机构专家、上下游企业代表、相关媒体记者及投资人等各方来宾。

目 录

公 司 年 度 大 事 记	2
第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	9
第三节 主要会计数据和关键指标	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	25
第六节 股本、股东情况	29
第七节 融资情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节 公司治理及内部控制	37
第十节 财务报告	42
备查文件目录	102

释 义

释义项目		释 义
本公司、股份公司、诺威尔能源、公司	指	诺威尔(天津)能源装备股份有限公司
诺威尔燃气、燃气设备	指	诺威尔(天津)燃气设备有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
瑞华会计师、会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
康达律师、律师	指	北京市康达律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
燃气	指	气体燃料的总称。它能燃烧而放出热量,供城市居民和工业企业使用。主要包括天然气、人工燃气、液化石油气和沼气
天然气	指	是一种多组分的混合气态化石燃料,主要成分是烷烃,其中甲烷占绝大多数,另有少量的乙烷、丙烷和丁烷。
LNG	指	液化天然气,主要成分是甲烷。是将天然气压缩、冷却在-162 度下液化而成。体积约为同量气态天然气体积的 1/625
CNG	指	压缩天然气,是将天然气加高压再经过深度脱水,充装进入储存容器中以气态储存,主要成分为甲烷
LNG 加气站	指	为 LNG 汽车储瓶充装 LNG 燃料的专门场所
CNG 加气站	指	为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
L-CNG 加气站	指	由 LNG 转化为 CNG,为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
天然气输配成套设备	指	为满足天然气进口采集、处理、存储、运输、管道输送等要求,根据其中单个或多个组合功能需求而设计生产配套的成套设备。按各功能单元一般包括:天然气进口采集设备、天然气预处理设备、天然气储气设备、天然气增压成套设备、CNG 槽车运输设备、LNG 成套设备、LNG 槽车运输设备、天然气调压计量成套设备等
天然气增压成套设备	指	为满足进口气增压输送或长输管道增压输送、满足将管道天然气压缩后加注给 CNG 槽车或汽车、满足将 CNG 槽车天然气增压后加注给汽车等要求,根据具体应用场合条件,结合实际功能需求而设计生产配套的

		成套设备。按各功能单元一般包括:天然气预处理设备(天然气除硫、过滤、脱水等)、CNG 顺序盘、CNG 瓶组、压缩机组、CNG 槽车运输设备、CNG 加气柱/机等。
天然气调压计量成套设备	指	将输送的较高压力的管道天然气,安全、稳定、持续地调节到较低压力的管道天然气使用环境,满足过滤、加热、紧急切断、调压、计量、加臭等功能的成套设备。按各功能单元一般包括:过滤设备、加热设备、紧急切断阀、调压设备、计量设备、加臭设备、站控系统等
LNG 成套设备	指	指满足将管道天然气液化成 LNG 以及 LNG 存储、运输、加注、气化点供等要求,根据不同应用场合,结合实际功能需求而设计生产配套的成套设备。按各功能单元一般包括:天然气液化工厂、mini 天然气液化橇装设备、LNG 储罐、LNG 船舶、LNG 槽车、气液分离装置、LNG 泵橇、LCNG 泵橇、LNG 真空管、LNG 加液机等。
压力管道元件	指	压力管道用输送管、管件、阀门、法兰、补偿器、安全保护装置等
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2016 年度、2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了编号为【2017】51050012号 标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事 项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
专业人才流失风险	公司所从事的天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售业务属于智力密集型,业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展,公司已拥有一支高素质、富有创新力的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径,努力实现公司和员工的共同成长,并已经建立了良好的人才稳定机制,但仍存在专业人才流失的风险。一旦核心业务人员和优秀管理人才流失,将给公司的经营发展带来不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为苏顺良,持有公司 84,317,200 股股份,持股比例为 53.0965%。虽然公司已经建立起一整套公司治理制度,但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,为公司持续健康发展带来风险。
存货规模较大的风险	截至 2016 年末、2015 年末,公司存货账面价值分别为 43,289,460.61 元、56,186,363.10 元。较上年同期下降 12,896,902.49 元,下降幅度为 23%。由于公司采取了库存物资降低的有效措施,即从设计源头入手,尽量使用库存备件,使库存物资的占用额得到了有效地降低。尽管如此,受公司部分产品生产及安装调试周期较长影响,公司存货中原材料、在产品仍较多,导致公司存货规模依然较大。对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。虽然公司客户主要为大型国有企业,资本实力较强,但今后市场经营环境如果发生不利变化,出现客户不能按合同条款履约或出现客户取消合同等情形,公司将会面临存货资产减值风险。
应收账款金额较大的风险	截至 2016 年末、2015 年末,公司的应收账款净额分别为 120,224,469.74 元、94,357,618.27 元,占期末资产总额的比重分别为 36.44%、26.04%,占营业收入比重分别为 144.65%、56.00%。应收账款占期末资产比重以及占当期销售收入比重较高,主要是因为公司合作伙伴多为大型国有企业,信誉良好,由于国企内部付款审批程序时间较长导致公司应收账款账期较长。报告期内,公司根据会计政策严格计提坏账准备,并在资产负债表日,对应收账款的可收回性进行评估,进行资产减值测试。但是由于公司应收账款总体账期相对较长,故存在发生部分应收账款无法收回的可能。
经营活动现金净流量下降导致资金短缺的风险	2016 年度和 2015 年度,经营活动净现金流量净额分别为 23,404,898.27 元、-39,300,729.90 元,公司经营活动现金净流量虽呈上升趋势,但是,可能导致资金存在短缺的风险依然存在。公司经营活动现金净流量为正的主要原因为公司加大了货款回收力度,但是,产品的结算周期较长且与下游客户部分以票据结算,公司根据对未来市场招标规模和公司中标情况的预期,提前备货而导致的现金流出增加,都是可能造成公司资金短缺

	的主要原因。
税收政策风险	公司于 2014 年 10 月 21 日取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，减按 15% 的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利造成一定程度的影响。
市场需求风险	公司主要从事天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。国家对天然气勘探开发力度、天然气油气网的建设速度、天然气资源及价格政策将对天然气设备的市场需求有着较大影响。2016 年 3 月 17 日，国务院发布《十三五规划纲要》，根据该规划，国家又发布了《天然气发展“十三五”规划》，更加明确了天然气在我国能源发展中的定位，因之将带动相关产业特别是天然气装备产业的发展。虽然国家建设现代能源体系的战略对天然气设备行业带来良好的市场机遇，但若国家能源战略调整以及行业的不断发展，引致市场需求的变化，影响公司主营产品市场销售情况，进而给公司经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	诺威尔(天津)能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	Novall(Tianjin) Energy Equipment Co.,Ltd.
证券简称	诺威尔
证券代码	838732
法定代表人	苏顺良
注册地址	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号
办公地址	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号
主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王庆 阳历
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王甜果
电话	022-84979999
传真	022-84976000
电子邮箱	moyeweichen@126.com
公司网址	www.novall.com.cn
联系地址及邮政编码	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号 300457
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	158,800,000
做市商数量	0
控股股东	苏顺良
实际控制人	苏顺良

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	911200005832836385	否
税务登记证号码	911200005832836385	否
组织机构代码	911200005832836385	否

第三节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,114,537.97	168,499,696.53	-50.67%
毛利率	32.16%	29.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,213,932.00	2,873,456.36	-142.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,427,651.53	3,229,635.57	-175.17%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.78%	2.33%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.56%	2.64%	-
基本每股收益	-0.01	0.02	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	329,885,978.69	362,340,186.25	-8.96%
负债总计	174,592,357.96	205,831,773.90	-15.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	155,293,620.73	156,508,412.35	-0.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	0.99	-1.01%
资产负债率	52.93%	56.81%	-
流动比率	0.99	1.51	-
利息保障倍数	-2.10	1.42	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	23,404,898.27	-39,300,729.90	-
应收账款周转率	0.75	2.17	-
存货周转率	1.13	1.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.96%	-14.36%	-
营业收入增长率	-50.67%	19.07%	-
净利润增长率	-142.25%	210.18%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	158,800,000	158,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收支	1,213,719.53
非经常性损益合计	1,213,719.53
所得税影响数	-5,935,421.27
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-4,721,701.74

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司为从事天然气输配成套设备领域高端装备制造及技术支持服务的专业化公司，是国内天然气压缩、调压、液化三大系统设备的重要集成商，也是进口 CNG 压缩机行业的领军企业。公司以节能环保为理念，以科技创新为核心，重点开发高端天然气设备国产成套技术，目前已拥有 27 项专利及 4 项软件著作权，并与众多国际著名公司保持着密切的合作。公司拥有三大系列、五大种类产品，覆盖天然气输配上、中、下游领域，为中石油、中石化、中海油、中国燃气集团及部分省市燃气公司的多项重点工程提供系列成套产品及服务。为进一步给新老用户提供深度服务，公司开发了国内首创的“诺威尔智能天然气装备云诊断平台”（简称诺云系统），已投入使用。诺云系统可为用户提供天然气装备云端运行管理和智能远程服务，提高用户单位机组运行的安全性、管理的有效性，深受用户欢迎。

公司以直接向客户销售的模式为主，根据客户的订单要求组织生产及按时交货并提供相应服务，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、经营情况

本报告期内，公司经营管理层按照董事会的要求，以实现公司在“新三板”挂牌为突破，以设计、制造、销售天然气大型撬装装备及新能源领域创新设备为发展支撑，以诺云系统（互联网+）的大规模应用及对存量天然气输配装备综合服务为两翼，在主营业务不变的前提下逐步改善“产品”结构，从而最大程度减少了宏观经济下滑及下游行业低迷对公司的影响。

通过打造核心竞争力，公司在“非标设备标准化设计、大型设备模块化制造、站场设备综合化管理、异地设备云平台服务”等方面形成独特优势继续加强，在细分领域保持了领先优势。

公司开发的“诺威尔远程云平台智能服务系统（诺云系统）V1.0”于 2016 年 3 月正式上线运行，首期布局 20 个站场应用。诺云系统是国内天然气装备领域集远程监控诊断系统和线下运维服务为一体的服务系统，具有设备运行预警、远程调控等多项功能，能有效提高设备运行效率，丰富了公司为用户服务的手段。公司将在总结首期运营经营的基础上，适时推出 V2.0 版本。

公司在规范法人治理、强化内部控制制度的前提下，进一步细化并强化了“流程管控”的思路。对于公司生产经营及质量控制的每一个环节，都制定了工作指导文件、工作流程及工作表单，使价值链的每一个环节都有执行的依据、检验的标准。有效预防各类风险发生并为持续发展奠定了基础。

2、财务情况

本报告期内，由于国家及部分省市在天然气基础方面的建设放缓，公司经营业绩较去年同期有所下降。公司实现主营业务收入 83,114,537.97 元，比去年同期下降了 50.67%；营业成本 56,385,465.55 元，比去年同期下降了 52.58%；归属于挂牌公司股东的净利润为-1,213,932.00 元，比去年同期下降了 142.25%。截止到本报告期末，公司总资产为 329,885,978.69 元，比去年同期下降了 8.96%；归属于挂牌公司股东的净资产为 155,293,620.73 元，比去年同期下降了 0.78%；经营活动产生的现金流量净额为 23,404,898.27 元，好于去年同期的-39,300,729.90 元。

报告期内，国际油价持续下降、国内煤炭价格继续在低位徘徊，天然气的应用受到一定制约，故天然气装备行业的发展受到较大影响。多项国家天然气干线项目、各省市天然气骨干网项目处于停滞或延迟状态，影响了公司投标接单量，进而影响公司正常生产经营情况，反映到各项财务指标，大多呈现下降的变动。

3、研发情况

本报告期内，公司产品开发部门一方面抓技术方案标准化、产品设计模块化、三维设计模型统一化，强化了公司设计手段、统一了设计思路，为快速反应、精细设计、优化设计奠定了基础；一方面，积极开展产品创新，协调内部资源，完成通过可行性研究的开发项目。

本报告期，产品开发部门完成了天津市滨海小巨人项目结项报告及专家答辩；完成了 9 项研发费用加计扣除项目的研发及文件撰写；申请了一项发明专利和 5 项实用新型专利。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	83,114,537.97	-50.67%	100.00%	168,499,696.53	19.07%	100.00%
营业成本	56,385,465.55	-52.58%	67.84%	118,918,372.96	21.99%	70.57%
毛利率	32.16%	-	-	29.43%	-	-
管理费用	23,110,193.05	1.17%	27.81%	22,843,952.29	-5.49%	13.56%
销售费用	5,126,174.89	-37.10%	6.17%	8,149,403.09	12.83%	4.84%
财务费用	6,504,977.51	-18.42%	7.83%	7,973,340.37	4.82%	4.73%
营业利润	-8,363,072.80	-323.67%	-10.06%	3,738,972.45	272.39%	2.22%
营业外收入	1,282,889.87	1,313.50%	1.54%	90,760.00	-2.90%	0.05%
营业外支出	69,170.34	-84.51%	0.08%	446,418.71	275.67%	0.26%
净利润	-1,213,932.00	-142.25%	-1.46%	2,873,456.36	210.18%	1.71%

项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期下降 50.67%的原因分析

从 2015 年初开始，国内天然气市场增速出现了明显的下降，2015 年增速下降到 4.5%，与 2002 年至 2013 年年均 16% 的增速相距甚远；由于国际油价的降低，天然气价格优势削弱，诸多国家燃气干线项目均处于停滞状态。

受此影响，“三桶油”及各大燃气集团纷纷调整发展战略，中石油原计划的陕京四线、西气东输三线中段、中俄气管道项目暂时搁置；中国燃气在稳运营、缓建设的方针指导下，新站建设量明显萎缩；港华、华润等企业、山西市场 CNG 建站量进一步缩减，且基本以国产为主；天津调压市场基本停滞，整个燃气市场一片萧条。这种状况一直持续到 2016 年的上半年。

2、营业成本下降 52.58%

(1) 随着主营收入降低，除固定费用外，与之相对应材料成本，大幅度减少，这是造成该科目较去年同期大幅度降低主要原因。

(2) 在报告期内公司针对原材料采购进行了招标，除压缩机外其他主要原材料如流量计、空冷器、压力容器等大部件单位价格平均下降了 12%，同时针对运输费我公司通过与多个运输公司洽谈以各个运输单位同时报价采用最低价格，运费也下降近 10%，这也是我公司营业成本下降的另一个原因。

3、销售费用下降 37.10%

(1) 公司除了采取相应的管控措施来降低销售费用外，主要对质保期售后领料加大了管控制度，使该部分费用从去年的 300 多万元，降低到了今年 60 万元，这是造成这部分费用降低的主要原因。

(2) 另外针对差旅费、招待费等相关支出在报告期内公司重新制定了相关的管理制度，对于出行工具作出规定，如非紧急事项禁乘飞机、每张主要出行工具报销票据后只能附一张打车票等；对于招待费支出需我公司总经理审批。通过相关制度的规定是差旅费、招待费等大幅下降。是报告期内销售费用下降的另一个原因。

4、营业利润降低 323.67%

由于公司的营业收入较去年同期大幅度下降，公司的固定费用不变，造成今年营业利润亏损 836 万元。

5、营业外收入升高 1313.50%

主要原因为公司产品获得天津市“杀手锏”产品光荣称号，天津市奖励 100 万元；另一个原因是公司压缩产品软件的应用，获得税务局即征即退增值税 19 万元所致。

6、营业外支出降低 84.51%

主要因为 2015 年度滞纳金支出金额较大，2016 年度我公司杜绝了此类事项的发生是营业外支出降低的主要原因。

7、净利润降低 142.25%

由于主营业务收入将去年同期大幅度的降低，公司固定费用不变，造成净利润较去年同期降低 180 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	83,114,537.97	56,385,465.55	168,499,696.53	118,918,372.96
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	83,114,537.97	56,385,465.55	168,499,696.53	118,918,372.96

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
主营调压产品	45,692,105.09	54.97%	103,111,919.98	61.19%
主营压缩产品	34,489,230.81	41.50%	30,044,177.34	17.83%
主营 LNG 产品	0.00	0.00%	26,936,941.89	15.99%
其他备件	2,542,133.69	3.06%	7,126,748.80	4.23%
其他维修服务	391,068.38	0.47%	1,279,908.52	0.76%
合计	83,114,537.97	100.00%	168,499,696.53	100.00%

收入构成变动的原因：

1、压缩类产品比去年同期升高 23.67%

2016 年市场需求逐步恢复，主干线压缩项目、大型增加机项目对压缩类产品需求提高，各地 CNG 建站计划在市场复苏的大环境下得以逐步推进实施，导致 2016 年度压缩类产品收入比去年同期明显升

高。

2、LNG 产品比去年同期降低

由于 LNG 产品属于加注设备，用于管道燃气输送的下游产品，市场对此类产品的需求滞后，故报告期内公司无此类产品生产销售。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	23,404,898.27	-39,300,729.90
投资活动产生的现金流量净额	-4,529,333.94	-5,050,415.38
筹资活动产生的现金流量净额	-26,436,460.36	52,478,438.14

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量升高幅度较大

经营活动产生的现金净流量由去年同期的-39,300,729.90 元，升至 23,404,898.27 元。其主要原因为，公司在加大了货款回收的力度的同时，充分利用原库存物资，有效地降低了生产采购成本的现金流出造成的。

2、筹资活动产生的现金净流量净额大幅度降低

筹资活动产生的现金流量净额由去年同期的 5,248 万元，降低到今年的-2,644 万元，其主要原因为流动资金借款降低了 2700 万元，2016 年度，吸入股权投资 4200 万元，2017 年度没有这部分现金流入所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河北飞球阀门有限公司	13,146,429.06	15.82%	否
2	山西国新中昊盛天然气有限公司	7,202,564.10	8.67%	否
3	山东济华燃气有限公司	6,634,837.61	7.98%	否
4	中石化销售有限公司山东石油分公司	6,153,846.15	7.40%	否
5	河北润达燃气有限公司	5,083,760.68	6.12%	否
合 计		38,221,437.60	45.99%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天津融企科服生产力促进有限公司	4,175,199.76	9.53%	否
2	重庆气体压缩机厂有限责任公司	3,714,418.79	8.47%	否
3	四川金星清洁能源装备股份有限公司	2,820,512.82	6.44%	否
4	通用电气石油天然气压力控制(苏州)有限公司	2,347,085.22	5.36%	否
5	山东成高阀门有限公司	1,726,608.55	3.94%	否
合 计		14,783,825.14	33.73%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,237,887.12	3,268,795.51
研发投入占营业收入的比例	5.10%	1.94%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司共发生研究开发费 4,237,887.12 元，占销售收入的 5.10%，比上年同期增加 29.65%。公司目前共有研发技术人员 27 人，其中大学及以上学历 25 名。专业涉及焊接技术、内燃机制造、机械设计制造及其自动化、过程装备与控制工程、测量技术与仪器、计算机科学与技术、电气工程及其自动化、车辆工程、金属材料工程、化学工程与工艺、数控专业、模具设计与制造、热工自动化等多个相关专业。

公司十分重视科研经费的大力支持与人才的培养和引进。公司整个研发及技术服务团队，是一支具有较高研发能力和工程化设计、服务专业水平的技术团队。在研发机构建设上，公司成立了技术中心，设有研发部、技术部、工艺品质部。同时购买了测量设备、检测设备、工作站等硬件设施用于研发。在研发方式上采用“产学研”模式，积极与各大高校及科研机构进行广泛的合作，其中包括西安交通大学、天津科技大学、廊坊管道局设计院、华北设计院等，充分利用其科研优势进行设备关键技术的研发及产业化。在人才培养上公司选派优秀的技术人员到上述院所深造，让他们和国内外专家一起工作交流，及时学习并掌握最新的技术知识。

公司在积极引进消化吸收的基础上，坚持走自主创新之路，努力提高我国压缩类橇装设备制造及成橇水平，以达到国际先进为研发目标。其中 2016 年申请专利 5 项，均已经获得授权。运用这些专利技术的 CNG 压缩机组、调压计量橇、LNG 站等三大类产品，经中燃集团、华润集团、港化集团、河北省天等等多个集团公司、单位使用，满足生产要求，使用情况良好，达到行业内领先水平。

报告期内，公司研发及技术服务部门的主要成果：

- 1、沼气提纯两级膜高度集成结构；
- 2、改进型 LCNG 气液分离器；
- 3、压缩机电气控制顺序盘；
- 4、基于闭环控制 LNG 潜液泵加气过程中的闭环控制；
- 5、一种便携、可调节管道焊接辅助滚轮转胎工装方法；
- 6、用于卧式压缩机的下调节抗振缸体支撑；
- 7、用于 CNG 压缩机缸头入口处的过滤缓冲装置；
- 8、复杂多类型调压计量设备的快查及有效利用；
- 9、天然气手动简易加臭装置的设计研制；
- 10、压缩机组转速从 1000RPM 提高到 1500RPM 项目的研发；

- 11、一种用于压缩机末级出口出的法兰连接装置的研发；
- 12、CNG 压缩机组用预润滑集成系统的研究开发；
- 13、智能型燃气锅炉连续供气系统；
- 14、一种膜分离制氮装置的设计与开发；
- 15、一种用于沼气提纯的流程的设计与开发；
- 16、一种 PLC 控制柜用检测工具；
- 17、超静音型隔音仓；
- 18、高效出油分离器；
- 19、中低压调压箱过滤模块；
- 20、调压计量撬限流调压控制系统；

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,073,669.53	-87.33%	0.33%	8,476,231.18	-65.19%	2.34%	-2.01%
应收账款	120,224,469.74	27.41%	36.44%	94,357,618.27	81.41%	26.05%	10.39%
存货	43,289,460.61	-22.95%	13.12%	56,186,363.10	-49.00%	15.51%	-2.39%
长期股权投资	0.00	-100.00%	0.00%	425,601.89	-5.91%	0.12%	-0.12%
固定资产	130,130,187.66	-5.09%	39.45%	137,110,446.25	-4.27%	37.84%	1.61%
在建工程	0.00	-	-	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	33,500,000.00	-34.31%	10.16%	51,000,000.00	1,175.00%	14.08%	-3.92%
长期借款	0.00	-100.00%	-	69,510,000.00	-2.22%	19.18%	-19.18%
资产总计	329,885,978.69	-8.96%	100.00%	362,340,186.25	-14.36%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金余额减少 87.33%

2016 年度货币资金期末余额为 1,073,669.53 元，上年度期末货币资金余额为 8,476,231.18 元，2016 年度销货回款较上年度有所下降，在支付日常经营流动资金的同时归还了工商银行国信支行 2700 万流动资金借款，是导致报告期末货币资金阶段性降低的原因。

2、应收账款升高 27.41%

公司 2016 年末应收账款余额为 120,224,469.74 元，期初余额为 94,357,618.27 元，升高 25,866,851.47 元，其主要原因如下：

(1) 2016 年的四五月份，公司产品的订单量开始上升，尤其在下半年增长较快。协议签署后，公司生产周期一般为 3 到 4 个月，2016 年度出货集中表现在四季度，是造成公司年末应收账款余额上升的主要原因。

(2) 本年度公司回收货款近 6 千万元，其中回收以前年度货款近四千万元，以前年度货款回收力度不够，也是造成 2016 年末余额升高原因之一。在 2016 年四季度，公司加大了货款催收力度，开始运用法律的手段来解决货款拖欠问题，效果初显。预计在 2017 年度将会产生更大的影响，为货款及时回收创造了条件。

3、长期股权投资全部收回

公司司对外投资自贡泰威尔阀门制造有限公司 65.60 万元，占该公司注册资本的 20%，已在报告期内全部收回。

4、短期借款降低 34.31%

2016 年度末短期借款余额 33,500,000.00 元，2015 年度末短期借款余额 51,000,000.00 元，在 2016 年度我公司归还了工商银行国信支行流动资金贷款 27,000,000.00 万元，归还了农商行东丽大毕庄支行流动资金贷款 500,000.00 万，同时报告期内和正行融资租赁有限公司签订 10,000,000.00 元融资合同并在报告期内收到融资款项，上述事项是我公司在报告期内短期借款降低的原因。

5、长期借款下降 100.00%

主要原因为，长期借款全部为公司基建项目融资。最初贷款本金为 9113 万，期限 66 个月，分期还本付息。截止 2016 年 12 月份 31 日贷款余额为 69,510,000.00 元。我公司于 2017 年 2 月 7 日全额归还了该长期贷款本金余额，根据相关会计准则规定此笔贷款属一年内到期的非流动负债，所以将 69,510,000.00 元的“长期借款”调整全部调整到“流动负债—一年内到期的非流动负债”科目中。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司无全资子公司、控股子公司及参股子公司。

报告期初，公司无全资子公司、控股子公司，只有一家参股子公司，暨自贡泰威尔阀门制造有限公司。自贡泰威尔阀门制造有限公司为中外合资企业，注册资本 328 万元人民币。其中，本公司出资 65.60 万元，占 20%的股权。

公司出于集中精力于主营业务考虑，经内部决策程序讨论，决定对外转让持有的自贡泰威尔阀门制造有限公司的股权。

根据资产评估事务所对自贡泰威尔阀门有限公司进行的资产评估，该公司在 2016 年 10 月 31 日所表现的市场价值为 2,672,062.34 元。经与受让方自贡洛基友尼阀门有限公司协商，最终确定的本公司所持 20%股权的转让价格为 65.60 万元。

2016 年 12 月 2 日，自贡泰威尔阀门制造有限公司第六届第一次董事会对上述股权转让事宜决议通过。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

公司主营业务为天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。根据《挂牌公司投资行业分类指引》的规定，公司属于“新能源设备与服务”。故，国家对天然气勘探开发的强度、天然气油气管网建设的速度、天然气能源价格调整的幅度及同行竞争的力度等方面，都对公司的发展有较大影响。

1、从较长时间段看，天然气行业依然有较大、较快的发展，将带动天然气装备行业有较大发展。

2016 年 3 月 17 日，国务院发布《十三五规划纲要》，明确提出深入推进能源革命，着力推动能源生产利用方式变革，优化能源供给侧改革，积极开发天然气、煤层气、页岩气，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。

2017 年 1 月 19 日，国家发改委正式发布《天然气发展“十三五”规划》，核心内容包括：1) 确保天然气供给。加快常规天然气的增产步伐，重点突破页岩气和煤层气等非常规天然气的勘探开发；加快天然气管网建设。2) 培育天然气需求市场。加强“煤改气”、天然气发电、交通领域气化功能和节约替代工程等领域的天然气应用。3) 全面深化油气体制改革。施行差别化税费和政府补贴，加快市场体系的建设。

2、因全球经济不景气及相关政策可能调整影响，近年天然气装备行业处于低迷状态

2015 年以来，国际原油价格一跌再跌，一度下跌到 34 美元/桶！作为替代能源的天然气因价格优势不明显，需求增速放缓。因之，在“十二”期间，国内天然气市场扩张速度由高转低，在一些地区，出现了将使用 LNG 作为动力源的运输车辆，再次改为使用柴油的车辆。

同时，因“油气管网”独立的可能性越来越大，也导致现油气管网运营商着手调整内部组织架构、业

务布局，减少了天然气装备的招标采购量。

但随着能源供给侧改革的大力推进，国家对节能减排的大力倡导，预期天然气需求将大幅提升，近年持续低迷的局面将很快扭转。

（四）竞争优势分析

本报告期，公司面对严峻的宏观经济形势、下游行业持续低迷的状况及激烈的市场竞争，充分发挥自身优势，克服重重困难，实现了生产经营正常开展、实现了非标产品的技术标准化、实现了“新三板”挂牌，为公司可持续发展奠定了扎实基础。

1、综合竞争能力优势

公司是集天然气增压、天然气调压计量、LNG 成套设备三大系列为一体的设备集成商。三个系列产品虽然介质相同，均为天然气，但由于应用领域不同，技术特性大相径庭，执行的国家及行业规范各有不同，成撬设计理念和制造工艺千差万别。对于公司的设计生产团队能力和整个质量管理团队素质要求高。通过多年的实战锻炼，已使公司整体团队的综合竞争能力得到大幅提升，相较其他企业，公司综合竞争能力优势突出。

2、产品模式优势

国内燃气运营商大多是区域独家经营，在经营区域内对于燃气输配产品有复合型需求。从支气管线的调压计量成套设备到城市公交、出租车加气站 CNG、LNG 成套设备需求，再到工业用户或边远小区用户的调压计量设备，均可能被燃气运营商采买。公司产品涵盖天然气增压、天然气调压计量、LNG 成套设备三个领域，能够向同一家燃气用户提供全链条的产品供应。从同一客户上获取不同类别的产品订单，既能够获得更多的市场份额，又能够增加客户忠诚度，同时也为企业增强在某类单一产品市场需求萎缩时的抵抗风险能力，亦能保住客户粘性。

3、技术优势

作为国家高新技术企业、天津市认定企业技术中心，公司不仅在长期发展过程中积累了大量关于系统设计、产品标准、制造工艺等方面的宝贵经验，同时投入大量资金进行研发创新，获得多项国家专利技术，公司较之国内同行业其他企业具备了较为显著的技术优势。通过多年来的实践经验积累、总结和创新，公司掌握了解决复杂系统的方案设计、产品设计和控制系统配套的能力，能够为客户提供一站式整体解决方案，形成了较强的系统集成技术优势。

4、品牌优势

CNG、LNG 加气站设备涉及特种设备，设备专业性、安全性及可靠性要求高，客户在选择供应商时对产品品牌尤其重视，良好的品牌口碑对公司业务的开拓至关重要。公司自成立以来，一直致力于品牌的建设，在经营过程中重视“NOVALL”品牌的保护及培育，牢记用先进的技术、优秀的员工素质、严格的质量保证体系、可靠周到的售后服务来打造公司品牌，并通过商标注册等手段来提升“NOVALL”品牌的知名度。经过多年的发展，公司品牌在 CNG、LNG 加气站设备行业内已具有一定的知名度。

5、客户资源优势

公司自成立以来，专注于油气输配专用设备领域。公司在多年的市场竞争中，确立了专业化的发展战略，选择了“高端客户、高端市场、高端利润”的发展方向。在公司发展的过程中，与中石油等三大石油集团建立了良好合作关系，使得公司拥有优质的客户资源。目前，公司是中石油等国内主要油气运营商的合格供应商，公司的优质客户是公司获得长远、稳定发展的重要保证。由于拥有中石油等国家超大型重点项目的客户资源，为公司开展天然气长输管线和其他领域的市场提供了信誉保证，对公司业务的未来发展具有较强的正向影响力。随着公司业务的快速发展，公司的优质客户数量逐步增多，必将对公司业务快速发展形成有力的支撑。

6、物联网科技创新优势

公司从 2013 年开始，投资大量资金进行物联网与企业产品结合的科技创新研究，于 2015 年 12 月，“诺

云”系统 V1.0 正式推出；2016 年 3 月，该系统正式为首批用户提供服务。运用自主研发的无线远程诊断模块植入设备控制系统，通过网络连接用户设备，以主动服务的理念为先导，及时了解用户设备运行状况、运行参数，可以主动为用户提供维修建议、备件采购计划，故障诊断，大大缩短和减少停机时间和频率，能有效提高设备运行效率，深受用户欢迎。

（五）持续经营评价

公司主营业务属于国家支持及鼓励的高端装备领域，公司所处行业及下游行业都符合国家产业支持发展方向。预期，“十三五”期间，国家及大部分省市自治区将进入天然气骨干管道集中建设期，为公司持续发展提供了良好的外部环境 with 政策环境。

对公司自身而言，依托“非标设备标准化设计、大型设备模块化制造、站场设备综合化管理、异地设备云平台服务！”组成的核心竞争力；依托较强的技术开发、技术服务团队及已形成的技术成果（27 项专利授权及 4 项软件著作权等等）；依托三大系列五类产品及差异化竞争理念；依托高效的管理组织体系、职业化的管理团队及较强凝聚力的员工队伍，将保证公司具有较强的竞争能力及较好的持续竞争能力。

报告期内，公司亦未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

本公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。

2016 年底，天津滨海新区临港工业区因燃气管道破裂发生火灾，输配设备损毁影响了工业区正常供气及正常生产经营。虽然产生事故的设备并非本公司提供，但公司考虑到坐落于滨海新区，有承担社会责任的义务，即委派技术人员、销售服务人员与工业区有关部门接洽提供相应服务，并在保证质量前提下，加班加点生产替换设备，及时安装到位，保障了工业区生产经营正常进行及安度 2017 年春节。

今后公司将继续诚信经营，依法纳税，积极吸纳就业，努力成为所在区域的典范企业。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

我国天然气输配设备行业是随着国家天然气管网的大规模建设应运而生的，也伴随着天然气管网的需求变化而发展。

根据国家发改委于 2017 年 1 月 19 日发布的《天然气发展“十三五”规划》，在“十三五”期间，仅该规划中已确定的天然气输送管线建设里程已达到 3.0 万公里，按照平均每公里投资额 1,500 万元推算，整体建设投资约 4,500 亿元。同时，城市管网建设、LNG 接收站建设等整体投入将不低于主干网投入。因此，干线管道的覆盖范围将进一步扩大，区域天然气管网系统和配气管网系统将进一步完善，不同经济主体管网设施将逐步实现互联互通，长期来看，天然气输配设备行业市场规模巨大。

在天然气管网整体大发展的趋势下，天然气输配设备行业也将迎来较大的发展。但面对不同的天然气输配项目，呈现以下不同特点：

1、长输管道项目：主战场将是对原国家级主干线的完善及对天然气需求急速增加的管段方面。此领域，利好已在相关管道前期项目中有良好表现的天然气输配装备厂商。

2、区域管道项目及直供管道项目：在国家政策倡导及“节能减排”压力下，天然气输配管网已从省会城市向地级城市延伸为主，将变为地级城市向县级城市延伸，甚至会出现县级城市向较大村镇延伸。同时，也将建设向大型企事业单位的直供系统。由于各地地理状况不同、对天然气需求不一，所以输气规模、压力等级等技术指标不同，对天然气输配装备的需求有较大差异。此领域，利好对产品开发有快速反应能力、产品种类丰富及资金实力较强的天然气输配装备厂商。

3、对已建管道输配站点安全、高效管理的新需求。国家级管网公司覆盖范围广、站点多；不同投资主体的管网将实现互联互通等等，项目单位对天然气管网的运行预警、远程调控及设备低耗高效运行的监控要求非常迫切，对天然气输配装备厂商提出了新需求。此领域，利于已着手进行互联网跨界融合开发的厂商及具有较强售后服务能力的厂商。

（二）公司发展战略

公司未来发展战略是：立足天然气输配领域，以设计、制造、销售天然气大型撬装设备及新能源领域创新设备为发展支撑，以诺云系统（互联网+）的大规模提升对新老客户的服务手段及资本运作为两翼，在主营业务不变的前提下逐步改善“产品及业务”结构，从而获得更好的营业收入、营业利润及现金流。

（三）经营计划或目标

1、夯实主营业务

抓住天然气输配领域回暖的时机及省级市场活跃的特点，巩固传统市场及客户，重点开发开拓较发达的省市自治区市场；强化天然气压缩产品优势地位、细化天然气调压产品的分类，以优质产品带动销售收入增加，预计比 2016 年度实现 30%以上增长。

2、加大诺云系统推广力度

总结前期推广经验，整合公司内部相关资源，适时将该业务独立运行。通过吸纳战略投资，增加项目实力，快速拓展市场区域，为新老客户提供升级服务。

3、优化企业内部管理

在 2016 年公司全面实施流程化管理基础上，本年度将梳理产品价值链，在保证产品质量前提下，减少冗余环节，降低各项成本及费用，提高公司效益。

上述计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、专业人才流失风险

公司所从事天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售业务属于智力密集型，业务发展的好坏与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展，公司已拥有一支高素质、富有创新力的人才队伍，这些人才是公司保持持续创新与业务领先的基础。一旦核心技术人员、优秀业务人员及管理人员流失，将给公司发展带来不利影响。

为避免或减少专业人才流失的风险，公司建立了人才稳定机制，为专业人才提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现公司和员工的共同成长。该机制已初显成效，报告期内不但没有核心技术人员辞职，且吸引了一名具有丰富产品开发经验的高级工程师回归。

2、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为苏顺良先生，于报告期期末持有公司 84,317,200 股股份，持股比例为 53.10%。虽然公司已经建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

为避免实际控制人不当控制的风险，由股东大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等有关制度，特别对有可能涉及到的关联交易进行了细化及量化约定。更进一步，公司在本报告期期初召开了 2016 年第一次临

时股东大会，进行了公司董事会换届选举，公司五名董事中的四名为中小股东推荐的董事候选人当选；进行了公司监事会换届选举，除职工代表推选的监事外，其余四名监事均为中小股东推荐的监事候选人当选。在同日召开的新一届董事会会议上，聘任了总经理、常务副总经理、总工程师、财务总监及董事会秘书五人，其中四人与实际控制人无亲属关系，为外聘职业经理人。公司在制度建设及组织体系建设上实施的以上措施，将最大程度避免实际控制人不当控制的风险。

3、存货规模较大的风险

本报告期末，公司存货账面价值为 43,289,460.61 元，低于本报告期初的 56,186,363.10 元，但总价值仍然较大，占总资产的比重为 13.12%。受公司部分产品生产及安装调试周期较长影响，公司存货中原材料、在产品较多，导致公司存货规模较大。存货规模较大占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。若出现客户不能按合同条款履约或出现客户取消合同等情形，公司将会面临存货资产减值风险。

为减少公司存货规模较大而可能产生的风险，已从 2015 年初开始要求设计部门在产品方案设计时考虑到库存物料、采购部门根据物料库存情况及物料批量合理筹划采购订单、销售部门负责督促客户按合同的交货期执行。通过上述工作，本报告期末，公司存货比 2015 年末公司存货下降了 22.95%。

4、应收账款金额较大的风险

本报告期末，公司的应收账款净额为 120,224,469.74 元，占期末资产总额的比重分别为 36.44%。由于公司应收账款总体账期相对较长，故存在发生部分应收账款无法收回的风险。

为减少因公司应收账款金额较大而可能导致的风险，公司根据成立以来的经营回款情况，对客户进行了分类，将信誉良好的大型国有企业确定为优质客户，作为市场销售部门优先开发的对象。同时，公司对加大应收账款的回收，制定了以下几方面的措施：①合同签订前，全面考察合作单位资金状况及付款信誉，客观评价企业信用。②合同签订时，争取较好的付款进度及比例，提高资金回笼速度。③进一步提高产品及售后服务质量，确保项目执行进度。④加大应收账款催收力度，对催款人员实施激励政策。⑤必要时借助法律部门的力量，对长年拖欠的应收账款加以催收。

5、税收政策风险

公司于 2014 年 10 月 21 日取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，减按 15%的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

首先，公司认为国家支持企业创新的政策是长期的，短期内不会降低对高新技术企业的税收优惠政策。为避免税收政策的风险，公司自身应确实符合高新技术审核及复核的有关标准。为此，公司相关部门人员对国家、地方政府颁布的有关高新技术企业的规定、制定保持“动态”跟进；同时，公司持续加大在技术创新、专利申请、著作权登记方面的投入，并强调不断提升产品的技术含量，提高利润率。目前，公司已为 2017 年下半年进行的高新技术企业复核工作进行了充分的准备。

6、市场需求风险

公司主要从事天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。国家对天然气勘探开发力度、天然气油气网的建设速度、天然气资源及价格政策将对天然气设备的市场需求有着较大影响。若国家能源战略调整以及行业的不断发展，引致市场需求的变化，影响公司主营产品市场销售情况，进而给公司经营带来风险。

本公司认为，国家近年出台的多项政策都是明确提出深入推进能源革命，着力推动能源生产利用方式变革，优化能源供给结构，提高能源利用效率，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系，维护国家能源安全等方面，均利于本行业的发展。随着国家对油气管网设施领域投资限制的放宽和审批权限的下放，将极大调动各路资本进入天然气基础设施建设的热情，干线管道的覆盖范围将进一步扩大，区域天然气管网系统和配气管网系统将进一步完善，不同经济主体管网设施将逐步实现互联互通，长期来看，天然气输配设备行业市场规模巨大。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	编号为【2017】51050012 号 标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 不适用	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节 二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二(二)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 二(五))
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节 二(六)

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
诉天津市允孚燃气科贸有限公司支付货款案	29,987,045.60	19.03%	是	2016年11月22日
总 计	29,987,045.60	19.03%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

截至到本报告期末，本公司没有未结案件。

诉天津市允孚燃气科贸有限公司支付货款案，已由天津市第二中级人民法院作出民事调解书。根据民事调解书，被告方已支付了8,000,000.00元首期货款。上述事宜已于2016年11月30日予以公告披露。本案调解成功，对公司财务资金调配起到了很大补充作用，对公司经营产生了积极影响。

(二) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
诺威尔(天津)燃气设备有限公司	资金	其他	5,779,882.70	7,508,756.42	1,010,904.92	是	否
总计	-	-	5,779,882.70	7,508,756.42	1,010,904.92	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、由于本公司 2015 年度采购诺威尔（天津）燃气设备有限公司（以下简称“诺威尔燃气公司”）的原材料 25,403,069.50 元，其中 11,882,157.30 元当时未开具发票，公司以不含税金额暂估入账，2016 年收到增值税专用发票，因补计增值税进项税额、调整实际开票金额与暂估金额的差异及其他调整共计增加对诺威尔燃气应付款 2,017,243.42 元。-

2、由于本公司已全面开展业务，为避免同业竞争，诺威尔燃气公司不再承接新的同类业务，诺威尔燃气公司原有客户关系均移交本公司继续合作，同时也为了结清诺威尔燃气与本公司债务，双方于 2015 年 12 月 31 日，签订债权转让协议，协议约定将诺威尔燃气公司享有的 35,281,949.04 元的债权转让给本公司。截止 2016 年 12 月 31 日，除以下所述事项外，诺威尔燃气转让债权款均已收回：

①公司对中石油西北联合管道有限责任公司的债权金额为 370,000.00 元，中石油西北联合管道有限责任公司已于 2016 年 12 月将款项转至诺威尔燃气公司委托代为支付，诺威尔燃气公司未及时将该款项转付与本公司。

②诺威尔燃气公司转让债权中包含对通用电气石油天然气压力控制（苏州）有限公司高密分公司（以下简称“通用电气高密分公司”）债权金额 3,458,148.34 元。2016 年 9 月公司与诺威尔燃气公司及通用电气高密分公司签订相关协议对该债权重新进行约定，由于 2012 年诺威尔燃气公司销售通用电气高密分公司的产品遗留问题，通用电气高密分公司原应付诺威尔燃气的债务减少为 891,711.32 元，故剩余 2,566,437.02 元应由诺威尔燃气公司偿还本公司。通用电气高密分公司于 2016 年 12 月将 891,711.32 元支付给诺威尔燃气公司并委托代为支付，诺威尔燃气公司转回公司 800,000.00 元，剩余 2,658,148.34 元尚未转回。

2016 年 12 月，本公司与诺威尔燃气公司签订债权债务抵债协议，将上述应收应付款项予以抵销，抵销后应收诺威尔燃气公司 1,010,904.92 元，因截止 2016 年 12 月 31 日该款项未及时结清，形成关联方资金占用。

诺威尔燃气公司已于 2017 年 3 月全部偿还上述款项。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
自贡泰威尔阀门制造有限公司	采购货物	1,223,322.00	是
天津丰硕科技有限公司	2016 年公司向天津丰硕科技有限公司提供延续性担保	0.00	是
诺威尔(天津)燃气设备有限公司、苏顺良、李宗超	2016 年 6 月，公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订流动资金借款合同，借款金额为 23,500,000.00 元。诺威尔(天津)燃气设备有限公司、苏顺良、李宗超分别与该行签订保证合同，为公司提供最高额连带责任保证。	0.00	是
苏顺良、李宗超	2016 年 12 月，公司与正行融资租赁有限公司签订售	0.00	是

	后回租融资租赁合同, 合同金额为 10,000,000.00 元。苏顺良、李宗超与该融资租赁公司签订了股权质押合同, 为公司此项融资租赁业务提供连带责任保证。		
洪荣清	2016 年 11 月, 为解决公司临时流动资金需求, 公司股东洪荣清向公司提供短期流动资金 12,000,000.00 元。	0.00	是
苏奕龙	2016 年 11 月, 为解决公司流动资金需求, 公司实际控制人苏顺良之子苏奕龙, 向公司提供短期流动资金 4,000,000.00 元。	0.00	是
总计	-	1,223,322.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本报告期内, 共发生六笔偶发性关联交易。公司曾为丰硕科技有限公司提供 1000 万元担保, 按相关合同, 担保行为延续到 2017 年 4 月, 但此担保已于 2016 年 4 月, 公司申报挂牌材料前解除。除从关联方-自贡泰威尔阀门制造有限公司采购组装产品必须的零部件, 涉及采购金额 1,223,322.00 元之外, 另外四笔偶发性关联交易, 为关联方为公司增加流动资金提供的担保或直接提供短期资金拆借, 这些担保或资金拆借, 关联方都不收取任何费用, 故与关联方的交易金额为零, 且对公司的经营起到了较大支持作用。同时, 上述关联交易均履行了相关决策程序。在公司挂牌后的关联交易, 进行了及时公告。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于履行避免同业竞争的承诺。 本报告期内公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东信守《避免同业竞争承诺函》, 没有发生与公司同业竞争的行为。

2、关于规范票据融资的承诺。 本报告期内公司严格遵守《关于规范票据管理的承诺函》, 按照有关法律、法规要求开具所有票据, 规范管理, 没有发生包括开具无真实交易背景的承兑汇票等行为。

3、关于减少和规范关联交易的承诺。 本报告期内公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东遵守《减少和规范关联交易承诺函》。本报告期内公司与关联方间商品买卖交易减少了 98.75%。发生的少量关联交易, 也是按照《公司章程》、《公司关联交易管理规定》进行运作, 未发生违规关联交易。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	158,320.80	0.05%	履约函保证金
房屋建筑	抵押	109,526,750.03	32.97%	从工商银行长期借款的抵押

机器设备	抵押	7,310,197.94	2.20%	为进行融资租赁的抵押
总计	—	116,995,268.77	35.22%	—

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（六）公司新增资质

公司获特种设备制造许可证、防爆合格证、全国工业产品生产许可证、高新技术企业证书。

第六节 股本、股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	53,230,000	33.52%	0	53,230,000	33.52%
	其中：控股股东、实际控制人	21,264,800	13.39%	-742,000	20,522,800	12.92%
	董事、监事、高管	35,190,000	22.16%	-1,000,000	33,448,000	21.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	105,570,000	66.48%	0	105,570,000	66.48%
	其中：控股股东、实际控制人	63,794,400	40.17%	0	63,794,400	40.17%
	董事、监事、高管	105,570,000	66.48%	0	105,570,000	66.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		158,800,000	-	0	158,800,000	-
普通股股东人数		68				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏顺良	85,059,200	-742,000	84,317,200	53.10%	63,794,400	20,522,800
2	李宗超	40,710,800	-1,000,000	39,710,800	25.01%	30,533,100	9,177,700
3	德赢盛世资产管理(天津)有限公司	6,000,000	0	6,000,000	3.78%	0	6,000,000
4	苏全忠	5,950,000	0	5,950,000	3.75%	4,462,500	1,487,500
5	陆正飞	4,800,000	2,000	4,802,000	3.02%	0	4,802,000
6	洪荣清	4,200,000	0	4,200,000	2.64%	3,150,000	1,050,000
7	王革	1,400,000	0	1,400,000	0.88%	1,050,000	350,000
8	王东辉	1,200,000	0	1,200,000	0.76%	0	1,200,000
9	银河达华低碳产业(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,200,000	0	1,200,000	0.76%	0	1,200,000
10	宫琦	950,000	0	950,000	0.60%	712,500	237,500
11	唐家丰	950,000	0	950,000	0.60%	712,500	237,500
合计		152,420,000	-1,740,000	150,680,000	94.90%	104,415,000	46,265,000

前十名股东间相互关系说明：

股东李宗超系股东苏顺良配偶之兄；股东苏全忠系股东苏顺良之侄。除上述关联关系外，公司前十名股东间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为苏顺良先生。

苏顺良，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1986年7月至1992年9月，任沈阳高中压阀门厂销售业务员；1992年9月至1998年12月，任沈阳高中压阀门厂抚顺销售处销售副经理；1999年3月至2005年8月，任石家庄自贡阀门销售有限公司销售经理；2005年8月至2008年7月，任自贡高压阀门股份有限公司副总经理；2008年7月至2016年4月，任诺威尔（天津）燃气设备有限公司董事长；2011年10月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司董事长。

苏顺良先生现持有公司 84,317,200 股股份，占公司总股本的 53.10%，担任公司董事长、法定代表人，能够对公司的重要决策产生重大影响，为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

见三、（一）

第七节 融资情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况:

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	天津农村商业银行	24,000,000.00	7.14%	2015.6.10-2016.6.9	否
短期借款	天津农村商业银行	23,500,000.00	6.31%	2016.6.3-2017.6.2	否
短期借款	天津工商银行	27,000,000.00	5.22%	2015.12.22-2016.11.29	否
短期借款	正行融资租赁	10,000,000.00	4.35%	2016.12.16-2017.12.15	否
长期借款	天津工商银行	91,130,000.00	6.88%	2013.8.31-2017.2.7	否
合计	-	175,630,000.00	-	-	-

违约情况:

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
苏顺良	董事长	男	49	中学	2016.1 至 2019.1	是
李宗超	副董事长	男	53	高中	2016.1 至 2019.1	是
宫琦	董事	男	70	硕士	2016.1 至 2019.1	是
洪荣清	董事	男	53	硕士	2016.1 至 2019.1	否
王革	董事、总经理	男	49	硕士	2016.1 至 2019.1	是
潘金明	监事会主席	男	62	大专	2016.1 至 2019.1	否
蔡松廷	监事	男	30	硕士	2016.1 至 2019.1	否
周小舟	监事	男	32	本科	2016.1 至 2019.1	否
洪春龙	监事	男	39	高中	2016.1 至 2019.1	否
钱逢春	监事	男	66	大专	2016.1 至 2019.1	是
王迪	监事	男	34	硕士	2016.1 至 2019.1	是
李佩	监事	男	31	本科	2016.1 至 2019.1	是
苏全忠	常务副总经理	男	34	本科	2016.1 至 2019.1	是
唐家丰	副总经理、总工程师	男	53	本科	2016.1 至 2019.1	是
于国良	财务总监	男	62	大专	2016.1 至 2019.1	是
侯印东	董事会秘书	男	49	本科	2016.1 至 2017.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						7
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事李宗超系董事苏顺良配偶之兄；常务副总经理苏全忠系董事苏顺良之侄。除上述关联关系外，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
苏顺良	董事长	85,059,200	-742,000	84,317,200	53.10%	0
李宗超	副董事长	40,710,800	-1,000,000	39,710,800	25.01%	0
宫琦	董事	950,000	0	950,000	0.60%	0
洪荣清	董事	4,200,000	0	4,200,000	2.64%	0
王革	董事、总经理	1,400,000	0	1,400,000	0.88%	0
潘金明	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蔡松廷	监事	0	0	0	0.00%	0
周小舟	监事	0	0	0	0.00%	0
洪春龙	监事	900,000	0	900,000	0.57%	0

钱逢春	监事	120,000	0	120,000	0.08%	0
王 迪	监事	260,000	0	260,000	0.16%	0
李 佩	监事	260,000	0	260,000	0.16%	0
苏全忠	常务副总经理	5,950,000	0	5,950,000	3.75%	0
唐家丰	副总经理、总工程师	950,000	0	950,000	0.60%	0
于国良	财务总监	0	0	0	0.00%	0
侯印东	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合 计	-	140,760,000	-1,742,000	139,018,000	87.55%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
苏顺良	董事长	换届	董事长	-
李宗超	董 事	换届	副董事长	完善董事会组成
宫 琦	董 事	换届	董事	-
洪荣清	(无)	换届、新任	董事	完善董事会组成
王 革	总经理	换届、新任	董事、总经理	完善董事会组成
潘金明	(无)	换届、新任	监事会主席	完善监事会组成
蔡松廷	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
周小舟	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
洪春龙	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
钱逢春	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
王 迪	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
李 佩	(无)	换届、新任	监事	完善监事会组成
苏全忠	董事、副总经理	换届、离任	常务副总经理	完善董事会组成
唐家丰	副总经理、总工程师	换届	副总经理、总工程师	-
于国良	财务总监	换届	财务总监	-
侯印东	董事会秘书	换届	董事会秘书	-
李自强	董事	换届、离任	(无)	完善董事会组成
洪春英	监事会主席	换届、离任	(无)	完善监事会组成
王志华	监事	换届、离任	(无)	完善监事会组成

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事：王革先生，毕业于中国人民大学 MPA 专业，硕士研究生学历，副教授。曾任河北省唐山市华北煤炭医学院人事处主任；后分别担任任上海航天能源有限公司销售经理、任上海康普艾大隆高压设备有限公司区域经理诺威尔（天津）燃气设备有限公司销售总监；2013 年 11 月至今，历任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司副总经理、总经理、董事。

新任董事：洪荣清先生，毕业于清华大学 MBA 专业，硕士研究生学历。曾任大连高压阀门厂太原销售处经理、天津分公司总经理，后任职于天津爱德华石化设备有限公司、任天津市南安商会会长、党支部书记

记；2014年2月至今，任鄂尔多斯大高煤化科技有限公司董事长。2016年1月至今，任公司第二届董事会董事。

新任监事：潘金明先生，毕业于天津财经学院预算会计专业，大专学历。曾任天津市建筑工程学校出纳及主管会计、天津对外科技交流中心主管会计、办公室副主任、办公室主任；后先后担任天津泰德科技发展公司副总经理、天津科技投资集团办公室主任、财务部经理、资产管理部经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会主席。

新任监事：蔡松廷先生，毕业于澳大利亚国立大学，硕士研究生学历。曾任英国宇航系统公司工程师；后任天津东裕投资有限公司总经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

新任监事：周小舟先生，毕业于上海财经大学，本科学历。曾任中国工商银行股份有限公司银行间债券交易市场交易员；后任银河达华低碳产业（天津）基金管理有限公司副总经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

新任监事：洪春龙先生，曾任上海良工阀门厂天津供应站销售经理，后担任天津北方上阀阀门有限公司执行董事、法定代表人、总经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

新任监事：钱逢春先生，曾任中国化学工程第六建设有限公司北京分公司安装一队党支部书记兼副队长、北京分公司常务副总经理兼纪检书记（一级项目经理）、辽宁锦州港工程项目经理等职务，后任任诺威尔（天津）燃气设备有限公司制造部经理；2012年1月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司生产部经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

新任监事：王迪先生，毕业于哈尔滨工业大学固体力学专业，硕士研究生学历。曾任新会中集集装箱有限公司产品研发工程师、市场经理；后任诺威尔（天津）燃气设备有限公司销售部区域经理；2013年1月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司销售部区域经理、销售部副经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

新任监事：李佩先生，毕业于北京石油化工学院，本科学历。曾任湖北宜化集团公司技术员、北京伯肯新能源设备公司技术组长；后任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司设计工程师、项目计划部经理、综合计划部经理、采购物流部经理。2016年1月至今，任公司第二届监事会监事。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	40	38
销售人员	24	19
生产人员	32	29
财务人员	8	7
管理及行政人员	35	34
员工总计	139	127

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	2	2
本科	50	44
专科	36	32
专科以下	51	49
员工总计	139	127

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、 人员变动**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动及流失。反之，有一名以前离职的高管回归。中层管理人员及业务骨干相对稳定。部分离职的员工，大多为入职不足 2 年的新员工，对公司正常生产经营影响不大。

2、 人才引进与招聘

公司首先重视对现有人员特别是骨干人员的培养与激励，及时调整有贡献员工的职级及待遇，提供适其发展的舞台。其次，公司与知名专业招聘网站建立长期合作关系，根据公司发展规划确定的人才需求，适时发出招聘广告。第三，公司重视与工科高等院校的院系合作，通过吸纳大学生到公司实习，从源头进行人才储备。

3、 员工培训

公司确立了“内部培训为主、外部培训为辅”的员工培训准则。通过组织内部培训活动，请部门内的骨干员工向新员工讲课、安排不同部门之间进行业务沟通，提高培训的效率与效果。同时，公司在组织对客户培训活动中，安排内部员工一同听课、一同探讨，使培训更具有针对性。

另外，公司也鼓励员工参加社会培训。除上岗资质证类培训外，也支持员工进行 MBA 等课程学习，拓宽员工职业发展通道。

4、 员工薪酬

公司严格遵守《劳动法》及有关法律、法规的要求，切实保障员工的合法收入与利益。同时，公司初步建立了市场化的薪酬体系，突出员工的贡献度、突出对工作绩效的考核，力求使高付出的员工获得高回报。

5、 需承担费用的离退休职工人数

本报告期，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	6	6	1,400,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员没有变动。

唐家丰先生，1964 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于北京农业大学，本科学历，高级工程师。1987 年 8 月至 2000 年 10 月，任北京第一通用机械厂设计室主任；2000 年 10 月至 2001 年 12 月，任中国机械设备进出口总公司技术经理；2001 年 12 月至 2005 年 8 月，任北京兰天达汽车清洁燃料有限公司总工程师；2005 年 8 月至 2007 年 10 月，任美国环球压缩公司北京代表处首席代表；2007 年 11 月至 2011 年 11 月，任新加坡协成压缩机公司北京代表处首席代表；2012 年 7 月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司副总经理、总工程师。

郝朝阳先生，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于合肥学院机械工程系，本科学历。2004 年 7 月至 2004 年 12 月，任新奥集团安瑞科（蚌埠）压缩机有限责任公司工艺设计员；2004 年 12 月至 2007 年 7 月，任北京京城环保产业发展有限责任公司压缩机设计工程师；2007 年 7 月至 2010 年 7 月，历任北京安泰百克能源技术有限公司工艺部副经理、经理；2010 年 7 月至 2012 年 12 月，任北京杰利阳能源设备制造有限公司技术中心主任；2013 年 4 月至今，历任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司技术部主管、经理、总工程师助理。

陈千明先生，1986 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于内蒙古乌兰察布职业学院焊接技术及自动化专业，大专学历，工程师。2008 年 8 月至 2009 年 7 月，任北京瑞德华机电设备有限公司生产工艺员；2009 年 10 月至 2010 年 11 月，任天津吉尔制冷设备有限公司技术员；2011 年 3 月至 2011 年

7月，任天津百兴钢结构有限公司工艺工程师；2011年7月至2012年8月，任诺威尔（天津）燃气设备有限公司工程师；2012年8月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司工艺品控部经理。

余广勇先生，1977年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于辽阳石油化工高等专科学校焊接工艺及设备专业，大专学历，助理工程师。1998年7月至2002年5月，任中国化学工程总公司第十三建设公司天津分公司技术员；2002年5月至2006年6月，任常州新立燃气设备有限公司售后及技术支持工程师；2006年6月至2011年3月，任诺威尔（天津）燃气设备有限公司调压计量设计经理；2011年3月至2012年5月，任山东万泰石油设备有限公司调压计量设计经理；2012年5月至2013年10月，任山东益华燃气设备有限公司生产技术副总经理；2013年10月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司调压计量设计主管。

王国涛先生，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北华航天工业学院机械设计制造及自动化专业，本科学历。2009年10月至2012年11月，任诺威尔（天津）燃气设备有限公司技术员；2012年12月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司压缩产品设计主管。

隋晨冬先生，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于四川联合大学自动控制专业，本科学历，工程师。1998年8月至2012年12月，任天津市华云自动化技术装备股份有限公司电气主管；2013年1月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司电气设计主管。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司各项工作规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且出席会议的股东、股东代表，董事、监事都能严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投融资决策及财务决策都能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司信息披露工作一直严格遵守相关法律、法规的规定，严格按照相关规定和制度规范运作，做到了工作及时、准确、完整。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会评估后认为：公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给公司所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理（对投资者服务）进行了专门规定。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，暨负责协调和组织公司信息披露事宜，还包括对公司其他高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略情况下，根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定，适时披露相关信息，同时应保证所披露信息的合法性、真实性和完整性。

公司还注重董事、监事及高级管理人员对相关法律法规的学习，要求董监高人员除依照《公司法》、《公司章程》勤勉尽责外，也要按照《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《管理交易决策制度》及《信息披露管理制度》等具体规章履行职责，以自觉及有效地执行内部制度，更好地维护全体股东的利益。

公司董事会评估后认为：公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时完善公司治理机制。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司涉及融资、关联交易、重要人事变动等重大事项均按照公司内部控制制度进行了决策，履行了相应法律程序。符合《信息披露管理制度》要求进行披露的事项，在指定信息披露平台进行了及时披露。截止本报告期末，公司依法运作，为出现违法、违规现象。

公司董事会评估后认为：公司重大决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，董事会、监事会、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，对《公司章程》进行了两次修改。

第一次，2016年1月。公司为申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，经公司股东大会决议，对原《公司章程》进行了全面、系统地修订，使其符合股转公司的有关规定，更好地保护所有股东特别是中小股东的利益。

第二次，2016年12月。公司临时股东大会决议，修改公司经营范围，增加“计算机工程”，相应修改《公司章程》之相关条框。

除以上修改外，关于“三会”构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等重点事项，报告期内公司未作出修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	选举苏顺良先生为第二届董事会董事长、选举李宗超先生为第二届董事会副董事长，聘王革先生为总经理、苏全忠先生为常务副总经理、唐家丰先生为副总经理兼总工程师、于国良先生为财务总监、侯印东先生为董事会秘书，通过了《公司董事会秘书工作制度》、《公司总经理工作细则》、《公司内部组织机构设置》、《公司内部控制管理制度》；通过《公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让并纳入非上市公众公司监管》、《确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后转让方式》、《提请股东大会授权董事会办理股票在全国中小企业股份转让系统公开转让具体事宜》、《公司审计报告》、《公司2014年度、2015年度关联交易》；《公司2015年度董事会工作报告》、《公司2015年度总经理工作报告》、《公司2015年度财务决算报告》、《公司2016年度财务预算报告》、《公司2015年度利润分配方案》、《公司2015年度高级管理人员薪酬考核兑现方案》、《公司向天津农村商业银行股份有限公司申请续贷》；《公司2016年半年度报告》；《变更公司经营范围》、《修改公司章程》、《向工商银行天津国信支行申请银行贷款》、《公司向洪荣清先生借款之关联交易》、《公司向苏奕龙先生借款之关联交易》；《公司与正行融资租赁有限公司开展融资租赁项目提供质押担保及关联方提供连带责任担保》
监事会	3	选举潘金明先生为第二届监事会主席；通过公司监事会2015年度工作报告；通过公司2016年半年度报告。

股东大会	4	选举公司董事会换届暨第二届董事会董事、选举第二届监事会监事聘请新时代证券股份有限公司为公司推荐股票在全国中小企业股份转让系统挂牌与持续督导、聘请北京市康达律师事务所为公司在全国中小企业股份转让系统挂牌提供相关法律服务、聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司本次股票在全国中小企业股份转让系统挂牌提供相关审计等服务、通过公司章程、公司股东大会议事规则、公司董事会会议事规则、公司监事会议事规则、公司关联交易管理制度、公司对外担保管理制度、公司对外投资管理制度、公司投资者关系管理制度、公司信息披露管理办法;决定公司在全国中小企业股份转让系统公开转让并纳入非上市公众公司监管、确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后转让方式、股东大会授权董事会办理股票在全国中小企业股份转让系统公开转让具体事宜、通过公司审计报告、公司 2014 年度、2015 年度关联交易;通过公司 2015 年度董事会工作报告、公司 2015 年度财务决算报告、公司 2016 年度财务预算报告、公司 2015 年度利润分配方案、公司 2015 年度监事会工作报告;同意变更公司经营范围、修改公司章程、向工商银行股份有限公司天津国信支行申请银行贷款、向洪荣清先生借款的关联交易、向苏奕龙先生借款的关联交易等事项。
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵守相关法律法规及《公司章程》规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等环节均符合法律、相关法规和《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规则的要求，履行各自的权利和义务。在本报告期内，公司进一步健全了股东大会、董事会、监事会履行职责的相关制度，经法定程序完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》并严格遵守执行。同时，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司开展了多渠道、多层面的与现有股东及意向投资者、潜在投资者的沟通工作。沟通方式包括但不限于按要求召开股东大会、及时发布公告及接待投资者到公司参观、考察等。

作为非上市公众公司，全力以赴抓住行业发展的历史机遇、推动业绩持续增长是公司的使命，期间更要接受公众投资人的期待与监督。所以，在报告期内，公司在投资者关系管理方面进行了如下具体工作：

第一、根据国家相关法律法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统有限公司的相关规定，应披露的信息均第一时间在指定的信息披露平台（WWW.NEEQ.COM.CN）进行公告。

第二、根据《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》，按程序及规范要求，做好每一次股东大会的组织工作。

第三、认真做好在册股东和意向投资者的来访考察的接待工作。

第四、通过公告联系方式及信息披露负责人，为投资者创造沟通交流互动的良好环境，便于投资者以多种方式了解公司信息。

特别指出，为使广大投资者能深入全面了解公司基本情况、行业发展及公司规划设想。公司于 2016 年 8 月 26 日，通过举办“挂牌庆典仪式”，借助天津市高新技术企业协会新三板同盟会的平台，举行了公司情况说明书。本次会议是公司首次以公众公司的资质与投资者、上下游客户、券商、银行、媒体等单位的全面接触，暨对外宣传了公司，也获得在册股东特别是中小股东的肯定。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严谨履行监督职责，未发现公司在经营活动中存在重大风险事项，监事会对公司董事会、高级管理人员依法履职情况无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

第一、 业务独立情况

公司拥有从事自身业务独立完整的采购、生产、销售体系及相关资产。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，公司的控股股东（实际控制人）、持有公司 5%以上股份的股东及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

第二、 人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任任何职务和领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定执行。

第三、 资产独立情况

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

第四、 机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员，上述人员未在控股股东控制的其他企业担任任何职务和领取报酬。公司拥有适应公司发展需要独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理权，不存在与实际控制人控制的其他企业机构混同的情形。

第五、 财务独立情形

公司设置有专职、独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在银行独立开户，依法纳税。公司根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套符合公司现状、满足当前发展需要、较为全面、系统的包括财务管理、会计核算和风险控制等为重点的内部控制管理制度，并能够得到有效执行，保障了公司健康平稳发展。

第一、关于财务管理制度

报告期内，公司全面严格贯彻和落实各项财务管理制度。真正做到有序管理、制度管理、规范管理，以达到实施财务内控管理目标。

第二、关于会计核算制度

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，根据公司自身实际情况，细化会计核算的具体规定，按照规定要求进行独立核算，实现公司正常会计核算工作，为公司日常的经营管理及年度审计奠定了坚实基础。

第三，关于风险控制制度

报告期内，公司在系统分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，全面推进风险控制制度的落实。通过采取事前防范、事中控制等措施，从风险防控的角度做好公司各项经营决策工作。

公司董事会分析后认为：通过不断完善公司各项治理机制，现行的公司制度体系较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施。目前，公司各项制度基本适应现行管理的要求及发展的需要，能保证公司经营活动的有序开展，能做到“公开、公平、公正”对待所有投资者，切实保护了公司和投资者的利益。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本报告期内，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	编号为【2017】51050012 号 标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】51050012 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王庆 阳历
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

我们审计了后附的诺威尔（天津）能源装备股份有限公司（以下简称“诺威尔能源公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东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诺威尔能源公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诺威尔（天津）能源装备股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,073,669.53	8,476,231.18
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	200,000.00	677,073.96
应收账款	六、3	120,224,469.74	94,357,618.27
预付款项	六、4	1,551,871.55	2,279,661.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	2,805,195.72	36,887,997.94
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	43,289,460.61	56,186,363.10
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		169,144,667.15	198,864,946.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、7	0.00	425,601.89
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	130,130,187.66	137,110,446.25
在建工程		0.00	0.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	23,196,495.70	23,502,673.10
开发支出	六、10	529,328.25	
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、11	6,885,299.93	2,436,518.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		160,741,311.54	163,475,240.23
资产总计		329,885,978.69	362,340,186.25
流动负债：			
短期借款	六、12	33,500,000.00	51,000,000.00
向中央银行借款		-	-

吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、13	55,436,386.55	49,957,883.38
预收款项	六、14	1,569,718.40	7,592,974.90
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	1,710,019.91	1,505,202.16
应交税费	六、16	4,581,849.96	2,403,685.85
应付利息	六、17	109,275.51	316,383.10
应付股利		-	-
其他应付款	六、18	4,057,607.63	17,758,144.51
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、19	69,510,000.00	1,580,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		170,474,857.96	132,114,273.90
非流动负债：			
长期借款	六、20	0.00	69,510,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、21	4,117,500.00	4,207,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,117,500.00	73,717,500.00
负债合计		174,592,357.96	205,831,773.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	158,800,000.00	158,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	25,200,000.00	25,200,859.62

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	六、24	-28,706,379.27	-27,492,447.27
归属于母公司所有者权益合计		155,293,620.73	156,508,412.35
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		155,293,620.73	156,508,412.35
负债和所有者权益总计		329,885,978.69	362,340,186.25

法定代表人：苏顺良 主管会计工作负责人：王革 会计机构负责人：于国良

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	六、25	83,114,537.97	168,499,696.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	六、25	56,385,465.55	118,918,372.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、26	1,251,830.75	346,196.97
销售费用	六、27	5,126,174.89	8,149,403.09
管理费用	六、28	23,110,193.05	22,843,952.29
财务费用	六、29	6,504,977.51	7,973,340.37
资产减值损失	六、30	-669,773.25	6,502,749.17
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）	六、31	231,257.73	-26,709.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-98,221.37	-26,709.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,363,072.80	3,738,972.45
加：营业外收入	六、32	1,282,889.87	90,760.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、33	69,170.34	446,418.71

其中：非流动资产处置损失		64,220.49	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,149,353.27	3,383,313.74
减：所得税费用	六、34	-5,935,421.27	509,857.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,213,932.00	2,873,456.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-1,213,932.00	2,873,456.36
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,213,932.00	2,873,456.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	0.02
（二）稀释每股收益		-0.01	0.02

法定代表人：苏顺良 主管会计工作负责人：王革 会计机构负责人：于国良

（三）现金流量表

单位：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		61,014,871.94	91,010,503.12
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		497,907.86	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	33,912,302.69	394,292.81
经营活动现金流入小计		95,425,082.49	91,404,795.93
购买商品、接受劳务支付的现金		40,382,229.09	62,707,192.55
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		12,676,660.83	10,020,617.53
支付的各项税费		2,629,996.34	13,272,064.16
支付其他与经营活动有关的现金		16,331,297.96	44,705,651.59
经营活动现金流出小计		72,020,184.22	130,705,525.83
经营活动产生的现金流量净额		23,404,898.27	-39,300,729.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		656,000.00	-
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		13,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		669,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,198,833.94	5,050,415.38
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,198,833.94	5,050,415.38
投资活动产生的现金流量净额		-4,529,333.94	-5,050,415.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	42,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		33,500,000.00	91,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		16,000,000.00	25,850,000.00

筹资活动现金流入小计		49,500,000.00	158,850,000.00
偿还债务支付的现金		52,580,000.00	51,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,636,460.36	7,351,561.86
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		16,720,000.00	48,000,000.00
筹资活动现金流出小计		75,936,460.36	106,371,561.86
筹资活动产生的现金流量净额		-26,436,460.36	52,478,438.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13.58	—
五、现金及现金等价物净增加额		-7,560,882.45	8,127,292.86
加：期初现金及现金等价物余额		8,476,231.18	348,938.32
六、期末现金及现金等价物余额		915,348.73	8,476,231.18

法定代表人：苏顺良主管会计工作负责人：王革会计机构负责人：于国良

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本 期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	158,800,000.00	-	-	-	25,200,859.62	-	-	-	-	-	-27,492,447.27	-
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	158,800,000.00	-	-	-	25,200,859.62	-	-	-	-	-	-27,492,447.27	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-859.62	-	-	-	-	-	-1,213,932.00	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,213,932.00	-
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 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													
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					-859.62								-859.62
四、本年期末余额	158,800,000.00				25,200,000.00						-28,706,379.27		155,293,620.73

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,000,000.00				7,000,859.62						-30,365,903.63	-111,634,955.99
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	135,000,000.00				7,000,859.62						-30,365,903.63	-111,634,955.99

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,800,000.00	-	-	-	18,200,000.00	-	-	-	-	-	2,873,456.36	-	44,873,456.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,873,456.36
(二) 所有者投入和减少资本	16,800,000.00	-	-	-	25,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	42,000,000.00
1. 股东投入的普通股	16,800,000.00	-	-	-	25,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	42,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 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	7,000,000.00	-	-	-	-7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,000,000.00	-	-	-	-7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	158,800,000.00	-	-	-	25,200,859.62	-	-	-	-	-	-27,492,447.27	-	-156,508,412.35

法定代表人：苏顺良 主管会计工作负责人：王革 会计机构负责人：于国良

财务报表附注

诺威尔（天津）能源装备股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

诺威尔（天津）能源装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2011年10月26日由自然人苏顺良、李宗超、叶阳芬共同发起设立的股份有限公司。设立时注册资本10,000.00万元，其中：苏顺良认缴5,000.00万元，占注册资本的50.00%；李宗超认缴4,500.00万元，占注册资本的45.00%；叶阳芬认缴500.00万元，占注册资本的5.00%。

历经多次股权转让及增资，截止至2015年12月31日，公司的注册资本为15,880.00万元，实收资本为15,880.00万元。

2016年7月26日，本公司收到全国中小企业股份转让系统股份有限公司出具的股转系统函[2016]5717号《关于同意诺威尔（天津）能源装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于2016年8月24日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

公司取得统一社会信用代码为911200005832836385的《企业法人营业执照》；公司法定代表人：苏顺良；注册地址：天津市滨海高新区滨海科技园创新大道346号。

公司经营范围：燃气设备、计算机软硬件、电子产品设计、制造及相关技术服务；金属材料加工销售；专业机械制造；工业自动控制系统装置制造；计算机工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月24日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某

些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事撬压调压设备、天然气压缩机组经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、12、“无形资产”、15 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、19 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人

民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时

性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有

转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

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

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	不同账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性。
------	-----------------------

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品及发出商品等等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发

行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处

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

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

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

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.750-2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公电子	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	10	5.00	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款

的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

12、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

13、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

15、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。

结合公司具体情况，实务操作中公司对不需要提供安装服务的设备产品，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入；对需要提供安装服务的设备产品，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

19、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

（1）增值税

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、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

（2）企业所得税

本公司于2014年10月21日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201412000206，有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司自2014年度起至2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。由于本公司经营模式及主营业务未发生重大变化，本公司仍具备享受上述相关企业所得税优惠政策的条件，即2016年度暂按15%税率计算企业所得税费用。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。本年发生额指 2016 年度，上年发生额指 2015 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	36,459.24	38,256.24
银行存款	878,889.49	8,437,974.94
其他货币资金	158,320.80	
合计	1,073,669.53	8,476,231.18
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末余额中除 158,320.80 元的履约保函保证金外，公司不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	677,073.96
商业承兑汇票		
合计	200,000.00	677,073.96

（2）年末无质押的应收票据情况

（3）年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	835,721.62	
商业承兑汇票		
合计	835,721.62	

（4）年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74
组合小计	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74

(续)

类别	年初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	99,649,716.30	100.00	5,292,098.03	5.31	94,357,618.27
组合小计	99,649,716.30	100.00	5,292,098.03	5.31	94,357,618.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	99,649,716.30	100.00	5,292,098.03	5.31	94,357,618.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,919,169.22	2,067,575.08	3.00
1 至 2 年	52,836,552.19	5,283,655.22	10.00
2 至 3 年	6,636,833.05	1,991,049.92	30.00
3 至 4 年	2,168,391.00	1,084,195.50	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4 至 5 年	450,000.00	360,000.00	80.00
5 年以上			
合计	131,010,945.46	10,786,475.72	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,494,377.69 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 58,603,906.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 44.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,601,549.89 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,159,937.02	74.75	2,273,739.85	99.74
1 至 2 年	390,042.72	25.13		
2 至 3 年			1,651.63	0.07
3 年以上	1,891.81	0.12	4,270.09	0.19
合计	1,551,871.55	100.00	2,279,661.57	100.00

注：本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,002,701.91 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 64.61%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账龄组合	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72
组合小计	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72

(续)

类别	年初余额				
	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					
账龄组合	43,154,438.43	100.00	6,266,440.49	14.52	36,887,997.94
组合小计	43,154,438.43	100.00	6,266,440.49	14.52	36,887,997.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,154,438.43	100.00	6,266,440.49	14.52	36,887,997.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,718,548.27	81,556.45	3.00
1至2年	179,740.00	17,974.00	10.00
2至3年	9,197.00	2,759.10	30.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,907,485.27	102,289.55	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-6,164,150.94 元；本年收回或转回坏账准备金额

0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
公司往来款	1,255,547.49	5,779,882.70
诺威尔燃气转让债权*		35,281,949.04
投标保证金	1,238,800.00	1,149,254.00
备用金	264,334.50	798,974.35
其他	148,803.28	144,378.34
合计	2,907,485.27	43,154,438.43

注*：诺威尔燃气转让债权情况详见附注十、“其他重要事项”。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
诺威尔（天津）燃气设备有限公司*	公司往来款	1,010,904.92	1 年以内	34.77	30,327.15
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	416,040.00	1 年以内	14.31	12,481.20
自贡泰威尔阀门制造有限公司	公司往来款	185,298.57	1 年以内	6.37	5,558.96
中国石油物资公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	3,000.00
辽河油田建设工程公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	3.44	3,000.00
合计		1,812,243.49		62.33	54,367.31

注*：其他应收诺威尔（天津）燃气设备有限公司余额详情详见附注十、“其他重要事项”。

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,006,548.94	228,821.28	32,777,727.66
在产品	9,229,598.44		9,229,598.44
库存商品	578,677.69		578,677.69
周转材料	195,234.67		195,234.67
发出商品	508,222.15		508,222.15
合计	43,518,281.89	228,821.28	43,289,460.61

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,441,614.20	477,421.46	43,964,192.74
在产品	11,281,826.80		11,281,826.80
库存商品	390,513.07		390,513.07
周转材料	226,406.26		226,406.26
发出商品	323,424.23		323,424.23
合计	56,663,784.56	477,421.46	56,186,363.10

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	477,421.46			248,600.18		228,821.28
合计	477,421.46			248,600.18		228,821.28

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		生产领料并销售

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
自贡泰威尔阀门制造有限公司	425,601.89		327,380.52	-98,221.37		
合计	425,601.89		327,380.52	-98,221.37		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
自贡泰威尔阀门制造有限公司					
合计					

8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公电子	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	120,306,158.00	12,528,726.16	15,602,185.06	5,159,041.12	153,596,110.34
2、本年增加金额		1,209,501.69	59,677.42	16,000.00	1,285,179.11
购置		1,209,501.69	59,677.42	16,000.00	1,285,179.11
3、本年减少金额				118,692.70	118,692.70
处置或报废				118,692.70	118,692.70
4、年末余额	120,306,158.00	13,738,227.85	15,661,862.48	5,056,348.42	154,762,596.75
二、累计折旧					
1、年初余额	7,186,272.00	2,426,143.68	5,700,927.71	1,172,320.70	16,485,664.09
2、本年增加金额	3,593,136.00	1,189,902.96	2,970,472.83	437,775.42	8,191,287.21
计提	3,593,136.00	1,189,902.96	2,970,472.83	437,775.42	8,191,287.21
3、本年减少金额				44,542.21	44,542.21
处置或报废				44,542.21	44,542.21
4、年末余额	10,779,408.00	3,616,046.64	8,671,400.54	1,565,553.91	24,632,409.09
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	109,526,750.00	10,122,181.21	6,990,461.94	3,490,794.51	130,130,187.66
2、年初账面价值	113,119,886.00	10,102,582.48	9,901,257.35	3,986,720.42	137,110,446.25

注：截止 2016 年 12 月 31 日，账面价值 109,526,750.03 元（原值 120,306,158.00 元）的房屋建筑物为长期借款 7,109.00 万元的抵押物，详见附注六、20 “长期借款”；账面价值 6,798,114.99 元（原值 9,574,860.90 元）的机器设备及账面价值 512,082.95 元（原值 716,200.00 元）的办公电子为抵押借款 1,000.00 万元的抵押物，详见附注六、12（1）“短期借款”。

9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	24,924,000.00	73,215.00	288,467.66	25,285,682.66
2、本年增加金额			292,543.58	292,543.58

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
购置			292,543.58	292,543.58
3、本年减少金额		3,570.00		3,570.00
处置		3,570.00		3,570.00
4、年末余额	24,924,000.00	69,645.00	581,011.24	25,574,656.24
二、累计摊销				
1、年初余额	1,620,108.12	13,289.87	149,611.57	1,783,009.56
2、本年增加金额	498,528.12	7,388.32	89,234.54	595,150.98
计提	498,528.12	7,388.32	89,234.54	595,150.98
3、本年减少金额				
4、年末余额	2,118,636.24	20,678.19	238,846.11	2,378,160.54
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	22,805,363.76	48,966.81	342,165.13	23,196,495.70
2、年初账面价值	23,303,891.88	59,925.13	138,856.09	23,502,673.10

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

10、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
诺云系统		529,328.25				529,328.25
合计		529,328.25				529,328.25

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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			12,035,959.98	1,805,393.99
递延收益			4,207,500.00	631,125.00

项目	年末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损*	45,901,999.54	6,885,299.93		
合计	45,901,999.54	6,885,299.93	16,243,459.98	2,436,518.99

注*：本年末确认递延所得税资产的可抵扣亏损详见附注六、34（2）。

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	15,235,086.55	
合计	15,235,086.55	

12、短期借款

（1）短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		27,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	23,500,000.00	24,000,000.00
合计	33,500,000.00	51,000,000.00

注：①公司于 2016 年 12 月 16 日与正行融资租赁有限公司签订合同编号为“ZXJR/TJ-1612001” 售后回租融资租赁合同，租赁标的的转让价款总额为 1,000.00 万元，租赁期限为 12 个月，该合同实质为抵押借款合同，以公司账面价值 6,798,114.99 元（原值 9,574,860.90 元）的机器设备及账面价值 512,082.95 元（原值 716,200.00 元）的办公电子作为抵押。公司实际控制人苏顺良、股东李宗超和正行融资租赁有限公司签订合同编号为“ZXJR/TJ-1612002”的股权质押合同，苏顺良和李宗超分别将其持有的本公司 31.4861%的股权（共计 5,000.00 万股）、12.5945%的股权（共计 2,000.00 万股）质押给正行融资租赁有限公司以提供担保并承担连带责任保证。同时本公司与正行融资租赁有限公司签订合同编号为“ZXJR/TJ-1612003”的应收账款质押合同，以公司账面价值 22,353,973.68 元的应收账款（账面余额 24,744,668.60 元，已计提坏账准备 2,390,694.92 元）作为质押。公司于 2017 年 2 月 15 日提前归还该笔借款。

②公司于 2016 年 6 月 3 日与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订贷款合同编号为“1036A00220160027” 《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 2,350.00 万元，借款期限为 12 个月，该借款隶属于编号“1036A04220160018” 《最高额授信协议》，最高授信额度为 4,700.00 万元，授信期限自 2016 年 6 月 3 日至 2017 年 6 月 2 日。公司实际控制人苏顺良、

股东李宗超和诺威尔（天津）燃气设备有限公司分别与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订编号为“1036A042201600181001”、“1036A042201600181002”和“1036A042201600181003”的保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保，最高保证额度为 2,350.00 万元。

（2）报告期内公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

13、应付账款

（1）应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
工程款及设备款	2,950,160.00	6,713,081.00
货款	50,716,597.93	42,231,558.28
劳务费	1,769,628.62	1,013,244.10
合计	55,436,386.55	49,957,883.38

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
成都鹏瑞达石油天然气工程有限公司	12,349,523.93	未办理最终结算
沈阳永业实业有限公司	2,968,561.34	对方未催收
浙江江东阀门有限公司	1,904,928.49	对方未催收
天津滨海高新区博泰市政绿化工程有限公司	1,520,000.00	对方未催收
北京博洋德燃气设备有限责任公司	1,184,692.30	对方未催收
合计	19,927,706.06	

14、预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,492,956.50	5,755,578.00
1 至 2 年	53,210.00	52,996.90
2 至 3 年	23,551.90	194,400.00
3 年以上		1,590,000.00
合计	1,569,718.40	7,592,974.90

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,320,974.88	11,017,864.85	10,628,819.82	1,710,019.91
二、离职后福利-设定提存计划	184,227.28	1,260,229.42	1,444,456.70	
三、辞退福利		75,682.92	75,682.92	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,505,202.16	12,353,777.19	12,148,959.44	1,710,019.91

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	736,417.28	8,866,647.97	7,987,039.34	1,616,025.91
2、职工福利费		709,420.79	709,420.79	
3、社会保险费	99,294.52	765,332.09	864,626.61	
其中：医疗保险费	83,717.96	687,160.85	770,878.81	
工伤保险费	8,877.94	46,686.15	55,564.09	
生育保险费	6,698.62	31,485.09	38,183.71	
4、住房公积金	57,291.00	676,464.00	639,761.00	93,994.00
5、工会经费和职工教育经费	427,972.08		427,972.08	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,320,974.88	11,017,864.85	10,628,819.82	1,710,019.91

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	167,465.77	1,207,159.32	1,374,625.09	
2、失业保险费	16,761.51	53,070.10	69,831.61	
合计	184,227.28	1,260,229.42	1,444,456.70	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,920,215.55	827,068.08
企业所得税		1,178,722.30
个人所得税	28,970.18	275,674.32
房产税		85,916.33
城市维护建设税	274,573.76	19,548.75
教育费附加	117,674.47	8,378.04

项目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	78,449.64	5,585.36
防洪费	39,224.82	2,792.67
印花税	10,176.26	
残疾人保障金	112,565.28	
合计	4,581,849.96	2,403,685.85

17、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	109,275.51	316,383.10
合计	109,275.51	316,383.10

18、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
往来款	1,067,205.33	12,903,570.03
员工借款	1,130,000.00	1,850,000.00
运输费	379,136.92	844,255.01
员工垫付款	207,383.32	314,338.21
中介机构费	630,000.00	
其他	643,882.06	1,845,981.26
合计	4,057,607.63	17,758,144.51

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
钱逢春	210,000.00	借款尚未到期
王涛	120,000.00	借款尚未到期
合计	330,000.00	

19、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、20）	69,510,000.00	1,580,000.00
合计	69,510,000.00	1,580,000.00

20、长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	69,510,000.00	71,090,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、19）	69,510,000.00	1,580,000.00

项目	年末余额	年初余额
合计		69,510,000.00

注：公司于 2013 年 8 月 31 日与中国工商银行股份有限公司天津国信支行签订编号为“2013 年国信固字第 001 号”的借款合同，合同约定借款金额为 9,131.00 万元，借款期限为 5 年零 6 个月。本公司以公司在建工程及建设工程（2013 年 12 月转固）作为抵押物于 2013 年 8 月 2 日与中国工商银行股份有限公司天津国信支行签订编号为“2013 年国信高抵字 008 号”《最高额抵押合同》。同时，诺威尔（天津）燃气设备有限公司于 2013 年 8 月 2 日与中国工商银行股份有限公司天津国信支行签订编号为“2013 年国信高抵字 007 号”《最高额抵押合同》，以其自有房地产作为抵押物为公司提供担保，担保最高额度为 1,325.00 万元。公司于 2017 年 2 月提前偿还全部借款。

21、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	4,207,500.00		90,000.00	4,117,500.00	见下表
合计	4,207,500.00		90,000.00	4,117,500.00	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
诺威尔研发生产 基地建设补助	4,207,500.00		90,000.00		4,117,500.00	与资产相关
合计	4,207,500.00		90,000.00		4,117,500.00	

22、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	158,800,000.00						158,800,000.00

23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	25,200,000.00			25,200,000.00
其他资本公积	859.62		859.62	
合计	25,200,859.62			25,200,000.00

注：公司于 2016 年 12 月将持有的自贡泰威尔阀门制造有限公司 20%股权转让给自贡洛基友尼阀门有限公司，同时调减账面已确认的对自贡泰威尔阀门制造有限公司可辨认净资产公允价值变动中应享有的份额，减少其他资本公积

859.62 元。

24、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-27,492,447.27	-30,365,903.63
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	-27,492,447.27	-30,365,903.63
加：本年净利润	-1,213,932.00	2,873,456.36
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-28,706,379.27	-27,492,447.27

25、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,114,537.97	56,385,465.55	168,499,696.53	118,918,372.96
合计	83,114,537.97	56,385,465.55	168,499,696.53	118,918,372.96

26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	353,072.01	189,499.43
教育费附加	157,047.12	75,483.50
地方教育费附加	100,877.72	54,142.69
防洪费	50,438.86	27,071.35
印花税	26,750.89	
房产税	401,148.23	
土地使用税	49,930.64	
残疾人保障金	112,565.28	
合计	1,251,830.75	346,196.97

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	1,232,369.98	1,437,352.15
运输费	1,013,204.79	931,004.76
差旅费	1,060,014.83	522,809.37
售后服务费	614,740.23	2,423,502.35

项目	本年发生额	上年发生额
投标费	446,869.34	1,041,997.91
业务招待费	289,120.58	532,177.70
宣传费	242,007.54	237,673.58
办公费	93,949.46	187,941.01
会议费	57,800.00	538,969.00
折旧及摊销	27,367.26	58,030.60
其他	48,730.88	237,944.66
合计	5,126,174.89	8,149,403.09

28、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销	5,800,265.27	5,627,172.11
薪酬	5,151,513.43	4,367,906.74
研发费	4,237,887.12	3,268,795.51
中介机构费	2,526,775.46	1,501,326.39
水电物业	2,205,552.70	2,079,062.04
办公费	689,606.00	591,187.54
租赁费	632,707.02	764,704.06
车辆使用费	478,821.77	803,211.67
业务招待费	474,339.64	752,178.23
税费	254,098.12	1,336,373.20
会议费	152,215.00	560,393.18
其他	506,411.52	1,191,641.62
合计	23,110,193.05	22,843,952.29

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	6,429,352.77	7,505,137.36
减：利息收入	3,580.29	348,215.84
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-13.58	-11.12
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费	78,018.61	814,529.97
其他	1,200.00	1,900.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计	6,504,977.51	7,973,340.37

30、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-669,773.25	6,025,327.71
存货跌价损失		477,421.46
合计	-669,773.25	6,502,749.17

31、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,221.37	-26,709.23
处置长期股权投资产生的投资收益	329,479.10	
合计	231,257.73	-26,709.23

32、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,090,000.00	90,000.00	1,090,000.00
软件产品增值税即征即退	189,989.83		
其他	2,900.04	760.00	2,900.04
合计	1,282,889.87	90,760.00	1,092,900.04

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
节能型天然气压缩机	1,000,000.00		与收益相关
诺威尔燃气设备研发生产基地项目*	90,000.00	90,000.00	与资产相关
合计	1,090,000.00	90,000.00	

注*：详见附注六、21“递延收益”。

33、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,220.49		64,220.49
其中：固定资产处置损失	60,650.49		60,650.49
无形资产处置损失	3,570.00		3,570.00
滞纳金	2,485.79	427,270.20	2,485.79

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,464.06	19,148.51	2,464.06
合计	69,170.34	446,418.71	69,170.34

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-1,486,640.33	1,471,769.75
递延所得税费用	-4,448,780.94	-961,912.37
合计	-5,935,421.27	509,857.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-7,149,353.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,072,402.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,486,640.33
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,522.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响*	-5,659,334.83
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	2,285,262.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-85,828.90
所得税费用	-5,935,421.27

注*：经天津市和瑞有限责任税务师事务所出具的“津和瑞鉴字[2016]第 050 号”企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证报告确认并报主管税务机关备案，公司截止 2015 年 12 月 31 日累计未弥补亏损 37,728,898.84 元，根据公司 2017 年度经营计划和 2017-2019 三年经营规划，公司自 2017 年起随行业回暖，业务将呈现较大幅度增长，该等亏损预计能够在有效期限内弥补，本年确认以前年度未确认可抵扣亏损的递延所得税影响额为 5,659,334.83 元。

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回诺威尔燃气转让债权款	31,523,475.70	

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助款	1,000,000.00	
收回员工备用金	427,684.96	45,316.97
银行存款利息收入	3,580.29	348,215.84
其他	2,900.04	760.00
合计	32,957,640.99	394,292.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款	4,061,737.68	28,477,422.70
水电物业	2,205,552.70	2,079,062.04
中介机构费	1,896,775.46	1,501,326.39
研发费	1,111,472.88	1,576,254.32
运输费	1,478,322.88	792,214.76
差旅费	1,196,028.78	977,832.87
办公费	783,555.46	779,128.55
业务招待费	763,460.22	1,284,355.93
租赁费	632,707.02	800,887.26
车辆使用费	478,821.77	967,285.72
投标费	446,869.34	1,041,997.91
修理费	249,093.25	209,535.52
会议费	210,015.00	1,099,362.18
宣传费	242,007.54	237,673.58
支付投标保证金	89,546.00	236,474.00
银行手续费	78,018.61	814,529.97
技术服务费		290,951.84
滞纳金	2,485.79	427,270.20
其他费用	510,870.08	1,112,085.85
合计	16,437,340.46	44,705,651.59

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
个人借款	16,000,000.00	1,850,000.00
票据保证金		24,000,000.00
合计	16,000,000.00	25,850,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
履约保函保证金	158,320.80	
个人借款	16,720,000.00	
票据承兑		48,000,000.00
合计	16,878,320.80	48,000,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,213,932.00	2,873,456.36
加：资产减值准备	-669,773.25	6,502,749.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,191,287.21	8,128,874.35
无形资产摊销	595,150.98	564,660.59
长期待摊费用摊销		
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）	64,220.49	
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）	6,429,352.77	7,505,137.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-231,257.73	26,709.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,448,780.94	-961,912.37
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）	12,896,902.49	53,504,168.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,590,587.98	-29,294,455.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,550,525.35	-88,060,117.20
其他*	-90,013.58	-90,000.00
经营活动产生的现金流量净额	23,563,219.07	-39,300,729.90
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：		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	915,348.73	8,476,231.18
减：现金的年初余额	8,476,231.18	348,938.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,560,882.45	8,127,292.86

注*：其他项主要为递延收益本年摊销额。

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	915,348.73	8,476,231.18
其中：库存现金	36,459.24	38,256.24
可随时用于支付的银行存款	878,889.49	8,437,974.94
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	915,348.73	8,476,231.18
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		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物，主要为其他货币资金中的履约保函保证金，年末余额为 158,320.80 元；年初余额为 0 元。

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	158,320.80	用于履约保函保证金，详见附注六、1“货币资金”
应收账款	22,353,973.68	详见附注六、12（1）①“短期借款”
固定资产	116,836,947.97	详见附注六、8“固定资产”
合计	139,349,242.45	

38、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30.62	6.9370	212.41
应付账款			
其中：美元	10,226.30	6.9370	70,939.84

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的实际控制人是自然人苏顺良。

2、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
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	实际控制人苏顺良有重大影响，公司股东董事李宗超及其配偶控制的公司
天津丰硕科技有限公司	股东、董事李宗超控制的公司
自贡泰威尔阀门制造有限公司	联营企业*
苏全忠	副总经理，实际控制人侄子，持有公司 3.7469%股份
李宗超	董事、苏顺良配偶之兄，持有公司 25.0068%股份
王革	董事、总经理，持有公司 0.8816%股份
宫琦	董事，持有公司 0.5982%股份
李佩	监事，持有公司 0.1637%股份
王迪	监事，持有公司 0.1637%股份
钱逢春	监事，持有公司 0.0756%股份
洪春英	股东李宗超配偶
李自强	股东李宗超之子，持有公司 0.3149%股份
洪荣清	股东、董事，持有公司 2.6448%
苏奕龙	实际控制人之子

注*：公司已于 2016 年 12 月将持有的自贡泰威尔阀门制造有限公司的全部股权进行转让。

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	采购货物		25,403,069.50
自贡泰威尔阀门制造有限公司	采购货物	1,223,322.00	315,012.80
天津丰硕科技有限公司	采购货物		812,769.23

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	销售货物		70,960,098.45

（2）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
------	------	-------	-------	--------

				履行完毕
天津丰硕科技有限公司	10,000,000.00	2016.6.16	2017.6.15	是

注：天津丰硕科技有限公司已于 2016 年 4 月提前偿还借款，公司担保履行完毕。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	27,000,000.00	2015.11.23	2016.11.22	是
苏顺良	27,000,000.00	2015.11.23	2016.11.22	是
李宗超	27,000,000.00	2015.11.23	2016.11.22	是
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	13,250,000.00	2013.8.2	2018.12.27	否
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	24,000,000.00	2015.6.10	2016.6.9	是
苏顺良	24,000,000.00	2015.6.10	2016.6.9	是
李宗超	24,000,000.00	2015.6.10	2016.6.9	是
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	23,500,000.00	2016.6.3	2017.6.2	否
苏顺良	23,500,000.00	2016.6.3	2017.6.2	否
李宗超	23,500,000.00	2016.6.3	2017.6.2	否
苏顺良	10,000,000.00	2016.12.20	2017.12.20	否
李宗超	10,000,000.00	2016.12.20	2017.12.20	否

（3）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
洪荣清	12,000,000.00	2016-11-21	2016-12-30	无资金占用费
苏奕龙	4,000,000.00	2016-11-21	2016-12-30	无资金占用费

（4）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	247.59	143.00

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额	年初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
天津丰硕科技有限公司			138,553.28	
合计			138,553.28	
其他应收款：				
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	1,010,904.92	30,327.15	5,779,882.70	173,396.48
李佩	12,484.91	374.55	12,484.91	374.55
王迪			115,532.94	3,465.99
苏全忠	72,317.00	2,169.51		
天津丰硕科技有限公司	59,344.00	1,780.32		
合计	1,155,050.83	34,651.53	5,907,900.55	177,237.02

注：李佩、苏全忠年末其他应收款余额系备用金。

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
自贡泰威尔阀门制造有限公司		1,027,035.33
合计		1,027,035.33
其他应付款：		
洪春英	811,334.46	4,657,307.46
苏顺良	10,485.17	1,680,861.84
王革	115,385.70	6,101,943.40
王迪	16,011.20	500,000.00
苏全忠		323,457.33
钱逢春	210,000.00	210,000.00
李自强	174.00	
李宗超	30,000.00	140,000.00
宫琦	50,000.00	50,000.00
合计	1,243,390.53	13,663,570.03

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司于2017年2月13日与廊坊银行股份有限公司香河支行签订编号为“廊银香支公借字第20170123号”《流动资金借款合同》，借款金额人民币10,000.00万元，借款期限18个月，该合同隶属于编号“公授信字第20170123号”《综合授信合同》，最高授信额度为人民币10,000.00万元，授信期限自2017年2月10日至2019年2月9日。由公司实际控制人苏顺良、李冬花与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字保字第20170123-1号”《最高额保证合同》并承担连带责任担保；由李宗超、洪春英与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字保字第20170123-2号”《最高额保证合同》并承担连带责任担保；同时由本公司与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字抵字第20170123号”《最高额抵押合同》，以公司编号为“津（2015）滨海新区不动产权第1024285号”的房产和土地使用权作为抵押物。

十、其他重要事项

1、由于本公司 2015 年度采购诺威尔（天津）燃气设备有限公司（以下简称“诺威尔燃气公司”）的原材料 25,403,069.50 元，其中 11,882,157.30 元当时未开具发票，公司以不含税金额暂估入账，2016 年收到增值税专用发票，因补计增值税进项税额、调整实际开票金额与暂估金额的差异及其他调整共计增加对诺威尔燃气应付款 2,017,243.42 元。

2、由于本公司已全面开展业务，为避免同业竞争，诺威尔燃气公司不再承接新的同类业务，诺威尔燃气公司原有客户关系均移交本公司继续合作，同时也为了结清诺威尔燃气与本公司债务，双方于 2015 年 12 月 31 日，签订债权转让协议，协议约定将诺威尔燃气公司享有的 35,281,949.04 元的债权转让给本公司。截止 2016 年 12 月 31 日，除以下所述事项外，诺威尔燃气转让债权款均已收回：

①公司对中石油西北联合管道有限责任公司的债权金额为 370,000.00 元，中石油西北联合管道有限责任公司已于 2016 年 12 月将款项转至诺威尔燃气公司委托代为支付，诺威尔燃气公司未及时将该款项转付与本公司。

②诺威尔燃气公司转让债权中包含对通用电气石油天然气压力控制（苏州）有限公司高密分公司（以下简称“通用电气高密分公司”）债权金额 3,458,148.34 元。2016 年 9 月公司与诺威尔燃气公司及通用电气高密分公司签订相关协议对该债权重新进行约定，由于 2012 年诺威尔燃气公司销售通用电气高密分公司的产品遗留问题，通用电气高密分公司原应付诺威尔燃气的债务减少为 891,711.32

元，故剩余 2,566,437.02 元应由诺威尔燃气公司偿还本公司。通用电气高密分公司于 2016 年 12 月将 891,711.32 元支付给诺威尔燃气公司并委托代为支付，诺威尔燃气公司转回公司 800,000.00 元，剩余 2,658,148.34 元尚未转回。

2016 年 12 月，本公司与诺威尔燃气公司签订债权债务抵债协议，将上述应收应付款项予以抵销，抵销后应收诺威尔燃气公司 1,010,904.92 元，因截止 2016 年 12 月 31 日该款项未及时结清，形成关联方资金占用。

诺威尔燃气公司已于 2017 年 3 月全部偿还上述款项。

3、2016 年 10 月，本公司因天津市允孚燃气科贸有限公司（以下简称“天津允孚”）拖欠公司货款 29,987,045.60 元向天津市第二中级人民法院提起诉讼。2016 年 11 月，天津市第二中级人民法院作出的（2016）津 02 民初 826 号民事调解书结果如下：由天津允孚 2016 年 11 月 21 日前给付公司人民币 8,000,000.00 元（已执行），余款 21,987,045.60 元于 2017 年 12 月 31 日前付清。

十一、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	265,258.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,090,000.00	
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年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	-2,049.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,659,334.83	
小计	7,012,543.63	
减：所得税影响额（如果减少所得税影响额，以负数填列）	140,432.32	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,872,111.31	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-0.78	-0.0076	-0.0076
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.19	-0.0509	-0.0509

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室
