



四川升达林业产业股份有限公司
SICHUAN SHENGDA FORESTRY INDUSTRY CO., LTD

2017 年年度报告
ANNUAL REPORT

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江昌政、主管会计工作负责人向中华及会计机构负责人(会计主管人员)江昌浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王良成	独立董事	出差	李玉周

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，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。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司销售业务循环相关控制未得到实际执行，存在 2017 年 4 季度的部分经济业务未进行会计处理、大额应收账款未按期收回的情况。公司认为，除上述缺陷外，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定，公司财务报告内部控制于 2017 年 12 月 31 日在其他重大方面是有效的。公司将加强内部控制管理，确保规范运营和内部控制有效执行。

公司监事会及独立董事对公司内部控制自我评价发表了意见；保荐机构中国民族证券有限责任公司出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司 2017 年

度内部控制评价报告的专项核查意见》，上述报告及意见详见 2017 年 4 月 27 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况	65
第七节 优先股相关情况	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	73
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况	89
第十一节 财务报告	90
第十二节 备查文件目录	203

释义

释义项	指	释义内容
公司、升达林业	指	四川升达林业产业股份有限公司
升达集团	指	四川升达林产工业集团有限公司
升达环保	指	成都市青白江区升达环保装饰材料有限公司
升达温江	指	成都市温江区升达建筑装饰材料有限公司
升达上海	指	上海升达林产有限公司
升达造林	指	四川升达造林经营有限责任公司
升达北京	指	北京升达力天经贸有限公司
升达重庆	指	重庆升达地板销售有限公司
升达山东	指	山东升达林产销售有限公司
升达湖北	指	湖北升达林产有限公司
升达河南	指	河南升达林产有限公司
升达广元	指	广元升达林业产业有限责任公司
升达家居	指	成都市青白江升达家居制品有限公司
升达永昌	指	沈阳升达永昌林产有限公司
升达佳樱	指	四川升达佳樱装饰材料有限公司
升达电子商务	指	四川升达电子商务有限公司
升达天津	指	天津源升达木业有限公司
四川中海	指	四川中海天然气有限公司
阿坝中海	指	阿坝州中海天然气有限责任公司
丹巴中海	指	丹巴中海天然气有限公司
汶川中海	指	汶川中海天然气有限责任公司
小金中海	指	小金中海天然气有限责任公司
蓝山中海	指	蓝山中海天然气有限公司
贵州中海	指	贵州中弘中海能源有限公司
贵州中弘达	指	贵州中弘达能源有限公司
理塘中海	指	理塘中海天然气有限公司
黑水中海	指	黑水中海天然气有限公司
彭山中海	指	彭山中海能源有限公司

升达装饰	指	四川升达装饰装修工程有限责任公司
升达达州	指	达州升达林产业有限公司
博通公司、内蒙古博通、博通中海	指	内蒙古中海博通天然气有限公司
陕西绿源	指	陕西绿源天然气有限公司
榆林公司、榆林金源	指	榆林金源天然气有限公司
米脂公司、米脂绿源	指	米脂绿源天然气有限公司
榆林物流、金源物流	指	榆林金源物流有限公司
圣明源公司	指	陕西圣明源能源有限公司
圣明达能源	指	陕西圣明达能源有限公司
胜大天然气公司	指	山西神木县胜大天然气加气有限公司
山西乾润、乾润能源	指	山西乾润能源有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
上海富诚	指	上海富诚海富通资产管理有限公司
上海华富	指	上海华富利得资产管理有限公司
诺安资管	指	诺安资产管理有限公司
申万菱信	指	申万菱信基金管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	升达林业	股票代码	002259
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川升达林业产业股份有限公司		
公司的中文简称	升达林业		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN SHENGDA FORESTRY INDUSTRY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENGDA FORESTRY		
公司的法定代表人	江昌政		
注册地址	成都市锦江区东华正街 42 号		
注册地址的邮政编码	610016		
办公地址	成都市锦江区东华正街 42 号		
办公地址的邮政编码	610016		
公司网址	www.shengdawood.com		
电子信箱	mail@shengdawood.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙何平	易津禾
联系地址	四川省成都市东华正街 42 号 26 楼	四川省成都市东华正街 42 号 26 楼
电话	028-86783590	028-86783590
传真	028-86755286	028-86755286
电子信箱	longheping988@163.com	yjhsdgm@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、成都市锦江区东华正街 42 号 26 楼公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91510000621605256E
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	自上市以来公司主营业务为地板、纤维板、门柜等家居产品，2015 年通过重大资产重组，公司主营业务由家居和清洁能源两大业务构成。2016 年底，公司向控股股东升达集团整体出售家居业务后，本报告期内，公司主营业务为“清洁能源”。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	周平、张兰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国民族证券有限责任公司	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 42 层	陈波、严文广	2016 年 6 月 8 日-2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国民族证券有限责任公司	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 42 层	严文广、彭程	2016 年 4 月 15 日-2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,177,742,766.51	1,555,401,032.78	-24.28%	656,885,252.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,716,541.91	71,382,701.93	-80.78%	13,700,512.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,288,837.22	10,533,304.94	-273.63%	-3,994,135.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,369,263.39	95,911,211.28	-82.93%	189,108,218.08

基本每股收益（元/股）	0.018	0.101	-82.18%	0.021
稀释每股收益（元/股）	0.018	0.101	-82.18%	0.021
加权平均净资产收益率	0.81%	5.40%	-4.59%	1.61%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增 减	2015 年末
总资产（元）	2,937,610,106.74	3,696,634,807.92	-20.53%	3,180,765,222.99
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,669,363,949.24	1,664,810,512.78	0.27%	853,140,703.55

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	269,621,336.00	309,462,228.41	215,884,988.56	382,774,213.54
归属于上市公司股东的净利润	-8,684,365.49	17,576,736.08	3,423,584.87	1,400,586.45
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-14,525,962.38	11,518,438.78	-828,256.15	-14,453,057.47
经营活动产生的现金流量净额	-13,463,748.74	34,248,223.76	19,655,039.13	-24,070,250.76

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分）	78,488.92	70,433,153.85	-360,550.66	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,081,703.41	4,395,624.32	2,422,177.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,018,184.04	3,406,417.81	14,847,576.62	应收升达集团债权的资金占用费。
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			534,886.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,080,882.04	3,054,618.99	38,520.89	主要系报告期收到陕西绿源支付的2016年度业绩补偿款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-61,617.00		
减：所得税影响额	7,167,336.56	18,928,543.50	-79,398.43	
少数股东权益影响额（税后）	20,086,542.72	1,450,257.48	-132,637.94	
合计	32,005,379.13	60,849,396.99	17,694,647.37	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式业绩驱动等因素

2016年底，公司向控股股东升达集团整体出售家居业务后，本报告期内，公司主营业务为“清洁能源”。

公司自2013年切入清洁能源行业以来，通过并购、自建等方式快速布局清洁能源业务板块，现已拥有多家涉及 LNG业务的子公司，其主要经营业务为液化天然气的生产和销售、城镇燃气、加气站等。公司的主要经营模式为：从上游天然气生产和销售企业购买气源后，通过LNG工厂加工销售，或通过自身城镇燃气管网系统以及CNG/LNG加气站，销售给居民、商业、工业等终端用户并提供相关输配服务；同时，公司为城镇燃气新用户提供燃气安装服务，现已初步形成“液化天然气生产与销售——天然气管道——液化天然气运输——城镇燃气（管道输配）——加气站与调峰站”的产业链格局。

公司目前的业绩主要来源于液化天然气销售业务。公司利润的增长主要取决于天然气供应能力、气源成本、气价管控、环保政策和公司管理成本控制等多方面因素。2017年，中国天然气行业有所回暖，工商业以及城镇燃气的需求逐步增加，公司清洁能源业绩有所提升。报告期内，公司围绕董事会年初既定的经营方针，经过公司管理层的共同努力，天然气业务销售额和毛利率均有一定增长，公司将积极响应政府的环保政策要求，继续积极推动清洁业务的发展，全力抓好安全生产，提升内部管理水平，加大市场开发力度，不断优化资源配置，加快天然气业务板块的拓展，继续完善公司天然气产业链的格局，以期为未来经营业绩的持续增长奠定坚实基础。

（二）报告期内，公司所处的行业发展阶段、周期性特点等

天然气是世界公认的绿色能源，洁净、无毒、燃烧污染物极少，因此国家制定了一系列的行业政策以推动天然气行业的发展，提高天然气在我国一次能源消费结构中的比重，以期显著减少二氧化碳等温室气体和细颗粒物（PM2.5）等污染物排放、改善环境，对于优化我国能源结构、提高人民生活水平具有积极作用。近年来，随着我国对环境治理的不断加强，国内天然气行业整体向上，需求量逐步增加，特别是2017年国内天然气需求旺盛。未来随着LNG汽车、LNG 船舶、城市燃气和城镇燃气的需求也将逐步增长。

受国家发布的《加快推进天然气利用的意见》、《京津冀周边地区2017年天然气污染防治工作方案》等

相关政策，以及煤炭消费减量替代工作、工业和民用“煤改气”工程全力推进影响，国内天然气消费走向新的阶段。2017年天然气的消费增速重回两位数的增长，天然气的产量也在快速增长，全国天然气的供需总体偏紧，季节性的供需矛盾凸显。随着我国环境治理的加强，各行业的用气大幅增加。在工业用气方面，2017年国家加大环保政策的执行力度，多地的工业类型企业实施了煤改气，工业用气呈现了快速的增长；在交通用气方面，随着宏观经济形势的转好，环境治理的要求，物流市场的回暖以及成品油的价格上涨等因素的带动，LNG 汽车、LNG 船舶的用气也在快速增长。特别是2017年进入采暖季以来，我国天然气市场需求快速增长，北方多地出现天然气供应短缺问题。上游供气企业通过加大气田产量、采购 LNG 现货、压减非居民用户等方式保障居民生活和采暖用气，但市场仍存在较大供需缺口。因此，综合宏观政策和市场需求来看，天然气行业发展将逐步走向快速通道。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	主要系本期计提折旧所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	主要系本期收到应收升达集团重大资产出让尾款、赎回理财产品，并偿还借款所致。
应收账款	主要系本期应收陕西艾恩吉斯能源科技有限公司货款增加所致。
其他应收款	主要系本期收到应收升达集团重大资产出让尾款所致。
其他流动资产	主要系本期赎回理财产品所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、行业前景优势

“十三五”时期（2016-2020年）将是我国全面建成小康社会，实现中华民族伟大复兴中国梦的关键时期，能源发展面临前所未有的机遇和挑战，天然气在我国能源革命中占据重要地位。“十三五”期间，国家层面的能源结构优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。2013年以来，国家陆续出台了《大气污染防治行动计划》、《京津冀及周边地区落实大气污染防治行动计划实施细则》、《能源行业加强大气污染防治工作方案》等纲领性文件。按照国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，到2020年天然气在一次能源消费中的比重将提高到10%以上。

2、富有经验的管理团队

公司通过一系列的资产重组、收购以及调整，引进了适合公司战略发展的高素质人才，逐步构建了富有经验的管理团队，其中包括液化天然气业领域的技术专家、高端人才、企业管理的优秀干部等。公司将继续本着“以人为本”的管理理念，依靠优秀的核心管理团队，实现公司业务的跨越式发展。

3、规模优势

公司收购的陕西天然气项目，依托西部资源优势和国家大力发展清洁能源的政策优势，在天然气液化、储运、销售、加气站建设等方面，已经形成了高效优质全方位的产业体系，是目前中国内陆最具规模的液化天然气运营企业之一，且公司陕西LNG项目的销售市场覆盖京津冀地区，市场需求稳定增长，公司经营远景有良好保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年,公司主营业务为“清洁能源”。在公司董事会的领导下,公司经营管理层紧紧围绕年初制定的“强化管理,确保实现目标效益;深度转型,构建公司发展新路”的经营方针,根据董事会制定的年度经营计划,加强清洁能源相关项目的投资管理,确保已投产项目良性运行,保证了公司经营效益。

2017年公司强化对陕西金源、米脂绿源及金源物流的运营管理,克服下半年出现的LNG行业性气源供应不足的影响,努力确保生产经营安全平稳运行。报告期内LNG销售收入和毛利均有同比增长,实现了清洁能源主营业务利润同比有一定增幅,三家公司实现了其利润目标。2017年下半年,为丰富和扩展公司清洁能源业务板块,扩大清洁能源业务规模,整合公司资源配置,提升公司盈利能力,增强公司持续发展的能力,实现清洁能源战略发展目标,公司与陕西绿源签订了《关于收购榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司和榆林金源物流有限公司49%的股权框架协议》,拟收购控股子公司榆林金源、米脂绿源和榆林物流剩余49%的股权。

2018年公司在继续做好现有清洁能源业务的同时,将继续秉持开放发展的思路,寻找新的投资机会,培育新的利润增长点,回报广大投资者,促进公司健康发展。

(一) 主要财务情况

2017年公司努力推进各项经营管理工作,实现营业总收入117,774.28万元,同比下降24.28%;营业利润为8,190.71万元,同比下降20.26%;利润总额为13,102.96万元,同比增长8.68%;归属于上市公司股东的净利润为1,371.65万元,同比下降80.78%。其中燃气业务营业收入117,159.87万元,比上年同期增长18.91%。上述增减变动主要系燃气收入增加及2016年剥离家居业务所致。

(二) 报告期内重要事项

1、关于向控股股东出售林业资产暨重大资产重组事项

2016年12月,公司实施重大资产重组,向控股股东升达集团出售家居及森林相关的资产和负债,具体资产包括:公司名下的家居业务经营性资产和负债及12家子公司股权,其中12家子公司股权具体为:北京升达100%的股权、升达商务100%的股权、河南升达100%的股权、湖北升达100%的股权、升达环保90%的股权、升达佳樱51%的股权、升达家居100%的股权、山东升达100%的股权、上海升达99%的股权、沈阳升

达100%的股权、升达建装70%的股权、重庆升达90%的股权；及公司名下森林资产及升达造林100%的股权。

报告期内，公司与升达集团积极办理各项产权的变更登记。截至目前，升达集团已将全部交易款项支付完毕，出售资产中涉及的土地使用权、房产、专利、商标的产权、子公司的股权变更登记手续已办理完毕，标的债权、债务已交割完成，标的林权的产权变更登记手续正在办理中，本次交易相关后续事项对上市公司不存在重大风险。

2、关于控股股东筹划转让股份的事项

2017年5月8日，公司收到控股股东升达集团的《告知函》，升达集团拟筹划转让所持有的公司股份（升达集团持有公司股份190,614,183股，占公司总股本的25.34%），本次转让可能涉及控股权的变更，公司于2017年5月9日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东拟筹划转让股份的提示性公告》（2017-035）。

2017年9月5日，公司接到控股股东升达集团来函，升达集团及其股东与衢州本草精华投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让框架协议》，根据协议内容，本次转让可能涉及公司实际控制人发生变更。鉴于上述事项的不明确性，为了维护广大投资者的利益，避免对公司股价造成重大影响，根据《深圳证券交易所上市规则》等规定，公司向深圳证券交易所申请于9月5日上午开市起停牌。

2017年9月19日，控股股东及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬与焦作市保和堂投资有限公司（以下简称“保和堂”）签署了《增资协议》。同时经申请，公司股票自2017年9月19日开市起复牌。根据《增资协议》约定，保和堂向升达集团进行增资，增资金额为9亿元人民币，增资完成后，保和堂持有升达集团 59.21%的股权，保和堂将成为升达集团的控股股东。本次交易完成后，控股股东升达集团的股权结构变更将导致公司实际控制人发生变更，公司实际控制人将由江昌政先生变更为单洋先生，公司控股股东仍为升达集团，未发生变化。2017年11月1日，控股股东及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬与保和堂签署了《增资协议补充协议》，就原《增资协议》进行了完善和部分修改。

2017年12月29日，公司接到控股股东的通知，在《增资协议》和《增资协议补充协议》履行中，保和堂多次出现违约情形，并构成了协议约定之实质性违约，同时，升达集团亦多次与其协商沟通，并催告保和堂严格按照协议履行相关义务，但保和堂却一直未予以履行和提出解决方案，鉴于此，升达集团及其自然人股东一致认为保和堂缺乏履行《增资协议》和《增资协议补充协议》的能力和契约精神。2017年12月29日，升达集团及自然人股东根据《中华人民共和国合同法》相关规定与《增资协议》和《增资协议补充协议》相关约定，向保和堂及单洋先生发出《关于终止<增资协议>、<增资协议补充协议>通知》，决定终止本次交易，终止后产生的相关法律后果按照协议约定执行。

2018年1月2日，公司接到控股股东的通知，升达集团及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬已根据《增资协议》和《增资协议补充协议》的约定，向四川省高级人民法院提起诉讼，要求保和堂按照协议约定承担违约责任。四川省高级人民法院已向升达集团及其自然人股东发出《受理案件通知书》，认为上述起诉符合法定受理案件条件，决定予以登记立案。

截至本报告出具之日，上述涉诉事项尚未开庭审理，公司将继续关注该事项的进展，并严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

3、关于陕西绿源天然气有限公司2016年度业绩承诺履行事项

根据公司与陕西绿源签署的《业绩补偿协议》，陕西绿源承诺榆林金源、米脂绿源和榆林物流2016年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润（以下简称“净利润”）为8,000万元，根据四川华信（集团）会计师事务所出具的标的公司审计报告，2016年度上述三家公司实际实现的净利润为31,472,983.42元，低于业绩承诺净利润8,000万元，陕西绿源已触发业绩承诺补偿义务，应向米脂绿源现金补偿48,527,016.58元。

本报告期，陕西绿源已向米脂绿源支付业绩补偿款合计48,527,016.58元，履行完毕业绩补偿义务。

4、关于拟收购控股子公司少数股东股权暨签署《框架协议》事项

公司为丰富和扩展公司清洁能源业务板块，扩大清洁能源业务规模，整合公司资源配置，提升公司盈利能力，增强公司持续发展的能力，实现清洁能源战略发展目标，公司第四届董事会第三十二次会议通过了《关于拟收购控股子公司少数股东股权暨签署<框架协议>的议案》，拟收购控股子公司榆林金源、米脂绿源和榆林物流剩余49%的股权。

目前公司正积极推进上述事项，将严格按照相关法律、法规及规范性文件的规定，履行相应的信息披露义务。

5、关于公司为控股子公司提供担保涉诉事项

2016年4月22日和5月19日，公司分别召开第四届董事会第十五次会议和2015年度股东大会，审议通过了《关于控股子公司开展融资租赁业务暨公司提供担保的议案》，同意公司控股子公司米脂绿源、榆林金源将部分生产设备与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融租赁”）以“售后回租”方式进行融资租赁业务，融资租赁金额合计为38,000万元，租赁期限48个月。同时，公司和陕西绿源天然气有限公司（以下简称“陕西绿源”）共同为上述融资租赁业务提供连带责任的保证担保，担保金额为38,000万元。

2017年8月20日，公司收到控股子公司榆林金源和米脂绿源发来的关于浙江省杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）向其送达的《民事案件应诉通知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》等法律文书，根据该等法律文书内容知悉华融租赁因融资租赁合同纠纷起诉榆林金源和米脂绿源，公司和陕西绿源作为连带责任保证担保人被一并起诉。2017年10月27日，在杭州中院的主持下，各方积极协调沟通，本次融资租赁纠纷最终通过协商方式予以妥善解决，并由杭州中院作出《民事调解书》（【2017】浙01民初768号、【2017】浙01民初778号）。

2017年11月29日，公司接到广发银行股份有限公司成都东大街支行的通知，公司募集资金银行账户被冻结的资金已解除冻结，恢复正常使用。在银行账户资金冻结期间，公司的日常经营活动未受到影响。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,177,742,766.51	100%	1,555,401,032.78	100%	-24.28%
分行业					
林业行业			568,922,819.51	36.58%	-100.00%
燃气行业	1,171,598,677.06	99.48%	985,273,843.29	63.35%	18.91%
其他业务	6,144,089.45	0.52%	1,204,369.98	0.08%	410.15%
分产品					
地板			473,018,271.66	30.41%	-100.00%
纤维板			57,073,546.15	3.67%	-100.00%
木门			26,050,948.64	1.67%	-100.00%
柜体			8,516,935.07	0.55%	-100.00%
其他	6,144,089.45	0.52%	12,932,495.54	0.83%	-52.49%
LNG	1,171,598,677.06	99.48%	965,320,453.03	62.06%	21.37%
初装费收入			12,488,382.69	0.80%	-100.00%

分地区					
国内销售	1,177,742,766.51	100.00%	1,555,324,671.99	99.99%	-24.28%
国外销售			76,360.79	0.01%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
林业行业						
燃气行业	1,171,598,677.06	900,664,057.94	23.13%	18.91%	4.12%	10.92%
分产品						
地板						
纤维板						
LNG	1,171,598,677.06	900,664,057.94	23.13%	21.37%	5.66%	11.43%
分地区						
国内销售	1,177,742,766.51	906,723,386.93	23.01%	-24.22%	-28.87%	5.04%
国外销售						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
LNG	销售量	万吨	38.41	41.56	-7.58%
	生产量	万吨	37.92	41.64	-8.93%
	库存量	万吨	0.21	0.31	-32.26%
地板	销售量	万(m2)		620.05	-100.00%
	生产量	万(m2)		647.55	-100.00%
	库存量	万(m2)			
纤维板	销售量	万(m3)		9.05	-100.00%
	生产量	万(m3)		7.55	-100.00%

	库存量	万(m3)			
--	-----	-------	--	--	--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于2017年年底LNG市场需求旺盛，使LNG库存量同比下降32.26%；纤维板及地板产销量减少系转让林业相关资产后合并报表范围变化所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
LNG	直接材料	756,287,609.45	83.97%	713,563,190.60	83.71%	5.99%
LNG	人工及福利费	6,394,714.81	0.71%	7,495,296.84	0.88%	-14.68%
LNG	其他制造费用	137,981,733.68	15.32%	131,339,971.40	15.41%	5.06%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	983,418,070.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	陕西艾恩吉斯能源科技有限公司	636,101,326.69	54.01%
2	新奥能源贸易有限公司	163,340,510.04	13.87%
3	山东平万和通新能源有限公司	56,502,464.25	4.80%
4	清涧县石化有限责任公司	85,033,865.53	7.22%
5	东方能源（平原）燃气有限公司	42,439,904.38	3.60%
合计	--	983,418,070.89	83.50%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	960,407,865.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	96.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售西部分公司	843,668,988.49	85.00%
2	榆林供电局	86,960,300.86	8.76%
3	汉中海源汽贸有限公司	18,847,137.80	1.90%
4	黄陵联盛通运输有限公司	5,558,372.50	0.56%
5	沈阳圣安天然气有限公司	5,373,065.51	0.54%
合计	--	960,407,865.16	96.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,350,665.79	71,299,054.60	-86.89%	主要系转让林业相关资产后合并报表范围变化所致。
管理费用	54,154,885.80	61,344,959.30	-11.72%	主要系转让林业相关资产后合并报表范围变化所致。
财务费用	88,931,520.40	118,087,053.10	-24.69%	主要系负债规模变小所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司在2016年及以前年度，主要在地板产品上进行研发。2016年因出售相关林业资产，合并范围减少后，研发投入金额为零。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	0	22	-100.00%
研发人员数量占比	0.00%	1.54%	-1.54%
研发投入金额（元）	0.00	800,291.81	-100.00%
研发投入占营业收入比例	0.00%	0.05%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,124,155,734.57	1,587,163,638.65	-29.17%
经营活动现金流出小计	1,107,786,471.18	1,491,252,427.37	-25.71%
经营活动产生的现金流量净额	16,369,263.39	95,911,211.28	-82.93%
投资活动现金流入小计	2,247,604,464.49	2,348,074,785.07	-4.28%
投资活动现金流出小计	1,156,198,532.00	2,349,806,724.26	-50.80%
投资活动产生的现金流量净额	1,091,405,932.49	-1,731,939.19	63,116.41%
筹资活动现金流入小计	853,747,237.43	2,745,147,955.38	-68.90%
筹资活动现金流出小计	1,614,863,865.29	2,307,313,072.96	-30.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-761,116,627.86	437,834,882.42	-273.84%
现金及现金等价物净增加额	346,658,568.02	532,014,154.51	-34.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入减少主要系转让林业相关资产后营业收入减少所致。

经营活动现金流出减少主要系转让林业相关资产后购买商品、接受劳务支付的金额减少及费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额减少主要系转让林业相关资产后销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动现金流出减少主要系本期赎回理财产品后未继续购买所致。

投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期收回应收升达集团债权及赎回理财产品所致。

筹资活动现金流入减少主要系上期收到定向增发募集资金以及本期收到的到期票据贴现款及保证金存款减少所致。

筹资活动现金流出减少主要系本期支付的票据保证金及到期承兑款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,382,940,74 1.91	47.08%	1,155,959,50 9.10	31.27%	15.81%	主要系本期收到应收升达集团重大资产出让尾款、赎回理财产品，并偿还借款所致。
应收账款	312,889,763. 80	10.65%	121,032,049. 44	3.27%	7.38%	主要系本期应收陕西艾恩吉斯能源科技有限公司货款增加所致。
存货	17,029,209.3 0	0.58%	14,456,577.9 0	0.39%	0.19%	
投资性房地产	5,127,291.13	0.17%	5,329,360.93	0.14%	0.03%	
长期股权投资	10,598,221.0	0.36%	9,830,058.26	0.27%	0.09%	

	2					
固定资产	816,691,184.16	27.80%	866,743,440.28	23.45%	4.35%	
在建工程	69,936,513.51	2.38%	67,041,487.08	1.81%	0.57%	
短期借款	425,990,000.00	14.50%	306,000,000.00	8.28%	6.22%	本期增加短期借款所致。
长期借款	37,000,000.00	1.26%	160,000,000.00	4.33%	-3.07%	
其他应收款	28,089,345.46	0.96%	869,431,642.81	23.52%	-22.56%	主要系本期收到应收升达集团重大资产出让尾款所致。
其他流动资产	3,640,082.06	0.12%	370,480,240.78	10.02%	-9.90%	主要系本期赎回理财产品所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,814,567.50	缴纳的承兑汇票保证金、贷款保证金
固定资产	423,787,375.88	为借款设置抵押担保
投资性房地产	5,127,291.13	为借款设置抵押担保
合计	466,729,234.51	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	74,533.14	0	5,691.32	0	0	0.00%	69,945.35	资金在专用账户上。	0
合计	--	74,533.14	0	5,691.32	0	0	0.00%	69,945.35	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可以在决议有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买有保本约定的银行理财产品。具体内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司使用上述闲置募集资金购买理财产品扣除交易手续费后共取得收益 8,435,078.49 元，且 3.5 亿元理财产品已全部赎回，募集资金专户共产生利息收入 2,600,156.53 元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
彭山县年产 40 万吨	否	77,997.	77,997.	0	5,691.3	7.30%		0	否	否

清洁能源项目		81	81		2					
承诺投资项目小计	--	77,997.81	77,997.81	0	5,691.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	77,997.81	77,997.81	0	5,691.32	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目暂处于停顿状态，公司将视产业整合情况决定项目投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2016 年 6 月 12 日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》；四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（川华信专（2016）219 号）；中国民族证券有限责任公司出具了《关于四川升达林业产业股份有限公司使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的核查意见》，同意公司使用本次非公开募集资金 56,913,162.70 元置换已投入的自筹资金。本次置换于 2016 年 6 月 17 日完成。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2016 年 6 月 12 日、6 月 29 日分别召开了第四届董事会第十八次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，在上述额度内资金可以在决议有效期内滚动使用。自 2016 年 7 月 26 日起，本公司已滚动使用不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买有保本约定的银行理财产品。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的相关公告。</p>									

	2017 年度, 本公司使用上述闲置募集资金购买理财产品扣除交易手续费后共取得收益 4,015,068.49 元。截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司无使用闲置资金购买理财产品的情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
榆林金源	子公司	LNG 生产及销售	132,653,061.22	814,915,771.10	307,240,170.27	530,315,884.95	60,484,341.63	51,185,077.38
米脂绿源	子公司	LNG 生产及销售	61,224,490.00	703,399,734.64	245,096,701.11	588,167,863.43	107,126,624.33	133,915,043.32
彭山中海	子公司	清洁能源、燃气具的生产和销售	10,000,000.00	115,764,351.81	-18,752,560.22		-10,329,999.47	-10,104,789.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局及发展趋势

天然气行业是受政策法律影响极大的行业，2017年，油气体制改革方向逐渐明确，各种政策法规陆续颁布。为加快推进天然气利用，提高天然气在我国一次能源消费结构中的比重，国家十三部委联合发布制定了《加快推进天然气利用的意见》明确大力发展天然气产业，逐步将天然气培育成我国现代能源体系的主体能源之一，到2020年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到10%左右，地下储气库形成有效工作气量148亿立方米。到2030年，力争将天然气在一次能源消费中占比提高到15%左右，地下储气库形成有效工作气量350亿立方米以上。

1、实施城镇燃气工程，快速提高城镇居民燃气供应水平

按照企业为主、政府推动、居民可承受的方针，宜气则气、宜电则电，尽可能利用清洁能源，加快提高清洁供暖比重。结合新型城镇化建设，完善城镇燃气公共服务体系，支持城市建成区、新区、新建住宅小区及公共服务机构配套建设燃气设施，加强城中村、城乡结合部、棚户区燃气设施改造及以气代煤，加快燃气老旧管网改造。

2、工业、商业用气需求持续增长，落实环境治理行动

《加快推进天然气利用的意见》明确指出要切实落实大气污染防治行动计划，限制使用高污染燃料。充分发挥环保、产业、金融、财政、价格政策对扩大天然气利用的驱动作用。

在工业领域，天然气工业燃料置换的进程将全面加快，特别是环渤海地区在大气污染防治中的燃煤锅炉替代，钢铁、石化、陶瓷等传统工业的产业结构升级，以及中西部地区承接产业结构转移等因素，将刺激天然气在工业中的应用。鼓励玻璃、陶瓷、建材、机电、轻纺等重点工业领域天然气替代和利用。在工业热负荷相对集中的开发区、工业聚集区、产业园区等，鼓励新建和改建天然气集中供热设施。

在交通运输领域，同时提高天然气在公共交通、货运物流、船舶燃料中的比重，强化在高速公路、国道省道沿线、矿区、物流集中区、旅游区、公路客运中心等，鼓励发展 CNG 加气站、LNG 加气站、CNG/LNG 两用车站、油气合建站、油气电合建站等。天然气将成为大多数中小城市出租车的主要燃料，大中城市的公交车将逐步向天然气等清洁燃料车升级，LNG车将向城际客车和重型卡车发展，船舶和火车的

LNG应用将开始起步，天然气将成为在公共交通运输业具有竞争力的燃料。

在天然气发电领域，京津冀鲁、长三角、珠三角等大气污染重点防控区，将有序发展天然气调峰电站，优先发展天然气分布式能源。在天然气化工领域，天然气制氢因其具备较高的价格承受力而有可能得到发展，新疆、川渝等气源地的天然气化工还会保持缓慢发展，但所占比例将逐步降低。

3、保持稳定供应天然气的要求进一步提升

保持稳定供应是天然气业务健康快速发展的基本保障。“十三五”期间，我国天然气整体供不应求的局面得以改观，但由于各地用气结构的不均衡，区域性、季节性的天然气供不应求还会继续存在。特别是由于大气污染防治计划的执行，工业窑炉煤改气的大量实施，冬季用气规模大幅攀升，尤其是京津冀鲁地区供暖用气，季节调峰压力将比目前更为突出。

目前国内储气设施建设相对滞后，已建成的地下储气库主要满足几个重点城市的调峰需求，大部分城市在煤改气后的调峰能力建设亟待加强。“十三五”期间，多数用户实现双气源供气，谁能拥有足够的季节调峰能力，谁能保障天然气供应的安全平稳，谁可以在市场开发中占得比较优势。

当然，机遇与挑战并存，以下因素都会影响天然气的销售和盈利能力：一是城镇化率提高趋缓，房地产开发增速下降，传统的商业模式受到影响；二是天然气的价格变化；发电用电量取决于国家能源价格体系能否理顺，主要是天然气发电的清洁属性价值能否得到体现；三是多种能源进入市场，太阳能、风能和生物能等替代能源竞争更加激烈，大型传统石油公司向天然气转型，能源综合服务开放竞争，市场格局分散；随着国际油价的一路下跌，天然气在交通运输领域的代油需求受到抑制，特别是天然气价格上涨到位后相对于成品油的价格优势逐渐降低甚至丧失；四是现代装备技术的更新逐渐替代传统装备技术，市场拓展、生产经营、基础管理、价值创造均面临转型升级。虽然2017年经历了LNG价格暴涨、多地出现“气荒”、基础设施建设不足短板显现等困难，但从全局和中长期看，天然气行业拥有广阔的发展空间，机遇大于挑战。

（二）公司的发展战略

公司于2013年起开始实施战略转型，逐步剥离家居业务，稳步进入清洁能源领域。经过四年的努力，公司通过并购方式在内蒙、陕西等地建立涉LNG业务的多家公司，逐渐形成了公司以清洁能源建设作为长期发展战略，按长、中、短结合的方式已初步形成了液化天然气生产与销售、城镇燃气、LNG物流、加气站与调峰站等业务板块。公司将紧紧抓住国家注重低碳发展，推动节能减排，大力推广清洁能源的良好机遇，稳步推进现有市场，提升内部经营管理水平，降低运营成本，并通过并购重组等方式做大公司规模，

确保现有企业稳定运营的同时提高盈利能力和企业在行业中的地位及市场占比。同时公司将继续保持开放发展的态度，在国家鼓励的发展的实体经济领域中寻找新的投资机会，提升竞争能力和盈利能力，回报投资者。

（三）公司2018年经营工作计划

2018年，公司将围绕“规范运营、转型发展、管理融合、效益升级”的经营方针，努力实现各项经营目标。

1、实施责任管理，努力实现业绩增长目标

2018年公司主要是积极推进现有清洁能源业务的有序发展，理顺与供应商、顾客、政府及竞争对手的关系，通过规范运营和积极的市场推进战略，确保该板块成为公司稳定利润的来源。在继续稳固陕西LNG市场的基础上，要抓好内蒙扎鲁特旗的城镇燃气建设，实现公司各项业务均能够盈利。同时，要尽快完善组织机构调整，加强后备干部和专业人才队伍建设，顺应并把握市场变化，通过规范运营夯实现有产业基础的同时，积极拓展营运规模，建立低成本利润增长的新局面。通过实施有效的目标管理措施，落实责任，严格考核，确保业绩目标实现。

2、积极推进项目工作，实现公司深度转型

2018年公司在一如既往发展LNG清洁能源产业的同时，不断寻找突破口，积极拓展具有长期可持续盈利的增长型行业的相关项目。将产生效益快、利润贡献大的项目列为重点，按照开放发展、风险管控、稳健投入的原则做好项目评估、筛选、并购和监管工作，在确保投资安全和收益稳定基础上，认真评价效益产出与成本代价的关系。对已经瞄准的目标项目要集中力量、加大推进力度，通过充分发挥资本集聚的力量，探索公司发展的新路，通过兼并重组实现公司深度转型。

3、加强规范运作方面，夯实管理基础

2018 年公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《企业内部控制配套指引》等相关规范性文件的要求，进一步完善内控体系建设。公司将夯实管理基础保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规；积极推进公司治理水平的提高，实现企业持续健康发展的目标。

4、加强预算管理，降本增效。

2018年公司将继续加强预算管理，优化成本管理机制，挖掘生产、销售、管理、财务方面降本潜力，

通过严格的预算控制，实现降本增效。LNG生产方面，将继续通过设备优化、利用清洁能源技术和工艺创新、控制材料消耗定额等方式，提高设备使用效率，确保装置安全稳定满负荷运行，同时继续发挥LNG装置卓越运营经验，降低材料消耗提高生产效率。按预算严格控制销售费用、管理费用、财务费用的支出并鼓励在完成目标的同时，同比降低费用支出。

5、加大研发力度，提高公司创新能力。

2018年公司将持续强化主营业务相关的技术研发和创新，完善技术信息调研机制，根据市场需求技术与科研院所对接；通过合作开发、技术购买等方式，快速获取市场需求核心技术，促进LNG生产、工艺流程的创新力求达到行业领先；公司积极研究城镇燃气管网布局和加气站运营的新型技术和方法，优化工艺和流程，确保达到设计产能。同时，公司将尝试利用大数据技术分析和模型搭建，将能源技术、互联网技术与物联网技术融合，利用现代化信息科技，实现设备与人的互联互通、装置设备智慧运行，打造清洁能源领域效率、质量、安全一流的标杆企业。

6、加强管理创新，实现文化融合

公司林业业务剥离后股份公司转型为控股管控型公司，2018年公司需要调整原有管理思路和管理文化，形成管控投资风险意识和能力，为深度转型提供管理保障。2018年，一方面要继续优化完善法人治理结构，根据战略管控要素，完善考核投资收益率的目标考核体系，进一步激发控股子公司活力、调动各成员企业的创效积极性。另一方面要继续提升管理水平，加强资金、计划等内部管理，提高管理效率同时，树立符合公司发展定位的新的价值观体系，将公司的战略、政策、程序和规章制度通过各种途径深入贯彻，强化员工认同，通过文化融合发挥其软管理作用。

7、抓好安全管理，确保经营有序开展

2018年公司将继续抓好安全工作，确保生产经营有效开展。通过多种方式提高员工的忧患意识、强化各级人员的安全责任意识、严格督导查处各项作业，对安全隐患检查不到位及没有及时排除隐患的责任人给予重罚。在运营管理及安全管理方面安全工作保障措施具体化，通过完善的预案、演练和维护工作，提升公司安全防范专业水平，保障集团生产经营有序开展。

8、加强后备人才队伍建设，完善人力资源配置。

2018年公司将完善人力资源配置，加强人才梯队的建设，采取内部选拔培养和外部引进并重方式，打造积极、开放、奋斗的人才成长平台。2018年公司将构建支撑未来大发展的人力资源管理体系，各级管理人员要高度认识青年员工是公司未来发展的希望，把对公司忠诚、品行端正、积极肯干、有一定技术专长

和管理才能的青年员工列为后备人才，积极培养，通过实施双向挂职、双向交流的培养活动，为公司发展奠定坚实的人才基础。

（四）公司未来发展战略可能面临的风险

1、受经济周期影响的风险经济发展具有周期性。

LNG天然气行业是基础能源行业，需求量的变化与国民经济景气周期相关。当国民经济处稳定发展期，经济发展对天然气的需求相应增加；当国民经济增长缓慢或处于低谷时，经济发展对天然气的需求将相应减少。因此，国民经济景气周期变化将对公司的生产经营产生影响。

2、政策风险

公司所属LNG行业是清洁高效的替代能源产业，受到国家产业政策的支持与鼓励。国家产业政策变化，或者相关主管部门政策法规的改变，将会影响本公司产品的市场需求，从而给公司业绩造成一定的影响。

3、市场风险

LNG是清洁高效的低碳能源，其加工业务对上游公司依赖性强，公司天然气供应目前主要来自延长油田。虽然公司与上游公司建立了长期稳定的密切合作关系，但经营中对于上游供应商的依赖性仍然存在，若上游供应商供应量大幅减少或出现其他不可抗力因素，不能按照合同供应天然气，则会对公司的业务经营产生重大影响，并最终影响下游用户的生产和生活。

4、行业竞争加剧的风险

目前，我国天然气领域建设主体包含国有企业、股份公司、民营企业等多种经济形式：上游勘探开发领域被少数央企垄断；中游长输管网领域被少数央企和部分省属管网公司控制；下游城市燃气和天然气综合利用业务的投资主体多元，同时受特许经营权限制，市场竞争复杂。随着行业进入壁垒的降低、资本的多元化及改革趋势日益显现，天然气线上竞价交易日趋完善，天然气中下游竞争更加明显。

5、并购业务带来的管理和控制风险

随着资产重组，并购子公司将不断增加，公司的组织结构和管理体系更趋复杂。公司经营决策、风险控制的难度增加，对公司经营团队的管理水平、反应速度、协同能力、整合能力、风控能力均形成挑战，对中高级技术及管理人才的需求也日益增加。尽管公司目前管理层配置合理，经验丰富，但如果公司在规模扩大的过程中不能有效地控制和管理，将使公司面临一定的管理和控制风险。对此，公司将积极储备中高端经营管理人才，引进先进管理模式，实施有效的激励机制，提高管理效率。同时按照相关法律法规及

公司章程，完善内部控制，降低控制风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 01 月 09 日	电话沟通	个人	了解公司自有资金购买理财产品的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 01 月 13 日	电话沟通	个人	了解公司年报披露时间。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 01 月 20 日	电话沟通	个人	了解公司一月中旬股东人数。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	了解公司 2016 年度业绩修正情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 02 月 22 日	电话沟通	个人	了解公司控股股东部分股票质押的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 03 月 03 日	电话沟通	个人	了解公司 2016 年度业绩情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 03 月 16 日	电话沟通	个人	了解公司控股股东部分股票质押的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 03 月 20 日	电话沟通	个人	了解公司自有资金购买理财产品的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 03 月 22 日	电话沟通	个人	了解公司战略发展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 03 月 24 日	电话沟通	个人	了解公司二月底股东人数。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 04 月 03 日	电话沟通	个人	了解公司重大资产重组进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 04 月 17 日	电话沟通	个人	了解公司 2016 年度报告相关情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 04 月 26 日	电话沟通	个人	了解公司 2016 年度报告相关情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017 年 05 月 08 日	电话沟通	个人	了解公司控股股东拟筹划转让股份

			情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年05月10日	电话沟通	个人	了解公司控股股东拟筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年05月22日	电话沟通	个人	了解公司重大资产重组进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年06月06日	电话沟通	个人	了解公司非公开发行限售股份上市流通情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年06月09日	电话沟通	个人	了解公司权益分配实施事宜。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年06月17日	电话沟通	个人	了解公司权益分配实施事宜。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年06月23日	电话沟通	个人	了解公司重大资产重组进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年07月04日	电话沟通	个人	了解公司重大资产重组进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年07月12日	电话沟通	个人	了解公司战略发展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年07月21日	电话沟通	个人	了解公司控股股东拟筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年07月31日	电话沟通	个人	了解公司控股股东拟筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月03日	电话沟通	个人	了解公司七月底股东人数。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月14日	电话沟通	个人	了解公司高管辞职情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月18日	电话沟通	个人	了解公司独立董事辞职情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月22日	电话沟通	个人	了解关于控股子公司收到诉讼的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月23日	电话沟通	个人	了解关于控股子公司收到诉讼的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年08月25日	电话沟通	个人	了解关于募集资金使用的情况。公司

			未向其提供不可披露的资料。
2017年08月31日	电话沟通	个人	了解关于陕西公司业绩补偿的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月06日	电话沟通	个人	了解关于公司停牌的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月12日	电话沟通	个人	了解关于公司停牌的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月14日	电话沟通	个人	了解关于控股股东筹划重大事项停牌的进展情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月19日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月21日	电话沟通	个人	了解关于陕西公司业绩补偿的情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月21日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月22日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年09月28日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年10月24日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年10月27日	电话沟通	个人	了解公司经营情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年11月10日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年11月20日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。
2017年12月14日	电话沟通	个人	了解公司于拟收购控股子公司少数股东股权情况。公司未向其提供不可

			披露的资料。
2017 年 12 月 29 日	电话沟通	个人	了解公司控股股东筹划转让股份情况。公司未向其提供不可披露的资料。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证券监督管理委员会四川监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（川证监上市[2014]7号）的有关要求，2017年4月12日公司召开的第四届董事会第二十四次会议和2017年5月5日召开的2016年年度股东大会审议通过了关于《公司未来三年（2017-2019年）股东分红回报规划》的议案，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

第四届董事会第二十四次会议和2016年年度股东大会审议通过了关于《2016年度利润分配》的议案，公司2016年度利润分配经四川华信（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司（母公司）2016年度经审计后的净利润107,333,616.96元，提取2016年度法定盈余公积金10,733,361.70元，加上年初未分配利润107,054,720.55元，2016年度累计可供分配利润为203,654,975.81元。

公司严格按照《公司章程》、《公司未来三年（2014-2016年）股东分红回报规划》的规定，结合公司实际经营情况执行了既定的利润分配政策，公司2016年度利润分配预案为：以2016年12月31日公司总股本752,328,267股为基数，向全体股东按每10股派息0.14元（含税），共派发现金红利10,532,595.74元。本年度不送股、也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。本次权益分派股权登记日为：2017年6月23日，除权除息日为：2017年6月26日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、2015年度：未进行现金分红及资本公积转增股本。

2、2016年度：2017年4月12日公司召开的第四届董事会第二十四次会议和2017年5月5日召开的2016年年度股东大会审议通过了的《公司未来三年（2017-2019年）股东分红回报规划》的议案，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。同时，还审议通过了《2016年度利润分配预案》，以2016年12月31日公司总股本752,328,267股为基数，向全体股东按每10股派息0.14元（含税），共派发现金红利10,532,595.74元。不送股、也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。本次权益分派股权登记日为：2017年6月23日，除权除息日为：2017年6月26日。

3、2017年度：不进行现金分红及资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	13,716,541.91	0.00%	0.00	0.00%
2016年	10,532,595.74	71,382,701.93	14.76%	0.00	0.00%
2015年	0.00	13,700,512.01	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司现在正处于深度转型期间，公司需要完善主营业务产业链的发展，同时积极培育新的利润增长点，会有重大资金支出，在综合考虑公司目前的盈利情况、未来项目资金需求等因素的前提下，2017年度公司拟不进行现金分红，不送股也不进行资本公积转增股本。	2017年度末公司（母公司）实际可供分配利润，全部结转至下年度，用于扩展主营业务产业链发展，积极培育新的利润增长点项目。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政，将依法行使有关权利和履行有关义务，充分尊重升达林业的独立法人地位，保障升达林业独立经营、自主决策；将严格按照《中华人民共和国公司法》以及升达林业的章程规定，促使经升达集团提名的升达林业董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务；保证升达集团、实际控制人江昌政以及升达集团及其实际控制人	2016年12月28日	长期有效	履行中

			<p>拥有控制权的企业（不包括升达林业控制的企业，以下统称“升达集团及其实际控制人的关联企业”）今后原则上不与升达林业（包括升达林业控制的企业，下同）发生关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易，升达集团及其实际控制人将促使此等交易严格按照国家有关法律法 规、升达林业的章程和升达林业的有关规定履行有关程 序，与升达林业依法签订协议，及时依法进行信息披露； 保证按照正常的商业条件进行，且不会要求或接受升达林业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>优惠的条件，保证不通过关联交易损害升达林业及升达林业其他股东的合法权益。实际控制人江昌政、公司控股股东升达集团及其实际控制人的关联企业将严格和善意地履行其与升达林业签订的各种关联交易协议，并不会向升达林业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。如违反上述承诺给升达林业造成损失，公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政承诺将向升达林业作出赔偿。</p>			
	四川升达林业产业集团有限公司、江昌政	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政将不以直接或间接的方式从事与升达林业（包</p>	2016年12月28日	长期有效	履行中

			<p>括升达林业控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与升达林业的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使升达集团及其实际控制人拥有控制权的其他企业（不包括升达林业控制的企业，下同）不从事或参与与升达林业的生产经营相竞争的任何活动的业务。如升达集团、实际控制人及其拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与升达林业的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知升达林业，如在书面通知</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			中所指定的合理期间内，升达林业书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给升达林业。如违反以上承诺，公司控股股东升达集团及其实际控制人江昌政愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给升达林业造成的所有直接或间接损失。			
	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政	其他承诺	（一）人员独立 1.保证升达林业（包括升达林业控制的企业，下同）的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在升达林业专职工作，不在升达集团及其实际控制人江昌政控制的其他企业（不包括升	2016年12月28日	长期有效	履行中

			<p>达林业控制的企业，以下简称“关联企业”)中担任除董事以外的其他职务，且不在升达集团及其关联企业领薪。2. 保证升达林业的财务人员独立，不在升达集团及其实际控制人控制的关联企业兼职或领取报酬。3.保证升达林业拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和升达集团及其实际控制人的关联企业之间完全独立。(二)资产独立 1. 保证升达林业具有独立完整的资产，升达林业的资产全部能处于升达林业的控制之下，并为升达林业独立拥有和运营。保证升达集团及其实际控制</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人控制的关联企业不以任何方式违法违规占有升达林业的资金、资产。</p> <p>2.保证不以升达林业的资产为升达集团及其关联企业的债务提供担保。(三) 财务独立</p> <p>1. 保证升达林业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2.保证升达林业具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>3.保证升达林业独立在银行开户，不与升达集团及其实际控制人控制的关联企业共用一个银行账户。</p> <p>4. 保证升达林业能够作出独立的财务决策，升达集团及其实际控制人控制的关联企业不通过违</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>法违规的方式干预升达林业的资金使用调度。</p> <p>5.保证升达林业依法独立纳税。</p> <p>（四）机构独立</p> <p>1.保证升达林业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2.保证升达林业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3. 保证升达林业拥有独立、完整的组织机构，与升达集团及其实际控制人控制的关联企业间不发生机构混同的情形。</p> <p>（六）保证升达林业在其他方面与升达集团及其实际控制人控制的关联企业保持独立。</p> <p>如违反上述</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			承诺，并因此给升达林业造成经济损失，升达集团及其实际控制人江昌政将向升达林业进行赔偿。			
	陕西绿源天然气有限公司	业绩承诺及补偿安排	陕西绿源天然气有限公司承诺榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司 2015 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 5,000.00 万元；2016 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 8,000.00 万元；2017 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 10,400.00 万元；2018 年度实现的净利润数额合计不低于人民币 13,520.00 万元。其中净利润指按	2015 年 11 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	履行中

			照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的榆林金源、米脂绿源、榆林物流合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西绿源天然气有限公司、陕西绿源天然气有限公司实际控制人马龙，以及陕西绿源及其实际控制人马龙的关联公司、关联人，不得从事与标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司存在竞争关系的其他经营活动，也不得直接或间接在其他与标的公司有竞争关系的公司、实体	2016 年 04 月 16 日	长期有效	履行中

			内持股、任职或为他人经营与标的公司业务具有竞争关系的业务。如违反上述承诺，陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。			
	陕西绿源天然气有限公司;马龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西绿源、陕西绿源的实际控制人马龙及其关联方，与标的公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害升达林业及其股东的合法权益。如违反	2016 年 04 月 16 日	长期有效	履行中

			上述承诺，陕西绿源及其实际控制人马龙承诺将赔偿因此给升达林业、标的公司所造成的损失。			
	米脂绿源天然气有限公司;榆林金源天然气有限公司;榆林金源物流有限公司	其他承诺	标的公司榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司核心管理人员承诺 1、自升达林业收购标的公司的重大资产购买事项实施完毕之日起，在标的公司持续任职不少于 36 个月。2、在标的公司任职期间及离职后 2 年内，不得从事或投资与标的公司业务相同或相似的业务，也不得在与标的公司业务相同或相似的公司或其他盈利性经济组织任职、如违反上述承诺，	2016 年 04 月 16 日	2019 年 4 月 16 日	履行中

			愿意无条件向标的公司承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	东证融汇证券资产管理有限公司、诺安资产管理有限公司、上海富诚海富通资产管理有限公司、上海华富利得资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行股票的发行对象共 5 名，分别为东证融汇证券资产管理有限公司、上海富诚海富通资产管理有限公司、上海华富利得资产管理有限公司、诺安资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司。前述 5 名发行对象承诺：作为合格投资者参与本次非公开发行股票，根据《上市公司证券发行管理办法》，其特申请将本次认购的股票进行锁定处理，锁定期为 12 个月，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 06 月 08 日	2017 年 6 月 8 日	履行完毕

	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人/本公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人/本公司在升达林业中的股东地位或作为升达林业董事、监事等高级管理人员的身份在关联交易中谋取不正当利益。如升达林业必须与本人/本公司控制的企业进行关联交易，则本人/本公司承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交</p>	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中
--	--	-----------------------	--	------------------	------	-----

			易条件公平合理，不会要求升达林业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
	四川升达林产工业集团有限公司、江昌政、江山、四川升达装饰装修工程有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人/本公司(及本公司高级管理人员及本公司下属企业)目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对升达林业构成竞争的业务及活动或拥有与升达林业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人/本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中

			拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人/本公司的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与升达林业相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害升达林业及其他股东合法权益的活动。			
	董静涛;江昌政;江山;向中华;张昌林	股份限售承诺	董事、监事、高级管理人员江昌政、董静涛、向中华、江山、张昌林承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2007 年 10 月 01 日	长期有效	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	四川升达林产工业集团有限公司	其他承诺	关于柬埔寨林业项目，升达集团承诺：1、承诺	2012 年 04 月 24 日	长期有效	履行中

			<p>柬埔寨林业项目（本项目含建设年产 5 万立方米实木坯板生产线工程及 2.26 万公顷橡胶种植工程，其中橡胶种植工程实施林行间种木薯过渡型种植业务。）不生产、开发任何与升达林业产品构成竞争或可能竞争的产品，且不与升达林业发生任何不公允的关联交易，且升达林业每年向本项目采购相关原材料产生的关联交易额占公司当年同类原材料采购总额的比例不高于 30%。</p> <p>2、保证公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。</p> <p>3、保证不以任何形式占用公司的资金。</p> <p>4、保证不会以任何</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			方式要求或促使公司为升达集团提供任何形式的担保。			
	四川升达林产工业集团有限公司	其他承诺	<p>2007 年 11 月 1 日，四川锦丰纸业股份有限公司同中国光大银行成都分行签署 950 万借款合同，同日，公司与中国光大银行成都分行签订《保证合同》，为该借款提供保证担保。针对上述担保，公司控股股东升达集团承诺：上述对外担保事项如造成升达林业的损失，其全部损失及相关法律责任均由升达集团予以承担。</p>	2008 年 01 月 22 日	长期有效	<p>履行中。该承诺目前尚在履行中。公司于 2009 年 4 月 2 日承担此项担保责任，并于同年 5 月下旬向成都市中级人民法院提起诉讼追偿。截止 2009 年 6 月 30 日，2009 年 6 月 30 日，公司承担锦丰担保事项损失合计 8,319,705.46 元。2009 年 6 月 30 日，公司控股股东升达集团根据承诺承担上述担保损失，向公司支付 8,319,705.46 元保证金。2013 年 3 月 15 日，成都市中级法院</p>

						<p>下达民事判决书” (2009)成民初字第 589 号”，法院裁定如下： 一、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内偿还本公司本金 750 万元及逾期利息等合计 799.12 万元； 二、锦丰纸业于判决生效之日起十五日内支付本公司上述 799.12 万元产生的资金占用费；三、温江区金锦苑实业有限公司、成都温江区锦苑活动中心有限责任公司对四川锦丰纸业股份有限公司上述债务承担连带清偿责任。截至目前，上述款项尚在追偿中。根据</p>
--	--	--	--	--	--	--

							相关规定，控股股东升达集团因承担本次担保所造成损失而向本公司支付的保证金列入公司其他应付款，待上述担保事项具体损失金额最终确定后，相应计入资本公积金。
承诺是否按时履行	是						
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无						

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
榆林金源、米脂公司、榆林物流重大资产重组	2017年01月01日	2017年12月31日	8,618.46	14,699.64	不适用	2015年11月19日	巨潮资讯网《重大资产购买报告书（修订稿）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与陕西绿源签署的《业绩补偿协议》，陕西绿源承诺榆林金源、米脂绿源和榆林物流2017年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为10,400万元，根据四川华信（集团）会计师事务所出具的审计报告，2017年度上述三家标的公司实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为146,996,437.82元，高于业绩承诺的净利润，陕西绿源无需承担业绩补偿义务。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，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。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司根据发布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号）及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，对净利润按经营持续性进行分类列报，公司采用追溯调整法对比较数据进行调整。调减 2016 年度投资收益 119,343,578.83 元，调减 2016 年度营业外支出 50,823,810.22 元，调增 2016 年度资产处置收益 68,519,768.61 元。

本次会计政策变更仅影响损益间的科目列报，不影响 2016 年年度及 2017 年年度公司的财务状况、经营成果和现金流量。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75

境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周平、张兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
(1) 华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、公司及陕西绿源融资租赁合同纠纷 (2) 华融金融租赁股份有限公司诉米脂绿源、公司及陕西绿源融资租赁合同纠纷	38,279.45	否	民事调解结案	本案在各方的积极沟通下,并在浙江省杭州市中级人民法院的主持下,各方通过协商方式妥善解决。本次诉讼对公司正常生产经营无重大不利影响,不会对公司的业绩造成重大影响。	正常执行中	2017 年 10 月 30 日	巨潮资讯网《关于收到民事调解书的公告》(2017-083)
升达集团及其自然人股东江昌政、江山、董静涛、向中华、杨彬起诉焦作市保和堂投资有限公	60,000	否	驳回焦作市保和堂投资有限公司对本案管辖权提出的异	本案尚未审理,公司暂时无法对该诉讼可能产生的影响作出判断。	本案尚未开庭审理	2018 年 02 月 09 日	巨潮资讯网《关于控股股东及其自然人股东起诉焦作市保

司合同纠纷			议				和堂投资有限公司的进展公告》 (2018-016)
-------	--	--	---	--	--	--	------------------------------

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业	接受劳务	提供运输	市场化原则	356.82	356.82	100.00%	2,000	否	银行转账	356.82	2017年04月14日	巨潮资讯网
合计				--	--	356.8	--	2,000	--	--	--	--	--

			2						
大额销货退回的详细情况	无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经审议通过，上述关联交易系本公司正常的生产经营所需，2017 年度公司预计关联交易总额为 4000 万元，报告期内关联交易金额未超过预计金额。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
山南大通	控股股东下属企业	升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	投资管理	500 万元	473.69	473.69	0.9
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
升达集团	控股股东	转让林业资产	否	85,283.28		85,283.28			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

响								
应付关联方债务								
关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
升达集团	控股股东	上期应付 债务为转 让林业资 产基准日 至交割日 代收货款, 本期应付 债务为收 到升达集 团支付的 资产重组 过程中未 确认的债 务履行保 证金	2,694.29	103.48	2,694.29			103.48
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		无重大影响						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
榆林金源天然气有限公司	2016年04月26日	20,000	2016年04月27日	20,000	一般保证	四年	否	否
米脂绿源天然气有限公司	2016年04月26日	18,000	2016年04月27日	18,000	一般保证	四年	否	否
榆林金源天然气有限公司	2017年06月19日	15,000	2017年06月19日	10,000	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		53,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		48,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	15,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	10,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	53,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	48,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	28.75%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	35,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	35,000	0	0
银行理财产品	自有闲置资金	10,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	35,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	20,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	5,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	10,000	0	0
合计		150,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

关于华融金融租赁股份有限公司诉榆林金源、米脂绿源、公司及陕西绿源融资租赁合同纠纷事项

公司控股子公司榆林金源、米脂绿源收到浙江省杭州市中级人民法院送达的《民事案件应诉通知书》、《民事起诉状》、《民事裁定书》相关法律文书。具体内容详见2017年8月22日刊载于巨潮资讯网《关于控股子公司收到应诉通知书、民事起诉状及民事裁定书的公告》（2017-052）。本案在各方的积极沟通下，并在杭州中院的主持下，各方通过协商方式妥善解决了本次融资租赁纠纷。公司于2017年10月26日，收到杭州中院作出的《民事调解书》（【2017】浙01民初768号、【2017】浙01民初778号），杭州中院受理后，经法院主持调解，各方当事人自愿达成了调解，并经法院确认。具体内容详见2017年8月30日刊载于巨潮资讯网《关于收到民事调解书的公告》（2017-083）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,656,120	18.30%				-108,992,018	-108,992,018	28,664,102	3.81%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	137,656,120	18.30%				-108,992,018	-108,992,018	28,664,102	3.81%
其中：境内法人持股	109,008,267	14.49%				-109,008,267	-109,008,267	0	0.00%
境内自然人持股	28,647,853	3.81%				16,249	16,249	28,664,102	3.81%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	614,672,147	81.70%				108,992,018	108,992,018	723,664,165	96.19%
1、人民币普通股	614,672,147	81.70%				108,992,018	108,992,018	723,664,165	96.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	752,328,267	100.00%				0	0	752,328,267	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 5 月，公司向申万菱信、上海富诚、上海华富、诺安资管及东证融汇非公开发行新股

109,008,267 股，该部分股份已于 2017年6月8日上市流通，导致本报告期末限售股份减少 109,008,267 股。

2、报告期内，离任副总经理、董事会秘书方峻先生所持有的本公司股份，未过锁定期，锁定股份45,600股;离任董事、副总经理岳振锁先生因购买公司股票，未过锁定期，锁定股份4850股;

3、2016年公司聘任张昌林先生为副总经理，其所持有的高管股份按75%比例锁定，受四舍五入的影响，在报告期内，限售股份减少1股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司已依据报告期普通股加权平均数重新计算列示最近一期基本每股收益和稀释每股收益、及归属于公司普通股股东的每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾2号资产管理计划	29,565,092	29,565,092		0	非公开发行股份限售12个月的承诺到期	2017年6月8日
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅1号资产管理计划	18,600,000	18,600,000		0	非公开发行股份限售12个月的承诺到期	2017年6月8日
富诚海富通资管—民生银行—富诚海富通稳胜三号资产管理计划	11,463,476	11,463,476		0	非公开发行股份限售12个月的承诺到期	2017年6月8日
上海华富利得	13,609,699	13,609,699		0	非公开发行股	2017年6月8

资产—民生银行—华富资管—升达林业资产管理计划					份限售 12 个月的承诺到期	日
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	35,770,000	35,770,000		0	非公开发行股份限售 12 个月的承诺到期	2017 年 6 月 8 日
方峻	34,200		11,400	45,600	高管锁定股	按高管股份解限
岳振锁	0		4,850	4,850	高管锁定股	按高管股份解限
张昌林	2,084,759	1		2,084,758	高管锁定股	按高管股份解限
合计	111,127,226	109,008,268	16,250	2,135,208	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,967	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,454	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川升达林产工业集团有限公司	境内非国有法人	25.34%	190,614,183			190,614,183	质押	184,360,000
上海质勋投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.68%	35,213,476	35,213,476		35,213,476	质押	35,213,476
江昌政	境内自然人	3.81%	28,676,702		21,507,526	7,169,176	质押	28,676,600
华鑫国际信托有限公司—财富成长一期投资基金集合资金信托计划	其他	3.75%	28,233,600			28,233,600		
诺安资产—工商银行—诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	其他	2.90%	21,811,232	-7,753,860		21,811,232		
东证融汇证券资管—浦发银行—东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	其他	2.76%	20,730,000	-15,040,000		20,730,000		
申万菱信基金—工商银行—申万菱信新毅 1 号资产管理计划	其他	1.47%	11,076,731	-7, 523, 269		11,076,731		
董静涛	境内自然人	1.04%	7,836,855			7,836,855	质押	6,400,000
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	其他	1.01%	7,623,728	7, 623, 728		7,623,728		
交通银行股份有限公司—农	其他	0.99%	7,471,375	7, 471, 375		7,471,375		

银汇理行业成长混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，江昌政、董静涛及四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人，同时江昌政、董静涛为四川升达林产工业集团有限公司的股东和董事；公司其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人，情况未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川升达林产工业集团有限公司	190,614,183	人民币普通股	190,614,183					
上海质勋投资管理中心（有限合伙）	35,213,476	人民币普通股	35,213,476					
华鑫国际信托有限公司－财富成长一期投资基金集合资金信托计划	28,233,600	人民币普通股	28,233,600					
诺安资产－工商银行－诺安资管舜耕天禾 2 号资产管理计划	21,811,232	人民币普通股	21,811,232					
东证融汇证券资管－浦发银行－东证融汇融盛 7 号集合资产管理计划	20,730,000	人民币普通股	20,730,000					
申万菱信基金－工商银行－申万菱信新毅 1 号资产管理计划	11,076,731	人民币普通股	11,076,731					
董静涛	7,836,855	人民币普通股	7,836,855					
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选混合型证券投资基金	7,623,728	人民币普通股	7,623,728					
交通银行股份有限公司－农银汇理行业成长混合型证券投资基金	7,471,375	人民币普通股	7,471,375					

江昌政	7,169,176	人民币普通股	7,169,176
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中,江昌政、董静涛及四川升达林产工业集团有限公司为一致行动人,同时江昌政、董静涛为四川升达林产工业集团有限公司的股东和董事;公司其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人,情况未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	四川升达林产工业集团有限公司共持有公司股份 190,614,183 股,占公司总股本的 25.34%,其中直接持有公司股份 184,438,823 股,通过资产管理计划间接持有公司股份 6,175,360 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川升达林产工业集团有限公司	董静涛	2003 年 01 月 27 日	91510113202757853K	生产销售、项目投资、投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

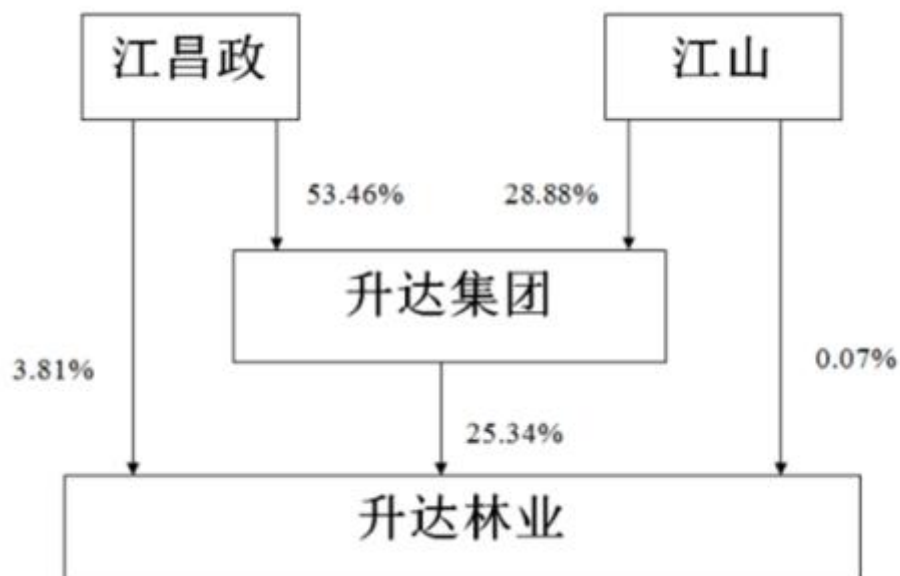
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
江昌政	中国	否
主要职业及职务	任公司法定代表人、董事长；升达集团董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
江昌政	董事长	现任	男	64	2012年05月17日	2018年04月10日	28,676,702				28,676,702
江山	副董事长；总经理	现任	男	38	2013年04月22日	2018年04月10日	504,000				504,000
向中华	董事；副总经理	现任	男	55	2012年05月17日	2018年04月10日	6,191,157				6,191,157
张昌林	董事；副总经理	现任	男	56	2016年06月03日	2018年04月10日	2,779,678				2,779,678
岳振锁	董事；副总经理	离任	男	53	2012年05月17日	2017年03月15日	0	9,700			9,700
黄雅虹	独立董事	现任	女	55	2015年04月10日	2018年04月10日					
李玉周	独立董事	现任	男	54	2017年08月29日	2018年04月10日					
王良成	独立董事	现任	男	39	2018年02月05日	2018年04月10日					
蔡春	独立董事	离任	男	55	2017年08月29日	2017年12月01日					
向显湖	独立董事	离任	男	54	2015年04月10日	2017年03月21日					

罗正英	独立董事	离任	女	61	2015年 04月10 日	2017年 08月 29日					
杨云海	监事会主席	现任	男	52	2015年 04月10 日	2018年 04月 10日					
李卫东	监事	现任	男	63	2012年 05月17 日	2018年 04月 10日					
陈涛	监事	现任	女	51	2013年 05月14 日	2018年 04月 10日					
江昌浩	财务总监	现任	男	48	2016年 06月03 日	2018年 04月 10日					
龙何平	副总经理;董 事会秘书	现任	男	30	2017年 08月11 日	2018年 04月 10日					
方峻	副总经理;董 事会秘书	离任	男	45	2016年 08月23 日	2017年 08月 09日	45,600				45,600
合计	--	--	--	--	--	--	38,197, 137	9,700	0		38,206, 837

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
向显湖	独立董事	离任	2017年03月 21日	去世。
罗正英	独立董事	离任	2017年08月 29日	个人原因。
蔡春	独立董事	离任	2018年02月 05日	个人原因。
岳振锁	董事; 副经理	离任	2017年03月 15日	工作变动。
方峻	副总经理; 董 事会秘书	离任	2017年08月 09日	个人原因。

三、任职情况

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

1、董事主要工作经历

江昌政：男，中国国籍，1954年7月生，公司主要创始人。先后毕业于四川省林业学校林业专业，西南林学院经济管理专科，四川大学工商管理研究生班，高级工程师，中国林业产业协会及中国林产工业协会副会长。曾担任四川省林业厅厅长助理，资源处处长。曾出版《林政管理》、《森林资源管理》、《森林经营方案编制技术》等专著。获中国林产工业协会“杰出人物奖”、“中国品牌建设十大杰出企业家”、“中国林产工业终身荣誉奖”等。现任公司董事长、党委书记，并在公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司担任董事，持有四川升达林产工业集团有限公司53.46%的股份。

江山：男，中国国籍，1980年12月生，英国伦敦城市大学国际商业与经济专业硕士毕业。2007年进入公司工作，历任公司营销副总监、华中事业部总监，现任公司副董事长、总经理，并在公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司担任董事，持有四川升达林产工业集团有限公司28.88%的股份。

向中华：男，中国国籍，1963年9月生，公司创始人之一。东北林业大学林业机械设计与制造专业本科毕业，四川大学工商管理硕士，西南交通大学管理学博士，高级工程师。曾担任四川省东风木材厂细木工板分厂副厂长，四川省九龙林产品公司副总工程师，现任公司董事、副总经理，并在公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司担任董事，持有四川升达林产工业集团有限公司5.63%的股份。

张昌林：男，中国国籍，1961年9月生，公司创始人之一。西南师范大学本科毕业，西南财经大学EMBA，高级工程师。90年代曾在美国华盛顿州立大学、博茨瓦纳等作访问学者和专家，历任公司董事、副总经理、监事会主席，现任公司董事。

黄雅虹：女，中国国籍，1963年2月生，经济学博士，西南财经大学工商管理学院教授，2014年美国辛辛那提大学商学院访问学者。现任公司独立董事、目前兼任凉山农村商业银行股份有限公司和四川新生命干细胞股份有限公司独立董事、泸州农村商业银行股份有限公司外部监事。

李玉周：男，中国国籍，1964年6月生，管理学博士，目前担任西南财经大学会计学院教授、硕士生导师；中国会计学会会员、成都市卫生局高级咨询专家；四川省财政厅内部控制委员会咨询专家，四川省市场品牌咨询专家库专家，四川二滩水电集团评标专家，教育部教师教学比赛评委专家组成员。

王良成：男，中国国籍，汉族，1979年2月生，会计学博士，副教授，硕士研究生导师。曾在 City University of Hong Kong 和 Konkuk University 从事研究和教学工作。现为四川大学商学院副教授，硕士研究生导师，

中国政府审计研究中心特约研究员，目前兼任长城动漫(000835)、恒康医疗(002219)及成都路桥(002628)独立董事。

2、监事主要工作经历

杨云海：男，中国国籍，1966年6月生，四川省林业学校林学专业毕业、四川大学管理学学士、西南财经大学MBA，高级工程师。先后工作于四川省林业勘察设计研究院、四川省长江防护林工程建设办公室、四川省林木种苗站，现任公司监事会主席。

李卫东：男，中国国籍，1955年生，西南财经大学会计专业博士。曾任国营南通第二印染厂会计主管，中美合资南通醋酸纤维有限公司会计主管，四川恩威集团财务顾问，升达集团财务总监、副总经理，现为西南财经大学会计学院教授，成都东软学院教授，公司监事。

陈涛：女，中国国籍，1967年10月生，大学本科学历，财务会计专业，国际注册高级内部审计师、会计师。2003年3月进入本公司工作，曾担任重庆升达林产有限公司和河南升达林产有限公司财务经理，2007年4月调入公司监察审计部从事内部审计工作，现任内部审计部部长、职工监事。

3、高管主要工作经历

龙何平：男，中国国籍，1988年1月生，毕业于四川理工学院，大学本科学历，曾就职于四川盛豪律师事务所，任专职律师，2013年进入本公司工作，2014年7月获得深圳证券交易所“上市公司董事会秘书”资格证书，担任公司证券事务代表，2016年7月至2017年7月任成都新潮传媒集团股份有限公司上市负责人，现任公司副总经理兼董事会秘书。

江昌浩：男，中国国籍，1969年9月生，四川大学会计学专业本科毕业，高级经济师、会计师。历任公司地板事业部财务总监，家居事业部财务总监，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
江昌政	升达集团	董事	2012年05月28日		否
江昌政	升达广元	董事	2007年12月12日		否

江山	升达集团	董事	2012年05月28日		否
向中华	升达集团	董事	2012年05月28日		否
向中华	升达广元	董事			否
江山	山南大利通投资管理有限公司	执行董事	2012年11月08日		否
江山	巴塘县砂西玉山矿业有限公司	董事	2012年12月02日		否
江山	成都蜀锦矿业有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江昌政	彭山中海	执行董事	2014年01月21日		否
李卫东	西南财经大学	教授			是
陈涛	彭山中海	监事			否
黄雅虹	西南财经大学	教授			是
黄雅虹	四川新生命干细胞股份有限公司	独立董事			是
黄雅虹	凉山农村商业银行股份有限公司	独立董事			是
李玉周	西南财经大学	教授			是
王良成	四川大学	副教授			是
王良成	成都市路桥工程股份有限公司	独立董事	2015年06月02日		是
王良成	四川长城国际动漫游戏股份有限公司	独立董事	2014年11月12日		是
王良成	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2015年05月21日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序：根据公司章程的规定，公司董事、监事的薪酬

由股东大会批准，公司经理、副经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员的薪酬由董事会批准；

2、公司董事、监事、高级管理人员的报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
江昌政	董事长	男	64	现任	38.04	否
江山	副董事长；总经理	男	38	现任	37.99	否
向中华	董事；副总经理	男	55	现任	37.76	否
岳振锁	董事；副总经理	男	53	离任	5.09	是
张昌林	董事；副总经理	男	56	现任	32.61	否
向显湖	独立董事	男	54	离任	1.5	否
罗正英	独立董事	女	61	离任	4	否
黄雅虹	独立董事	女	55	现任	6	否
蔡春	独立董事	男	55	离任	1.5	否
李玉周	独立董事	男	54	现任	2	否
王良成	独立董事	男	39	现任	0	否
杨云海	监事主席	男	52	现任	32.56	否
李卫东	监事	男	63	现任	6	否
陈涛	监事	女	51	现任	9.52	否
方峻	副总经理；董事会秘书	男	45	离任	20.63	否
龙何平	副总经理；董事会秘书	男	30	现任	15.26	否
江昌浩	财务总监	男	48	现任	33.54	否
合计	--	--	--	--	284	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	44
主要子公司在职员工的数量（人）	327
在职员工的数量合计（人）	371
当期领取薪酬员工总人数（人）	371
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	186
销售人员	44
技术人员	42
财务人员	41
行政人员	58
合计	371
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	18
大学本科	107
大专	142
中专、技校及其他	104
合计	371

2、薪酬政策

为完善薪酬分配体系，在遵守国家相关法律、法规的基础上，公司结合自身实际情况，制订了与公司发展战略相一致的科学、公平、合理的薪酬分配制度。公司薪酬制度实行“统一制度、统一管理、分级实施”的管理方式，以业绩为导向，公司的薪酬结构由薪资及福利两部分构成。同时参照所在公司地方政府发布的工资指导价、劳动力市场价位和物价变动等因素，结合企业经济效益状况，建立和实施员工工资调整机制，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，以此体现企业效益与员工利益相结合，充分发挥其激励和导向作用，为实现公司长期可持续发展目标提供保证。

3、培训计划

公司创办了升达学院员工组织各类培训，为员工提供了从企业文化、专业技能到管理等综合能力的丰富、灵活多样的培训课程，同时，不断邀请国内外知名高校、科研机构的专家学者到公司授课，极大的挖掘了员工的潜能，激发了员工的工作积极性。此外，为了全面提高员工的知识技能水平，公司每年均推出大量的名额，全额或部分出资输送员工到著名高校进行本专科、研究生学历教育，或专业培训机构进行技能学习，以及制定内部人才学习激励制度，以激发和引导每个员工把自觉学习和参与培训作为履行岗位职责、提升专业能力的第一需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，严格进行信息披露，以进一步规范公司运作，持续提高公司治理水平。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	最新披露时间
1	公司章程	2016年6月
2	股东大会议事规则	2015年3月20日
3	董事会议事规则	2015年3月20日
4	监事会议事规则	2015年3月20日
5	审计委员会实施细则	上市前通过
6	提名委员会实施细则	上市前通过
7	薪酬与考核委员会实施细则	上市前通过
8	战略委员会实施细则	上市前通过
9	独立董事制度	上市前通过
10	信息披露管理办法	2012年9月28日
11	投资者关系管理制度	上市前通过
12	关联交易制度	上市前通过
13	累计投票制实施细则	上市前通过
14	重大信息内部报告制度	上市前通过
15	董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2008年7月29日
16	募集资金专项管理制度	2015年12月4日
17	内部审计制度	2008年7月29日
18	总经理工作细则	2008年10月29日
19	对外担保制度	2008年10月29日
20	证券投资管理制度	2008年10月29日
21	突发事件处理制度	2009年10月29日
22	资产损失确认与核销管理制度	2010年1月29日
23	资产减值管理办法	2010年1月29日
24	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年1月29日
25	对外提供财务资助管理办法	2010年1月29日
26	子公司管理制度	2010年1月29日
27	外部信息报送和使用管理规定	2010年1月29日

28	内幕信息知情人登记管理制度	2012年1月13日
----	---------------	------------

1、关于股东与股东大会：公司按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东四川升达林产工业集团有限公司严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，切实履行职责，认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的网站，《证券时报》、《中国证券报》和《证券日报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、投资者关系管理：公司一直非常重视投资者关系管理工作，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

9、公司治理是一项长期而系统的工作，自公司上市以来，严格对照相关法律、行政法规、内部规章制度，对公司治理结构、经营运作、内部控制情况等方面进行深层次剖析。公司经过对照自查和整改落实，

并严格按照中国证监会及其四川监管局、深圳证券交易所的要求，不断强化相关法律、法规、规范性文件的学习和贯彻，在实际运作中不断发现问题，解决问题，完善治理结构，提高公司规范运作水平。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017年01月23日	2017年01月24日	巨潮资讯网《2017年第一次临时股

					东大会决议公告》 (2017-006)
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	巨潮资讯网《2016 年度股东大会决议公告》 (2017-034)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 06 日	巨潮资讯网《2017 年第二次临时股东大会决议公告》 (2017-045)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.78%	2017 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《2017 年第三次临时股东大会决议公告》 (2017-061)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	7.59%	2017 年 10 月 12 日	2017 年 10 月 13 日	巨潮资讯网《2017 年第四次临时股东大会决议公告》 (2017-079)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
罗正英	6	1	5			否	3
蔡春	4	1	3			否	1
李玉周	4	1	3			否	1
黄雅虹	10	2	8			否	4
向显湖	1		1			否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及相关制度的要求，认真履行职权，发挥专业知识，在公司未来发展战略、发展计划和生产经营决策等方面发挥了重要作用，有力保障了公司经营决策的科学性和公正性，维护了中小股东的权益，对公司完善治理结构、公司经营管理、发展方向和战略选择都起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况

为强化董事会决策功能，董事会下设战略委员会，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法律法规以及《公司章程》、《战略委员会实施细则》的规定，尽职尽责，积极关注公司生产经营中可能会出现各种风险，通过深入分析，结合公司实际情况以及对未来发展形势的研判，同意公司此次重大资产重组，拓展清洁能源业务产业链。

2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，勤勉履行职责，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、提名内审部门负责人、内审部门日常审计和专项审计等事项。及时掌握公司财务状况和经营情况，认真听取公司内审部门2017年内审工作报告及2018年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施有效指导和监督。系统指导2017年度审计工作，审计委员会组织年审会计师事务所及公司相关部门召开年度报告协调会就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点进行了沟通，并要求审计机构密切关注监管部门最新监管政策要求，确保审计质量。

3、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法律法规以及《公司章程》、《提名委员会实施细则》的规定，认真负责履行职责，对公司董事、高管候选人资格进行了评议和审查，对促进公司治理及完善管理层队伍发挥了重要作用。

4、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法律法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。报告期内，委员会审查了公司非独立董事及高级管理人员2017年度履行职责的情况，对内部董事、高管人员进行考核，薪酬事项予以审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制，公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、业绩、履职情况进行考评，并根据工作绩效情况决定薪酬。公司结合公司的实际情况不断研究改进高级管理人员的绩效考评标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司董事会专门委员会工作细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

公司对高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作绩效进行了绩效考评。为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合公司的实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制、绩效考核机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
1、缺陷的主要内容 榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司、榆林金源物流有限公司（以下简称陕西公司）结合实际情况，不

断完善销售业务循环相关的管理制度和流程，制订了《磅房管理制度》、《LNG 装车管理办法》、《赊销信用管理制度》、《权限指引表》等销售循环管理制度，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的程序办理销售与收款业务。

但是，在陕西公司在执行销售循环管理制度过程中，应收账款的信用管理制度未严格执行：陕西艾恩吉斯能源科技有限公司（以下简称艾恩吉斯）收款不及时，造成应收艾恩吉斯货款中有 12,334.22 万元超过 3 个月信用期，发生坏账损失的风险增加。2017 年 4 季度，陕西公司对艾恩吉斯销售业务中，部分原始单据未及时传递到财务部，造成 2,940.59 万元的销售业务未进行会计处理，影响财务报表的营业收入、应收账款、应交税费等科目的完整性和准确性。

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，上述缺陷属于财务报告内部控制重大缺陷。该缺陷虽未给陕西公司造成直接损失，但对公司合并财务报表的真实完整性产生影响，需改进完善。

2、缺陷整改情况

（1）发挥陕西公司董事、监事对经理层的监督制衡作用。（2）加强内审部门对陕西公司的审计频率，密切关注和跟踪陕西公司的赊销业务。（3）组织陕西公司相关人员认真学习法律法规和公司内部控制制度，规范运行，确保内部控制有效执行。（4）认真落实董事会通过的内部控制重大缺陷整改报告中各项整改措施。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷包括：1、公司董事、监事及高级管理人员的舞弊行为；2、公司更正已发布的财务报告；3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4、审计委员会和审计内控部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷包括：1、未按照公认会计准则选择和应用会计政策；2、公司内控系统未建立反舞弊程序和控制措施；3、重要的业务流程或系统存在缺陷；4、当期财务报告出现重要错报。三、一般缺陷包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。二、重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。三、一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。其中重要缺陷的存在迹象包括：①决策程序存在缺陷，可能导致一般失误；②违反企业内部规章，形成损失；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制重要或</p>

		一般缺陷未得到整改；一般缺陷的存在迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	一、重大缺陷：错报 \geq 营业收入总额的1%；错报 \geq 利润总额的10%；直接损失 \geq 资产总额的0.5%。二、重要缺陷：营业收入总额的0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的1%；利润总额的5% \leq 错报 $<$ 利润总额的10%；资产总额的0.2% \leq 错报 $<$ 资产总额的0.5%。三、一般缺陷：错报 $<$ 营业收入总额的0.5%；错报 $<$ 利润总额的5%；错报 $<$ 资产总额的0.2%。	一、重大缺陷：错报 \geq 营业收入总额的1%；错报 \geq 利润总额的10%；直接损失 \geq 资产总额的0.5%。二、重要缺陷：营业收入总额的0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的1%；利润总额的5% \leq 错报 $<$ 利润总额的10%；资产总额的0.2% \leq 错报 $<$ 资产总额的0.5%。三、一般缺陷：错报 $<$ 营业收入总额的0.5%；错报 $<$ 利润总额的5%；错报 $<$ 资产总额的0.2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 25 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2018）027 号
注册会计师姓名	周平、张兰

审计报告正文

四川升达林业产业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川升达林业产业股份有限公司（以下简称升达林业）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了升达林业2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于升达林业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

1、应收艾恩吉斯货款

如财务报表附注“十三.3 应收艾恩吉斯货款”、“十三.2业绩补偿款”所述，升达林业于2015年11月4日与陕西绿源天然气有限公司（以下简称陕西绿源）签订《增资扩股协议》与《盈利预测补偿协议》，协议约定升达林业以现金28,770.35万元收购榆林金源、米脂绿源、金源物流三家公司（以下简称陕西公司）51%

的股权。因陕西绿源对陕西公司2015年度~2018年度的业绩承诺负有补偿义务，在业绩承诺期内，陕西公司的日常生产经营由陕西绿源委派的管理团队负责。

陕西公司2015、2016、2017年度业绩承诺完成情况如下：

						单位：万元
会计期间	承诺业绩	扣非后利润	业绩完成率	应当补偿金额	实际收到金额	到账时间
2015年度	5,000.00	4,759.95	95.20%	240.05	306.51	2016年8月
2016年度	8,000.00	3,147.30	39.34%	4,852.70	4,852.70	2017年7-10月
2017年度	10,400.00	14,699.64	141.34%	0.00		

2016年3月，陕西公司与陕西艾恩吉斯能源科技有限公司（以下简称艾恩吉斯）签订《液化气天然气买卖合同》，合同约定：陕西公司向艾恩吉斯供应液化天然气并给予3个月的信用期，陕西公司按合同约定对艾恩吉斯采购量指标进行考核，根据考核结果调整价格，合同有效期自2016年4月1日起至2018年3月31日止。截至2016年12月31日，陕西公司应收艾恩吉斯货款10,454.36万元，该款项已于2017年度收回；截至2017年12月31日，陕西公司应收艾恩吉斯货款31,244.90万元（其中超过3个月信用期货款12,334.22万元），截止2018年3月31日收回13,359.50万元。

因陕西公司应收艾恩吉斯货款存在超信用期的情况，加大了其可收回性风险，升达林业对此采取了相应资产保全措施：第一、陕西绿源对业绩承诺期形成的经营性应收款项负有收回义务，若陕西公司未收回相关款项，升达林业有权要求陕西绿源代为清偿；升达林业已知会陕西绿源要求其委派的管理团队限期催收回款；第二、2017年12月11日，升达林业与陕西绿源签订《四川升达林业股份有限公司关于收购榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司和榆林金源物流天然气有限公司49%的股权的框架协议》，协议约定陕西绿源保证至交割日标的公司应收账款不超过300万元；第三、四川升达林产工业集团有限公司为陕西公司应收账款的收回提供担保。

升达林业在财务报表附注中充分披露了采取的措施，我们提醒财务报表使用者对上述事项予以关注。

2、陕西公司内部控制重大缺陷

如财务报表附注“十三.4 陕西公司内部控制重大缺陷”所述，升达林业持有陕西公司51%股权，在董事会中拥有多数表决权，升达林业向陕西公司委派财务总监，满足实质控制的条件。但因陕西绿源对陕西公司2015年度~2018年度的业绩承诺负有补偿义务，在业绩承诺期内，陕西公司的日常生产经营由陕西绿源委派的管理团队负责。

升达林业通过内部审计等控制措施，发现陕西公司2017年4季度销售业务循环相关控制未得到有效执

行，出现少计产量、少计销量等情况，导致2017年4季度的部分经济业务未进行会计处理，影响财务报表的营业收入、应收账款、应交税费等科目的完整性和准确性。升达林业了解到陕西公司这一内部控制重大缺陷后，采取了相应措施进行补救：第一、评估内部控制重大缺陷对财务报表的影响，经清理后对相关会计差错予以纠正，调增陕西公司对艾恩吉斯的应收账款3,264.05万元、应交税费323.46万元、营业收入2,940.59万元；第二、加强对管理层的监督和检查，督促管理层遵守执行陕西公司内部控制的规定；第三、推进升达林业收购陕西绿源持有陕西公司49%股权工作，实现对陕西公司100%持股。

升达林业在财务报表附注中充分披露了采取的措施，我们提醒财务报表使用者对上述事项予以关注。

上述内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

(一) 关键审计事项一：营业收入的确认	
公司营业收入117,774.28万元，具体情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“23、收入确认原则”、“五、合并财务报表主要项目注释”中的“37、营业收入、营业成本”以及“十四、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入、营业成本”。	
关键审计事项	在审计中的应对
升达林业主要从事LNG的生产和销售，营业收入为升达林业关键业绩指标，收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大。因此，我们将升达林业收入确认作为关键审计事项。	<p>(1) 对公司销售收款循环内部控制制度设计的合理性和关键控制步骤执行的有效性进行了解和测试。</p> <p>(2) 获取公司不同销售模式下与主要客户签订的销售合同、销售订单，检查合同重要条款，评估公司管理层有关收入确认政策制订的恰当性和合理性。</p> <p>(3) 进行分析性复核：根据公司产销数据、对外公示价格对公司全年收入进行测算，并将测算结果与公司实际实现销售收入的进行对比，评估公司2017年销售收入的合理性；</p> <p>(4) 了解公司生产工艺变动，结合原料气采购情况、电力采购情况以及原料气投入产出比、电力投入产出比对公司LNG产量进行核实，根据产量分析全年销售数量的合理性；</p> <p>(5) 了解公司销售定价政策，对不同销售模式下的销售单价进行分析，检查不同销售模式下的客户销售价格的合理性；</p> <p>(6) 选取重要及异常客户进行函证，函证内容包括报告期销售情况、期末应收、预收款项余额，检查</p>

	<p>公司收入的真实性、准确性和完整性。</p> <p>(7) 选取重要及异常客户检查收入确认的关键支持性证据，主要检查内容如下：在客户自提情况下，检查公司出库单、磅单；在委托外部物流公司送货的情况下，检查经客户确认的卸货单据，同时检查与主要客户的对账单；</p> <p>(8) 结合公司收入确认时点，对公司销售收入进行截止性测试，以检查是否存在跨期收入。</p> <p>执行上述程序获取的证据，支持升达林业管理层对营业收入的确认。</p>
(二) 关键审计事项二：在建工程减值准确的计提	
具体情况参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计”中的“19、长期资产减值”、“五、合并财务报表主要项目注释”中的“24、在建工程”。	
关键审计事项	在审计中的应对
升达林业原计划在贵州建设40万吨LNG生产线和管输，在彭山建设彭山中海40万吨LNG项目，目前该项目建设处于暂停状态，存在减值风险，由于减值准备依赖于升达林业管理层的估计和判断，因此我们将在建工程减值作为关键审计事项。	<p>(1) 了解公司减值风险识别、评估、处理相关的内部管理流程；</p> <p>(2) 获取管理层有关在建工程减值的判断；</p> <p>(3) 了解项目进展情况结合公司未来投资计划评估公司减值测试的合理性；</p> <p>(4) 获取第三方专业机构对公司在建项目的评估报告，并对评估所依据的信息进行验证；</p> <p>(5) 对专业机构的资质、专业胜任能力进行审查；</p> <p>(6) 验算公司减值测试过程。</p> <p>执行上述程序获取的证据，支持升达林业管理层在建工程减值准确的计提金额</p>

五、其他信息

升达林业管理层对其他信息负责。其他信息包括升达林业2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

升达林业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估升达林业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算升达林业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督升达林业的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对升达林业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致升达林业不能持续经营。

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

(6) 就升达林业实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 成都

中国注册会计师：张兰
(项目合伙人)

中国注册会计师：周平

二〇一八年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川升达林业产业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,382,940,741.91	1,155,959,509.10
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	4,750,000.00	14,050,000.00
应收账款	312,889,763.80	121,032,049.44
预付款项	18,409,089.53	5,012,263.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	562,212.20	
应收股利		
其他应收款	28,089,345.46	869,431,642.81
买入返售金融资产		
存货	17,029,209.30	14,456,577.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,640,082.06	370,480,240.78
流动资产合计	1,768,310,444.26	2,550,422,283.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,598,221.02	9,830,058.26
投资性房地产	5,127,291.13	5,329,360.93
固定资产	816,691,184.16	866,743,440.28
在建工程	69,936,513.51	67,041,487.08
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	78,931,559.22	80,569,881.16
开发支出		
商誉	54,284,543.09	54,284,543.09
长期待摊费用	11,368,080.12	21,331,957.54
递延所得税资产	6,806,726.23	4,573,012.28
其他非流动资产	100,555,544.00	21,508,784.00
非流动资产合计	1,169,299,662.48	1,146,212,524.62
资产总计	2,937,610,106.74	3,696,634,807.92
流动负债：		
短期借款	425,990,000.00	306,000,000.00
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	20,000,000.00	270,090,000.00
应付账款	42,339,277.01	65,906,964.12
预收款项	17,927,360.23	22,713,567.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,373,154.95	3,144,667.66
应交税费	32,718,387.76	30,530,283.80

应付利息	72,420.00	193,846.88
应付股利		
其他应付款	9,695,594.78	169,755,674.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	272,220,606.21	450,273,599.75
其他流动负债		
流动负债合计	824,336,800.94	1,318,608,604.54
非流动负债：		
长期借款	37,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	112,132,235.43	327,462,095.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,364,916.67	
递延所得税负债	7,339,935.27	2,727,565.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,837,087.37	490,189,660.18
负债合计	983,173,888.31	1,808,798,264.72
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,036,510.90	669,976.52

盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
一般风险准备		
未分配利润	165,276,710.63	162,089,808.55
归属于母公司所有者权益合计	1,669,363,949.24	1,664,810,512.78
少数股东权益	285,072,269.19	223,026,030.42
所有者权益合计	1,954,436,218.43	1,887,836,543.20
负债和所有者权益总计	2,937,610,106.74	3,696,634,807.92

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	781,784,794.46	871,377,414.54
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	30,600,000.00	
其他应收款	967,530,346.75	1,046,451,388.33
存货	51,637.29	128,807.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	613,063.42	351,711,730.30
流动资产合计	1,780,579,841.92	2,269,669,340.66
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	328,201,612.41	327,433,449.65
投资性房地产	5,127,291.13	5,329,360.93

固定资产	6,782,208.89	7,967,943.13
在建工程		
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	153,889.89	23,593.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,205,645.17	18,946,586.00
递延所得税资产	274,164.83	110,183.29
其他非流动资产	72,000,000.00	
非流动资产合计	436,744,812.32	374,811,116.47
资产总计	2,217,324,654.24	2,644,480,457.13
流动负债：		
短期借款	325,990,000.00	261,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	1,065,966.83	1,176,417.53
应交税费	37,310.15	17,901,744.10
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,234,463.47	27,399,662.18
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	169,886,834.00	393,638,997.80
其他流动负债		
流动负债合计	500,214,574.45	731,116,821.61
非流动负债：		
长期借款	37,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	14,771,098.00	47,657,932.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,771,098.00	207,657,932.00
负债合计	551,985,672.45	938,774,753.61
所有者权益：		
股本	752,328,267.00	752,328,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,858,076.09	718,858,076.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,864,384.62	30,864,384.62
未分配利润	163,288,254.08	203,654,975.81
所有者权益合计	1,665,338,981.79	1,705,705,703.52
负债和所有者权益总计	2,217,324,654.24	2,644,480,457.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,177,742,766.51	1,555,401,032.78
其中：营业收入	1,177,742,766.51	1,555,401,032.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,097,643,873.51	1,537,547,541.07

其中：营业成本	906,723,386.93	1,275,830,921.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,240,414.74	12,042,342.53
销售费用	9,350,665.79	71,299,054.60
管理费用	54,154,885.80	61,344,959.30
财务费用	88,931,520.40	118,087,053.10
资产减值损失	22,242,999.85	-1,056,789.74
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）	1,768,162.76	16,340,897.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,231,837.24	-550,202.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		68,519,768.61
其他收益	40,083.33	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,907,139.09	102,714,158.12
加：营业外收入	49,831,317.77	17,975,389.41
减：营业外支出	708,815.65	124,922.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,029,641.21	120,564,624.99
减：所得税费用	27,483,877.71	29,979,445.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,545,763.50	90,585,179.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,545,763.50	9,999,960.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		80,585,219.07
归属于母公司所有者的净利润	13,716,541.91	71,382,701.93

少数股东损益	89,829,221.59	19,202,477.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	103,545,763.50	90,585,179.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,716,541.91	71,382,701.93
归属于少数股东的综合收益总额	89,829,221.59	19,202,477.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.018	0.101
（二）稀释每股收益	0.018	0.101

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：江昌政

主管会计工作负责人：向中华

会计机构负责人：江昌浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,958,746.43	649,567,246.90
减：营业成本	5,879,735.15	516,223,532.49
税金及附加	12,059,918.05	5,664,604.15
销售费用		31,656,437.26
管理费用	22,478,330.12	21,269,527.43
财务费用	30,473,538.22	82,620,481.92
资产减值损失	362,104.04	-11,902,819.37
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）	32,368,162.76	97,120,897.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,231,837.24	-550,202.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,952,654.69
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,926,716.39	115,109,035.51
加：营业外收入	1,031,640.45	12,973,654.23
减：营业外支出	29,456.65	57,400.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,924,532.59	128,025,289.13
减：所得税费用	-2,087,450.69	20,691,672.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,837,081.90	107,333,616.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,837,081.90	26,991,365.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,342,251.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收		

益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-29,837,081.90	107,333,616.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,119,821,619.56	1,565,046,457.54
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		10,377,938.32
收到其他与经营活动有关的现金	4,334,115.01	11,739,242.79
经营活动现金流入小计	1,124,155,734.57	1,587,163,638.65
购买商品、接受劳务支付的现金	992,495,012.51	1,247,776,759.63
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	26,144,008.93	105,311,773.96
支付的各项税费	50,586,472.80	64,948,273.36
支付其他与经营活动有关的现金	38,560,976.94	73,215,620.42
经营活动现金流出小计	1,107,786,471.18	1,491,252,427.37
经营活动产生的现金流量净额	16,369,263.39	95,911,211.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,404,015,068.49	1,940,214,228.60
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	16,891,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	241,578.64	214,684,634.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	825,889,834.99	176,284,822.12
收到其他与投资活动有关的现金	14,457,982.37	
投资活动现金流入小计	2,247,604,464.49	2,348,074,785.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,198,532.00	89,806,724.26
投资支付的现金	1,052,000,000.00	2,260,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	72,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,156,198,532.00	2,349,806,724.26
投资活动产生的现金流量净额	1,091,405,932.49	-1,731,939.19
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		745,331,433.87
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	655,990,000.00	993,914,397.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	197,757,237.43	1,005,902,123.69
筹资活动现金流入小计	853,747,237.43	2,745,147,955.38
偿还债务支付的现金	1,101,981,466.74	647,546,807.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,190,446.84	135,320,602.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	29,400,000.00	61,220,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	432,691,951.71	1,524,445,663.55
筹资活动现金流出小计	1,614,863,865.29	2,307,313,072.96
筹资活动产生的现金流量净额	-761,116,627.86	437,834,882.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	346,658,568.02	532,014,154.51
加：期初现金及现金等价物余额	998,467,606.39	466,453,451.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,345,126,174.41	998,467,606.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,971,733.32	650,129,031.45
收到的税费返还		10,377,938.32
收到其他与经营活动有关的现金	3,942,374.30	5,501,237.82
经营活动现金流入小计	10,914,107.62	666,008,207.59
购买商品、接受劳务支付的现金	6,879,290.13	592,191,515.64
支付给职工以及为职工支付的现金	6,975,971.86	35,470,322.08
支付的各项税费	22,031,413.64	31,638,424.48
支付其他与经营活动有关的现金	21,721,853.23	32,264,869.25
经营活动现金流出小计	57,608,528.86	691,565,131.45
经营活动产生的现金流量净额	-46,694,421.24	-25,556,923.86

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,404,015,068.49	1,940,214,228.61
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	16,891,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	241,578.64	214,654,612.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	825,889,834.99	212,238,187.73
收到其他与投资活动有关的现金	12,052,982.37	
投资活动现金流入小计	2,245,199,464.49	2,383,998,128.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,467.82	496,056.97
投资支付的现金	1,052,000,000.00	2,380,590,956.36
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	832,512,566.95	
投资活动现金流出小计	1,884,687,034.77	2,381,087,013.33
投资活动产生的现金流量净额	360,512,429.72	2,911,115.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		745,331,433.09
取得借款收到的现金	565,990,000.00	604,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,565,252.39	714,795,521.20
筹资活动现金流入小计	575,555,252.39	2,064,126,954.29
偿还债务支付的现金	887,636,313.12	430,318,156.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,007,940.22	64,291,606.92
支付其他与筹资活动有关的现金	32,905,700.23	1,141,678,284.35
筹资活动现金流出小计	969,549,953.57	1,636,288,047.83
筹资活动产生的现金流量净额	-393,994,701.18	427,838,906.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-80,176,692.70	405,193,098.18
加：期初现金及现金等价物余额	843,947,055.59	438,753,957.41
六、期末现金及现金等价物余额	763,770,362.89	843,947,055.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089.80	223,026.03	1,887,836,543.20
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	752,328,267.00				718,858,076.09			669,976.52	30,864,384.62		162,089.80	223,026.03	1,887,836,543.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,366,534.38				3,186,902.08	62,046.238	66,599,675.23
（一）综合收益总额											13,716,541.91	89,829,221.59	103,545,763.50
（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											-10,529,639.83	-29,400,000.00	-39,929,639.83
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											-10,529,639.83	-29,400,000.00	-39,929,639.83
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							1,366,534.38					1,617,017.18	2,983,551.56
1. 本期提取							5,276,030.18					5,735,223.94	11,011,254.12
2. 本期使用							3,909,495.80					4,118,206.77	8,027,702.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	752,328,267.				718,858,076.09		2,036,510.90	30,864,384.62			165,276,710.63	285,072,269.19	1,954,436,218.4

	00												3
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	643,320,000.00				87,194,365.28			1,054,847.03	20,818,388.04		100,753,103.20	365,437,781.16	1,218,578,484.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									-687,365.12		687,365.12		
二、本年期初余额	643,320,000.00				87,194,365.28			1,054,847.03	20,131,022.92		101,440,468.32	365,437,781.16	1,218,578,484.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	109,008,267.00				631,663,710.81			-384,870.51	10,733,361.70		60,649,340.23	-142,411,750.74	669,258,058.49
（一）综合收益总额											71,382,701.93	19,202,477.74	90,585,179.67
（二）所有者投入和减少资本	109,008,267.00				636,323,166.09							-161,614,228.48	583,717,204.61
1. 股东投入的普通股	109,008,267.00				636,323,166.09								745,331,433.18

	267.00				6.09								3.09
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												-161,614,228.48	-161,614,228.48
(三) 利润分配								10,733,361.70		-10,733,361.70			
1. 提取盈余公积								10,733,361.70		-10,733,361.70			
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					-4,659,455.28								-4,659,455.28
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					-4,659,455.28								-4,659,455.28
(五) 专项储备								-384,870.51					-384,870.51
1. 本期提取								7,894					7,894

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										-10,529,639.83	-10,529,639.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,529,639.83	-10,529,639.83
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09				30,864,384.62	163,288,254.08	1,665,338,981.79

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	643,320,000.00				82,534,910.00	0.00		0.00	20,818,388.04	113,241,006.62	859,914,304.66
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00		0.00	-687,365.12	-6,186,286.07	-6,873,651.19
二、本年期初余额	643,320,000.00				82,534,910.00	0.00		0.00	20,131,022.92	107,054,720.55	853,040,653.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	109,082,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	10,733,361.70	96,600,255.26	852,665,050.05
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	107,333,616.96	107,333,616.96
（二）所有者投入和减少资本	109,082,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	0.00	0.00	745,331,433.09
1. 股东投入的普通股	109,082,267.00				636,323,166.09	0.00		0.00	0.00	0.00	745,331,433.09
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	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00	10,733,361.70	-10,733,361.70	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00		0.00	10,733,361.70	-10,733,361.70	0.00

2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	752,328,267.00				718,858,076.09	0.00		0.00	30,864,384.62	203,654,975.81	1,705,703,520.00

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

2005年12月16日，经四川省人民政府《关于同意四川升达林产有限公司整体变更设立为四川升达林业产业股份有限公司的批复》(川府函[2005]249号)批准，四川升达林产有限公司整体变更为四川升达林业产业股份有限公司(以下简称本公司或公司)，注册资本变更为人民币125,188,599.00元，每股面值人民币1元，总股本12,518.8599万股。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准四川升达林业产业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2008]830号文)核准，于2008年7月10日，向社会公开发行人民币普通股(A股)55,000,000.00股，每股发行价为人民币4.56元，募集资金总额人民币250,800,000.00元，扣除各项发行费用人民币18,808,098.23元，实际募集资金净额为231,991,901.77元。其中新增注册资本(股本)人民币55,000,000.00元，增加资本公积176,991,901.77元。注册资本变更为215,000,000.00元。

经2009年度股东大会审议通过，本公司2009年度利润分配方案为“以2009年12月31日公司总股本为基数，向全体股东按每10股派息0.5元（含税），每10股转增4股”，2010年6月该项分配实施完毕，本公司股本变更为301,000,000.00元。

2010年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]1869号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股5,640.00万股。每股发行价格为人民币5.67元，募集资金合计319,788,000.00元。扣除各项发行费用13,012,400.00元，实际募集资金净额人民币306,775,600.00元。其中新增注册资本56,400,000.00元，增加资本公积250,375,600.00元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为357,400,000.00元。

2011年9月14日，本公司2011年度第二次临时股东大会决议同意以2011年6月30日的总股本357,400,000.00股为基数，以资本公积金每10股转增8股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本285,920,000.00元，转增后本公司股本增加到643,320,000.00元。

2016年1月13日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]338号）文核准，向社会非公开发行人民币普通股109,008,267股。每股发行价格为人民币6.99元，募集资金合计761,967,786.33元。扣除各项发行费用16,636,353.24元，实际募集资金净额人民币745,331,433.09元。其中新增注册资本109,008,267.00元，增加资本公积636,323,166.09元。本次非公开发行股份后，本公司的股本变更为752,328,267.00元。

公司的控股股东为四川升达林产工业集团有限公司(以下简称“升达集团”)，最终控制人为江昌政先生。

公司统一社会信用代码：91510000621605256E；公司住所：成都市锦江区东华正街42号；注册资本：752,328,267.00元；法定代表人：江昌政

（二）行业性质和经营范围

公司所处的行业：人造板行业。

经营范围：林木种植；木竹材经营加工；生产、加工、批发、销售胶合板、刨花板、定向刨花板、中密度纤维板、装饰单板贴面人造板、浸渍胶膜纸饰面人造板、细木工板、实木复合地板、浸渍纸层压木质地板、竹地板、实木地板；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（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）。

公司现在主要从事LNG的生产和销售。

本财务报告于2018年4月25日经第四届董事会第三十六次会议批准对外公布。

公司集团合并报表范围包括以下10家子公司：

子公司全称	子公司简称
贵州中弘达能源有限公司	贵州中弘达
眉山市彭山中海能源有限公司	彭山中海
榆林金源天然气有限公司	榆林金源
米脂绿源天然气有限公司	米脂绿源
榆林金源物流有限公司	金源物流
陕西圣明源能源有限公司	圣明源公司
陕西圣明达能源有限公司	圣明达公司
神木县胜大天然气加气有限公司	胜大天然气公司
山西乾润能源有限公司	乾润能源
内蒙古中海博通天然气有限公司	博通中海

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起至少12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日

以公允价值计量。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于对比报表期初已经存在，从对比报表的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

①外币交易的折算方法

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：A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；B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并计入资本公积。编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产、金融负债和权益工具。

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。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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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，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。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其摊余成本法确定，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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间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。

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。

当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。

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

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

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。公司不确认权益工具的公允

价值变动额。

（3）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。

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。

（4）金融负债终止确认条件

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报

价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试和减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括：原材料、周转材料、产成品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：发出存货采用月末一次加权平均法或个别认定法计价。

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。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购

数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

（2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地，采用成本模式计量；投资性房地产在预计可使用年限内按照直线法（扣除净残值率5%）计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额

低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备及其它设备等。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-40	5.00%	2.375—6.33
机器设备	年限平均法	12-20	5.00%	4.75-7.92
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00—11.875
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程的类别

在建工程分为自营建造工程、出包建造工程、设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建造工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建造工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程达到预定可使用状态后，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

每年年末，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见该项资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

2) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

公司各类资产减值准备的计提如下:

(1) 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(2) 固定资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,公司根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,公

司将估计其可收回金额，进行减值测试：①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（3）在建工程的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试：①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生

的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（4）无形资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试：①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划 and 设计受益计划。

设计提存计划指本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本报告期内，公司发生的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当设定提存计划相同的原则进行处理。此外，企业应当适用关于设定收益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债和净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售液化天然气（LNG）区分客户自提和公司运送，客户自提以公司装车法兰片为交接点，公司装车过磅完毕即确认收入；公司运送至客户指定地点的，以公司运输车的法兰片为交接点，卸载完成即确认收入。

公司销售燃气，燃气收入于客户使用燃气时确认，每个会计期末，公司同客户确认燃气实际用量，根据实际用量和销售单价确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法：①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据:

①、劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入;

②、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。

本公司提供的入户管道安装工程,按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成且具备通气条件时,公司按照已收或应收的合同或协议价款确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助,与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,根据经济业务实质,计入其他收益,与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,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(或负债)。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除

非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的一该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产—暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的一商誉的初始确认；同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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。

公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债

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

公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值，将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。；未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司根据财政部、国家安全生产监管总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的相关规定计提安全费用，其中危险品生产与仓储企业依据以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》[（财会 2017）15 号]	第四届董事会第三十六次会议审议通过 第四届监事会第二十二次会议审议通过	
财政部发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	第四届董事会第三十六次会议审议通过 第四届监事会第二十二次会议审议通过	
财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）	第四届董事会第三十六次会议审议通过 第四届监事会第二十二次会议审议通过	

公司已于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》[（财会 2017）

15 号]，公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，不需要追溯调整以前年度会计报表。

根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“发布的 42 号准则”），发布的 42 号准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据发布的 42 号准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，对净利润按经营持续性进行分类列报，公司采用追溯调整法对比较数据进行调整。调减 2016 年度投资收益 119,343,578.83 元，调减 2016 年度营业外支出 50,823,810.22 元，调增 2016 年度资产处置收益 68,519,768.61 元。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、1%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%
营业税	房屋租金等收入	5%【注 2】
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
榆林金源	15%
米脂绿源	15%
内蒙古博通	15%

2、税收优惠

(1) 依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条及四川省成都市青白江区国家税务局出具的《税收优惠备案告知书》(青国税备告字[2009]第001号), 本公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料, 生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》(2008年版) 内符合国家或行业标准的产品取得的收入减按90%计入所得税计税收入总额。

(2) 依据财政部国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115号), 成都市温江区国家税务局认定本公司以次小薪材为原料生产加工的纤维板产品符合增值税即征即退范围。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78号), 本公司自2015年7月1日起按缴纳增值税的70%享受即征即退优惠政策。

(3) 根据财税〔2011〕58号、国家税务总局公告2012第12号、国家税务总局公告2015年第76号规定, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税, 本公司每年在所得税汇算申报之前按文件相关要求, 按时填写相关西部大开发优惠政策表格到主管税务局备案, 根据当地主管税务机关下发的税务事项通知书按15%的所得税税率计征所得税。

(4) 根据财税〔2011〕58号文件规定, 榆林金源经子洲县国家税务局备案核准, 企业所得税税率为15%。

(5) 根据米脂国税通[2017]645号税务事项通知书, 米脂绿源符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号) 第二条要求, 减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 根据财税〔2011〕58号文件规定, 内蒙古博通经扎鲁特旗国家税务局备案核准, 企业所得税税率为15%。

3、其他

注1: 根据财政部、国家税务总局发布《关于简并增值税税率有关政策的通知》(财税〔2017〕37号), 自2017年7月1日起, 天然气等行业增值税税率从13%降至11%。

注2: 根据国家税务总局关于发布《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理办法》的公告(国家税务总局公告2016第16号) 以及国务院关于做好全面推开营改增试点工作的通知(国发明电【2016】1号), 公司自2016年5月1日起以经营租赁方式出租的不动产按照简易计税方法, 按照5%的征收率计算应纳

税额，同时不再缴纳营业税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	566,889.43	1,104,769.76
银行存款	771,988,863.73	997,362,836.63
其他货币资金	610,384,988.75	157,491,902.71
合计	1,382,940,741.91	1,155,959,509.10

其他说明

注：期末其他货币资金中有1,980.00万元为银行承兑汇票保证金、1,801.45万元为贷款保证金、57,257.05万元为定期存款（于2018年1月到期）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,750,000.00	14,050,000.00
合计	4,750,000.00	14,050,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,800,000.00	
合计	22,800,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,744,240.04	99.73%	17,854,476.24	5.40%	312,889,763.80	127,731,315.05	100.00%	6,699,265.61	5.24%	121,032,049.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	899,441.45	0.27%	899,441.45	100.00%	0.00					
合计	331,643,681.49	100.00%	18,753,917.69	5.65%	312,889,763.80	127,731,315.05	100.00%	6,699,265.61	5.24%	121,032,049.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	314,008,971.60	15,700,448.58	5.00%
1 至 2 年	12,231,142.30	1,223,114.23	10.00%
2 至 3 年	4,403,832.14	880,766.43	20.00%
3 年以上	100,294.00	50,147.00	50.00%
合计	330,744,240.04	17,854,476.24	5.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,054,652.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	金额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	327,916,153.53	98.88%	17,985,552.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
东营汇广石油化工有限公司	899,441.45	899,441.45	100.00%	客户已注销
合计	899,441.45	899,441.45	100.00%	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,219,343.05	95.62%	4,329,677.02	86.38%
1 至 2 年	452,190.28	2.46%	285,646.65	5.70%
2 至 3 年	516,142.20	0.72%	135,525.60	2.70%
3 年以上	221,414.00	1.20%	261,414.00	5.22%
合计	18,409,089.53	--	5,012,263.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	占预付款项余额的比例
余额前五名的预付款项总额	13,871,702.39	75.35%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	562,212.20	
合计	562,212.20	

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,515,185.45	99.74%	3,425,839.99	10.87%	28,089,345.46	870,917,251.75	99.99%	1,485,608.94	0.17%	869,431,642.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,643.90	0.26%	82,643.90	100.00%	0.00	82,643.90	0.01%	82,643.90	100.00%	

合计	31,597,829.35	100.00 %	3,508,483.89	11.10 %	28,089,345.46	870,999,895.65	100.00 %	1,568,252.84	0.18%	869,431,642.81
----	---------------	----------	--------------	---------	---------------	----------------	----------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,631,571.05	1,031,578.55	5.00%
1 至 2 年	7,591,114.40	759,111.44	10.00%
2 至 3 年	37,000.00	7,400.00	20.00%
3 年以上	3,255,500.00	1,627,750.00	50.00%
合计	31,515,185.45	3,425,839.99	10.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,372,764.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项		852,832,762.18
应收非关联方款项	13,177,500.00	8,614,770.00
保证金	9,679,000.00	6,990,000.00
备用金、周转金	8,030,763.23	1,927,938.04
代垫款	710,566.12	634,425.43
合计	31,597,829.35	870,999,895.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的其他应收款总额	应收非关联方款项、保证金	21,956,000.00		69.49%	2,797,800.00
合计	--	21,956,000.00	--	69.49%	2,797,800.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,960,222.64		7,960,222.64	6,979,882.60		6,979,882.60
库存商品	6,875,855.23		6,875,855.23	6,941,169.34		6,941,169.34
周转材料	186,294.50		186,294.50	271,660.47		271,660.47
工程施工[注 1]	2,006,836.93		2,006,836.93	263,865.49		263,865.49
合计	17,029,209.30		17,029,209.30	14,456,577.90		14,456,577.90

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

注1：工程施工系博通中海未具备通气条件的燃气初装业务发生的成本。

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣金额	3,640,082.06	20,480,240.78
理财产品		350,000,000.00
合计	3,640,082.06	370,480,240.78

其他说明：

注：本公司以闲置募集资金购买理财产品3.5亿元，已赎回。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
	0		0	0		
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
	0		0	0		
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
	0		0	0		

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
深圳大 麦理财 互联网 金融服 务有限 公司	10,000,0 00.00			10,000,0 00.00					4.76%	
成都亚 商新兴 创业投 资有限 公司	5,000,00 0.00			5,000,00 0.00					8.33%	3,000,00 0.00
合计	15,000,0 00.00			15,000,0 00.00					--	3,000,00 0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥清洁能源	1,418,378.85			2,686.68						1,421,065.53	
四川中海天然气有限公司	8,411,679.41	2,000,000.00		-1,234,523.92						9,177,155.49	
小计	9,830,058.26			-1,231,837.24						10,598,221.02	
合计	9,830,058.26			-1,231,837.24						10,598,221.02	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	8,419,572.88			8,419,572.88
1.期初余额	8,419,572.88			8,419,572.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,419,572.88			8,419,572.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,090,211.95			3,090,211.95
2.本期增加金额	202,069.80			202,069.80
(1) 计提或摊销	202,069.80			202,069.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,292,281.75			3,292,281.75
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,127,291.13			5,127,291.13
2.期初账面价值	5,329,360.93			5,329,360.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	348,868,742.40	627,988,338.09	9,830,366.54	6,929,249.78	993,616,696.81
2.本期增加金额	1,386,908.99	784,339.84	85,395.62	123,047.06	2,379,691.51
(1) 购置	1,386,908.99	784,339.84	85,395.62	123,047.06	2,379,691.51
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	214,529.70	0.00	0.00	16,163.40	230,693.10
(1) 处置或报废	214,529.70	0.00		16,163.40	230,693.10
4.期末余额	350,041,121.69	628,772,677.93	9,915,762.16	7,036,133.44	995,765,695.22

二、累计折旧					
1.期初余额	16,133,107.72	102,203,347.95	6,166,253.04	2,370,547.82	126,873,256.53
2.本期增加金额	10,544,847.87	39,873,518.72	711,354.53	1,148,666.47	52,278,387.59
(1) 计提	10,544,847.87	39,873,518.72	711,354.53	1,148,666.47	52,278,387.59
3.本期减少金额	65,543.40	0.00	0.00	11,589.66	77,133.06
(1) 处置或报废	65,543.40	0.00	0.00	11,589.66	77,133.06
4.期末余额	26,612,412.19	142,076,866.67	6,877,607.57	3,507,624.63	179,074,511.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	323,428,709.50	486,695,811.26	3,038,154.59	3,528,508.81	816,691,184.16
2.期初账面价值	332,735,634.68	525,784,990.14	3,664,113.50	4,558,701.96	866,743,440.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末固定资产中有账面原值为 992.58 万元的房屋建筑物为公司在浦发银行西安分行的 1 亿元授信额度提供抵押担保，有账面原值为 53,529.12 万元的机器设备为公司借款提供抵押担保。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彭山 LNG 项目	13,385,071.92		13,385,071.92	13,385,071.92		13,385,071.92
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	31,994,203.03		31,994,203.03	23,051,061.28		23,051,061.28
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	24,173,273.73		24,173,273.73	24,173,273.73		24,173,273.73
河腰村 LNG 加气站	383,964.83		383,964.83	383,964.83		383,964.83
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目	8,248,115.32	8,248,115.32		6,048,115.32		6,048,115.32
合计	78,184,628.83	8,248,115.32	69,936,513.51	67,041,487.08		67,041,487.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------

							例			额		
彭山 LNG 项目【注】	779,978,100.00	13,385,071.92				13,385,071.92	1.72%			919,540.19		募股资金
镇远年产 40 万吨 LNG 清洁能源项目	800,000,000.00	6,048,115.32	2,200,000.00		8,248,115.32	0.00	0.76%					金融机构贷款
内蒙古通辽市扎鲁特旗供气工程	80,000,000.00	23,051,061.28	8,943,141.75			31,994,203.03	39.99%					金融机构贷款
子洲天然气综合利用存储调峰液化项目配套物流工程	150,000,000.00	24,173,273.73				24,173,273.73	16.12%					金融机构贷款
河腰村 LNG 加气站	12,020,000.00	383,964.83				383,964.83	3.19%					金融机构贷款
合计	1,821,998,100.00	67,041,487.08	11,143,141.75		8,248,115.32	69,936,513.51	--	--		919,540.19		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

注：镇远年产40万吨LNG清洁能源项目，期末余额824.81万元系前期费用，由于项目用地迟迟无法落实，公司不计划继续投资，全额计提减值准备。

21、工程物资**22、固定资产清理****23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,140,416.64			2,865,322.81	88,005,739.45
2.本期增加金额				207,844.91	207,844.91
(1) 购置				207,844.91	207,844.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	85,140,416.64			3,073,167.72	88,213,584.36

二、累计摊销					
1.期初余额	4,594,128.94			2,841,729.35	7,435,858.29
2.本期增加金额	1,833,300.85			12,866.00	1,846,166.85
（1）计提	1,833,300.85			12,866.00	1,846,166.85
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	6,427,429.79			2,854,595.35	9,282,025.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,712,986.85			218,572.37	78,931,559.22
2.期初账面价值	80,546,287.70			23,593.46	80,569,881.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并形成	54,284,543.09					54,284,543.09

的商誉					
合计	54,284,543.09				54,284,543.09

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将商誉分摊到资产组或资产组组合。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资服务费	18,347,143.92		9,545,506.71		8,801,637.21
办公室装修费	1,038,185.34		364,755.71		673,429.63
LNG 加气站土地租赁费	1,944,690.60		51,677.32		1,893,013.28
其他	1,937.68		1,937.68		
合计	21,331,957.54		9,963,877.42		11,368,080.12

其他说明

注：LNG加气站土地租赁费为圣明达公司发生的场站土地租赁支出。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,262,401.58	3,603,644.06	8,267,518.45	1,426,830.33
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	5,705,398.88	1,426,349.72	4,728,207.39	1,182,051.85

资产账面价值与评估价值的差异	7,106,929.80	1,776,732.45	7,856,520.40	1,964,130.10
未确认为当期收益的政府补助				
合计	35,074,730.26	6,806,726.23	20,852,246.24	4,573,012.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,806,726.23		4,573,012.28
递延所得税负债		7,339,935.27		2,727,565.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	95,376,337.08	24,647,499.13
合计	95,376,337.08	24,647,499.13

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年到期金额	10,736.21	10,736.21	
2019 年到期金额	2,387,953.36	2,387,953.36	
2020 年到期金额	8,191,862.30	8,191,862.30	
2021 年到期金额	14,056,947.26	14,056,947.26	
2022 年到期金额	70,728,837.95		
合计	95,376,337.08	24,647,499.13	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与购置土地资产相关的款项	15,100,000.00	15,100,000.00
预付与购建固定资产相关的款项	13,455,544.00	6,408,784.00
预付与对外收购股权相关的款项	72,000,000.00	
合计	100,555,544.00	21,508,784.00

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	425,990,000.00	276,000,000.00
委托贷款		30,000,000.00
合计	425,990,000.00	306,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债** 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	270,090,000.00
合计	20,000,000.00	270,090,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,754,731.66	20,201,961.20
1—2 年	18,289,749.52	38,285,851.99
2—3 年	8,407,903.48	3,488,291.12
3 年以上	2,886,892.35	3,930,859.81
合计	42,339,277.01	65,906,964.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李振荣	7,465,000.00	未结算
成都五环新锐化工有限公司	3,811,296.80	未结算
山东绿能燃气实业有限责任公司	2,400,000.00	未结算
沈阳远大压缩机股份有限公司	1,710,000.00	未结算
陕西邦宸建设工程有限公司	1,322,000.00	未结算
米脂县国土局	1,200,000.00	未结算
浙江美阳国际工程设计有限责任公司	1,200,000.00	未结算
陕西华地工程造价咨询事务所有限责任公司	1,100,000.00	未结算
合计	20,208,296.80	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	17,927,360.23	22,713,567.75
合计	17,927,360.23	22,713,567.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,118,224.45	26,913,189.00	26,940,783.26	3,090,630.19
二、离职后福利-设定提存计划	26,443.21	2,779,336.07	2,523,254.52	282,524.76
合计	3,144,667.66	29,692,525.07	29,464,037.78	3,373,154.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,510,537.02	22,903,953.08	23,087,623.24	2,326,866.86
2、职工福利费	307,295.00	1,797,331.83	1,987,013.43	117,613.40
3、社会保险费	9,788.69	959,932.84	861,599.54	108,121.99
其中：医疗保险费	1,742.50	826,266.84	733,730.71	94,278.63
工伤保险费	7,631.46	100,064.55	98,007.51	9,688.50
生育保险费	414.73	33,601.45	29,861.32	4,154.86
4、住房公积金	54,951.70	542,144.60	452,391.60	144,704.70
5、工会经费和职工教育经费	233,196.04	604,237.65	446,566.45	390,867.24
6、短期带薪缺勤	2,456.00	105,589.00	105,589.00	2,456.00
合计	3,118,224.45	26,913,189.00	26,940,783.26	3,090,630.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	23,257.50	2,680,782.32	2,434,257.91	269,781.91
2、失业保险费	3,185.71	98,553.75	88,996.61	12,742.85
合计	26,443.21	2,779,336.07	2,523,254.52	282,524.76

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,530,270.92	12,987,465.76
企业所得税	24,435,431.82	16,785,915.84
个人所得税	75,437.90	60,777.04
城市维护建设税	81,329.50	240,488.14
土地使用税	160,010.05	55,814.25
印花税	26,719.57	42,326.58
教育附加	51,295.58	103,808.27
副调基金	30,593.28	47,134.38
地方教育附加	34,197.06	138,656.23
房产税	262,374.39	
其他	30,727.69	67,897.31
合计	32,718,387.76	30,530,283.80

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	72,420.00	193,846.88
合计	72,420.00	193,846.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	52,000.00	273,819.24
往来款	7,077,509.03	168,507,183.28
其他	2,566,085.75	974,672.06
合计	9,695,594.78	169,755,674.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	137,000,000.00	364,000,000.00
一年内到期的长期应付款	135,220,606.21	86,273,599.75
合计	272,220,606.21	450,273,599.75

其他说明：

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		135,000,000.00
保证借款	37,000,000.00	25,000,000.00
合计	37,000,000.00	160,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
国家开发银行	2006/9/26	2018/9/25	人民币	4.90%		19,000,000.00
国家开发银行	2006/10/12	2018/10/11	人民币	4.90%		40,000,000.00
中国长城资产管理公司成都办事处	2016/9/1	分期还款	人民币	11.3%		150,000,000.00
中国长城资产管理公司成都办事处	2015/12/31	分期还款	人民币	11.3%	135,000,000.00	315,000,000.00

恒丰银行	2017/6/9	2019/6/8	人民币	6.37%	39,000,000.00	
合计					174,000,000.00	524,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款					137,000,000.00	364,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	276,369,630.32	482,862,840.19
减：未确认融资费用	29,016,788.68	69,127,145.29
长期应付款净额	247,352,841.64	413,735,694.90
一年内到期的长期应付款	135,220,606.21	86,273,599.75

其他说明：

注 1：2016 年 4 月 15 日，榆林金源天然气有限公司以其 LNG 生产线与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为 20,000.00 万元，租赁期限为 2016 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 10 日，共 48 个月。租金总额为 22,428.45 万元，租金按季支付，月租息率为 0.39583%，风险金 1,200 万元，名义货价 300 万元。第 1 期至第 4 期每期租赁本金为 125 万元，第 5 期至第 16 期每期租赁本金为 1625 万元。华融公司以 2 亿元 1 年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止 2017 年 12 月 31 日，应付融资租赁余额 112,408,000.00 元，未确认融资费用余额 12,378,106.25 元。

注 2：2016 年 4 月 15 日，米脂绿源天然气有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为 18,000.00 万元，租赁期限为 2016 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 15 日，共 48 个月。租金总额为 20,198.31 万元，租金按季支付，月租息率为 0.39583%，风险金 1080 万元，名义货价 270 万元。第 1 期至第 4 期每期租赁本金为 110.34 万元，第 5 期至第 16 期每期租赁本金为 1,463.22 万元。华融公司

以 1.8 亿元 1 年期的银行承兑汇票支付上述租赁本金。

截止 2017 年 12 月 31 日应付融资租赁款余额为 112,007,200.00 元，未确认融资费用余额为 12,342,184.10 元。

注 3：2016 年 4 月 20 日，本公司与民生金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁本金为 10,000.00 万元，租赁期限为 2016 年 4 月 20 日起至 2019 年 4 月 19 日止，共 36 个月。租金总额为 10,990.89 万元，租金按季支付，租赁年利率为 5.94%，每期租金为 915.91 万元。

截止 2017 年 12 月 31 日应付融资租赁款 5,195.44 万元，未确认融资费用 429.65 万元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,405,000.00	40,083.33	2,364,916.67	
合计		2,405,000.00	40,083.33	2,364,916.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
企业扶持 资金		2,405,000. 00		40,083.33			2,364,916. 67	与资产相 关
合计		2,405,000. 00		40,083.33			2,364,916. 67	--

其他说明：

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	752,328,267.00						752,328,267.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	718,806,956.38			718,806,956.38
其他资本公积	51,119.71			51,119.71
合计	718,858,076.09			718,858,076.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	669,976.52	5,276,030.18	3,909,495.80	2,036,510.90
合计	669,976.52	5,276,030.18	3,909,495.80	2,036,510.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财政部、安全监管总局制定并颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文），本公司之子公司榆林金源、金源物流、米脂绿源、圣明源公司、圣明达公司、胜大天然气公司、

乾润能源按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二章第九条所规定的办法及比例计提安全生产基金。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,864,384.62			30,864,384.62
合计	30,864,384.62			30,864,384.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		100,753,103.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		687,365.12
调整后期初未分配利润	162,089,808.55	101,440,468.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,716,541.91	71,382,701.93
减：提取法定盈余公积		10,733,361.70
应付普通股股利	10,529,639.83	
期末未分配利润	165,276,710.63	162,089,808.55

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,171,598,677.06	900,664,057.94	1,554,196,662.80	1,274,863,074.06
其他业务	6,144,089.45	6,059,328.99	1,204,369.98	967,847.22
合计	1,177,742,766.51	906,723,386.93	1,555,401,032.78	1,275,830,921.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	511,513.89	3,185,877.09
教育费附加	375,768.03	1,475,405.92
房产税	281,156.27	1,449,014.73
土地使用税	1,749,050.55	2,953,007.08
印花税	1,007,378.75	619,717.51
营业税		16,500.00
地方教育费附加	172,837.67	967,568.89
食品副调基金及其他	1,564,719.34	1,375,251.31
土地增值税	10,577,990.24	
合计	16,240,414.74	12,042,342.53

其他说明：

注1：根据财会[2016]22号文件规定，自2016年5月1日全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易和2016年财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。本公司将2016年5月1日至2016年12月31日期间发生的上述各项税费由管理费用转入税金及附加列示。

注2：土地增值税系公司在办理林业资产整体转让所涉及的温江区域土地和房屋权属变更手续时，按温江税务局窗口指导，2017年6月，向温江税务局缴纳的土地增值税。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,240,216.05	21,820,875.65
物流费	3,569,722.14	29,441,865.83
广告费	10,340.00	4,233,293.36

差旅费	85,921.25	2,259,521.27
折旧费	1,916,032.21	1,064,790.65
业务宣传费	37,063.10	2,571,424.22
其他费用	2,491,371.04	9,907,283.62
合计	9,350,665.79	71,299,054.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目		
职工薪酬	15,074,016.59	21,269,248.35
无形资产摊销费	1,344,590.88	2,680,570.46
税金		3,132,412.77
折旧费	4,261,711.62	6,205,476.46
中介机构费	7,903,889.09	10,079,999.04
差旅费	1,734,427.69	2,187,626.98
停工损失	7,896,939.63	4,602,891.55
车辆费	1,301,656.69	1,186,895.52
业务招待费	2,561,732.94	2,400,079.59
其他费用	12,075,920.67	7,599,758.58
合计	54,154,885.80	61,344,959.30

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,017,437.62	77,847,703.65
减：利息收入	21,560,165.50	12,921,843.52
汇兑损益		1,284.97
其他【注】	57,474,248.27	53,159,908.00
合计	88,931,520.40	118,087,053.10

其他说明：

注：其他主要系未确认融资费用摊销、支付担保公司的担保费以及银行的手续费等。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,994,884.53	-1,056,789.74
九、在建工程减值损失	8,248,115.32	
合计	22,242,999.85	-1,056,789.74

其他说明：

67、公允价值变动收益**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,231,837.24	-550,202.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	16,891,100.00
合计	1,768,162.76	16,340,897.80

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
整体转让林业资产取得的收益		68,519,768.61

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	40,083.33	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,041,400.00	14,773,562.64	1,041,400.00
非流动资产处置利得	78,488.92	70,339.10	78,488.92

业绩补偿款【注 1】	48,527,016.58	3,065,069.98	48,527,016.58
其他	184,412.27	66,417.69	184,412.27
合计	49,831,317.77	17,975,389.41	49,831,317.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子销售专项基金	成都市青白江区经信局	补助		是	否	941,400.00	854,700.00	与收益相关
新增规模以上工业企业奖励资金	成都市青白江区经信局	补助		是	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,041,400.00	854,700.00	--

其他说明：

注：本期确认业绩补偿款4,852.70万元。

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		48,053.86	
其他	708,815.65	76,868.68	
合计	708,815.65	124,922.54	

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,105,221.42	18,440,853.06
递延所得税费用	2,378,656.29	11,538,592.26
合计	27,483,877.71	29,979,445.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	131,029,641.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,757,410.30
子公司适用不同税率的影响	-21,588,795.56
调整以前期间所得税的影响	-1,322,213.18
非应税收入的影响	-442,040.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	259,879.60
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	17,819,637.23
所得税费用	27,483,877.71

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,041,400.00	4,171,503.22
保证金及单位往来款	52,000.00	4,399,970.38
利息收入及其他	2,928,715.01	3,167,769.19
房屋租金	312,000.00	
合计	4,334,115.01	11,739,242.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	10,340.00	4,233,293.36
物流费	3,569,722.14	29,441,865.83

差旅费	85,921.25	3,960,441.37
中介机构费	6,514,843.09	6,699,676.39
会务费	4,716.98	853,497.60
车辆费	1,301,656.69	925,532.78
业务招待费	1,273,872.66	1,500,079.59
网络费建设费	0.00	406,056.39
售后服务费	0.00	556,784.17
维修费	155,194.32	627,391.33
业务宣传费	0.00	2,582,575.73
其他费用及往来款	25,644,709.81	21,428,425.88
合计	38,560,976.94	73,215,620.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	2,405,000.00	
收回前期支付的股权收购款	1,000,000.00	
收到升达集团支付的资产重组过程中未确认的债务履行保证金	1,034,798.33	
升达集团林业资产欠付款利息	10,018,184.04	
合计	14,457,982.37	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的收购少数股东股权及其他股权收购款	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到未到期票据贴现款及保证金存款	147,180,220.85	866,266,761.76
保证金利息收入		2,870,291.94
收到的业绩补偿款	48,527,016.58	3,065,069.99
收到外部单位款项	2,050,000.00	133,700,000.00
合计	197,757,237.43	1,005,902,123.69

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金及到期承兑款	281,586,251.48	1,173,072,802.59
归还外部拆借款	133,700,000.00	291,508,135.15
支付信用证手续费、担保费其他筹资手续费	17,405,700.23	59,864,725.81
合计	432,691,951.71	1,524,445,663.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	103,545,763.50	90,585,179.67
加：资产减值准备	22,242,999.85	-1,056,789.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,480,457.39	89,680,621.23
无形资产摊销	1,846,166.85	4,591,149.54
长期待摊费用摊销	10,463,877.42	12,210,609.73
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）	-78,488.92	50,801,524.98
财务费用（收益以“-”号填列）	90,309,089.89	104,831,838.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,768,162.76	-135,684,476.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,233,713.95	12,946,321.71

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,612,370.24	2,727,565.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,572,631.40	417,456,796.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-258,777,914.84	-264,128,208.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,826,466.70	-289,050,920.83
其他	-48,527,016.58	
经营活动产生的现金流量净额	16,369,263.39	95,911,211.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	772,555,753.16	998,467,606.39
减：现金的期初余额	998,467,606.39	466,453,451.88
加：现金等价物的期末余额	572,570,421.25	
现金及现金等价物净增加额	346,658,568.02	532,014,154.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	772,555,753.16	998,467,606.39
其中：库存现金	566,889.43	1,104,769.76
可随时用于支付的银行存款	771,988,863.73	997,362,836.63
二、现金等价物	572,570,421.25	
三个月内到期的定期存款	572,570,421.25	
三、期末现金及现金等价物余额	1,345,126,174.41	998,467,606.39

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,814,567.50	交纳的承兑汇票保证金、贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	423,787,375.88	为借款设置抵押担保
无形资产		
投资性房地产	5,127,291.13	为借款设置抵押担保
合计	466,729,234.51	--

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期**81、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并****(2) 合并成本及商誉****(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债****(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州中弘达	贵州镇远县	贵州镇远县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立
彭山中海	彭山县	彭山县	燃气生产及供应	100.00%		投资设立

博通中海	内蒙古通辽	内蒙古通辽	燃气生产及供应	77.00%		股权收购
榆林金源	陕西榆林	陕西榆林	燃气生产及供应	51.00%		股权收购
米脂绿源	陕西米脂	陕西米脂	燃气生产及供应	51.00%		股权收购
金源物流	陕西榆林	陕西榆林	运输业	51.00%		股权收购
圣明源公司	陕西汉中	陕西汉中	燃气供应		60.00%	股权收购
圣明达公司	陕西黄陵	陕西黄陵	燃气供应		51.00%	股权收购
胜大天然气公司	陕西神木	陕西神木	燃气供应		100.00%	股权收购
乾润能源	山西乾润	山西乾润	燃气供应		80.00%	股权收购

其他说明：

注1：贵州中弘达成立于2013年10月14日，注册资本5,000.00万元。截止至2017年12月31日实收资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注2：彭山中海成立于2014年1月23日，注册资本1,000.00万元，本公司持有100%的股权。

注3：博通中海成立于2011年8月，设立时注册资本500万元。

注4：榆林金源由陕西绿源天然气有限公司和陕西金石矿业投资有限公司于2009年9月11日共同组建成立，成立时注册资本1,500.00万元。2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向榆林金源天然气有限公司进行增资扩股之协议书》，同意本公司向榆林金源增加注册资本67,653,062.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有榆林金源51.00%的股权。截止至2017年12月31日，榆林金源注册资本为13,265.31万元。

注5：米脂绿源由陕西绿源天然气有限公司和榆林金源天然气有限公司于2014年3月17日共同组建成立，成立时注册资本3,000.00万元。2015年11月4日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业产业股份有限公司关于向米脂绿源天然气有限公司进行增资扩股之协议书》，同意本公司向米脂绿源增加注册资本31,224,490.00元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有米脂绿源51.00%的股权。截止至2017年12月31日，米脂绿源注册资本为6,122.45万元。

注6：金源物流由陕西绿源天然气有限公司、榆林金源于2012年11月共同出资设立，成立时注册资本500.00万元。2015年11月，本公司与陕西绿源签订协议，同意本公司向金源物流增加注册资本3,782,304.28元，新增注册资本由本公司以货币资金认缴。本次增资完成后，本公司持有金源物流51.00%的股权。截止

至2017年12月31日，金源物流注册资本为878.23万元。

注7：圣明源公司由陕西绿源天然气有限公司、陕西明达西城投资控股有限公司、汉中海源汽贸有限公司于2012年11月出资设立，公司设立时注册资本500万元。截止2017年12月31日，圣明源注册资本为1,200.00万元。

注8：圣明达公司由圣地佰城能源股份有限公司与自然人柯涛涛于2013年4月出资设立，公司设立时注册资本600万元，截止2017年12月31日，圣明达注册资本为800万元。

注9：胜大天然气公司由自然人马生存、白搁于2014年8月出资设立，公司设立时注册资本300万元，截止2017年12月31日，胜大天然气注册资本为2000万元。

注10：乾润能源公司由自然人贺小峰、刘青俊、薛龙元于2014年3月出资设立，公司设立时注册资本1000万元，截止2017年12月31日，乾润能源注册资本为1000万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆林金源	49.00%	26,076,382.32	30,000,000.00	148,578,132.33
米脂绿源	49.00%	65,658,089.58	30,000,000.00	118,736,915.09
金源物流	49.00%	-1,083,962.49		2,396,097.60
博通中海	23.00%	-237,393.96		3,088,939.18

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆林金源	520,36	294,54	814,91	459,10	48,573	507,67	693,09	310,93	1,004,	578,51	147,37	725,89
	8,874.	6,896.	5,771.	2,565.	,035.5	5,600.	2,345.	6,974.	029,32	2,703.	7,776.	0,480.
	34	76	10	24	9	83	97	87	0.84	55	56	11
米脂绿源	203,58	499,81	703,39	402,17	56,128	458,30	66,590	520,76	587,35	313,84	135,15	449,00
	7,664.	2,070.	9,734.	4,996.	,037.1	3,033.	,446.3	7,193.	7,639.	9,193.	3,951.	3,144.
	18	46	64	42	1	53	4	38	72	14	62	76

金源 物流	240,35 2,355. 40	76,733 ,435.3 5	317,08 5,790. 75	299,92 3,610. 65		299,92 3,610. 65	244,44 8,410. 23	78,955 ,195.5 3	323,40 3,605. 76	304,59 4,545. 56		304,59 4,545. 56
博通 中海	19,165 ,871.5 8	53,837 ,620.3 0	73,003 ,491.8 8	57,208 ,404.8 7	2,364, 916.67	59,573 ,321.5 4	18,822 ,001.8 4	45,546 ,321.3 2	64,368 ,323.1 6	49,906 ,005.1 5		49,906 ,005.1 5

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
榆林金源	530,315,88 4.95	51,185,077 .38	51,185,077 .38	61,423,320 .30	573,255,88 0.47	21,734,830 .20	21,734,830 .20	-34,575,59 6.08
米脂绿源	588,167,86 3.43	133,915,04 3.32	133,915,04 3.32	17,264,962 .63	411,765,92 8.74	16,088,154 .37	16,088,154 .37	45,654,787 .15
金源物流	81,964,691 .62	-2,796,062. 20	-2,796,062. 20	-4,436,933. 53	65,941,165 .25	-1,009,506. 46	-1,009,506. 46	4,059,411.9 1
博通中海	9,561,469. 49	-1,032,147. 67	-1,032,147. 67	2,833,064. 79	19,865,389 .44	5,415,624. 82	5,415,624. 82	1,209,526. 96

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持****2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响****3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
升达新奥清洁 能源产业投资 基金管理（宿	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	天然气产业投 资、实业投资	30.00%		权益法

迁)有限公司						
四川中海天然气有限公司	四川省青白江	四川省青白江	天然气行业	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	8,833,029.96	8,633,633.62
非流动资产	29,248,756.98	27,914,351.09
资产合计	38,081,786.94	36,547,984.71
流动负债	5,519,799.73	5,873,448.26
非流动负债		0.00
负债合计	5,519,799.73	5,873,448.26
少数股东权益	1,206,373.40	1,206,373.40
归属于母公司股东权益	32,561,987.51	29,468,163.05
按持股比例计算的净资产份额	10,881,600.35	9,830,058.26
对联营企业权益投资的账面价值	10,598,221.02	9,830,058.26
营业收入	411,825.92	155,235.35
净利润	-3,621,997.09	-3,938,222.15
综合收益总额	-3,621,997.09	-3,938,222.15

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位: 元

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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止2017年12月31日，本公司流动资产足以覆盖本公司流动负债。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司很少有外汇销售的情况。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
升达集团	成都市青白江区 大弯东路 12 号	项目投资、投资管理、生产销售	62,000.00 万元	25.34%	25.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江昌政。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	联营企业
四川中海天然气有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江昌政	董事长、最终控制方
江山	总经理、与主要投资者关系密切的人员
杜金华	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
罗娅芳	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈文	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
陈德珍	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
董静涛及配偶郭晓波	与主要投资者、关键管理人员关系密切的人员
四川升达装饰装修工程有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达家居	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达上海	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达温江	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达环保	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
升达造林	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
马维强	对重要子公司施加重大影响的投资方
马维琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
李琴琴	对重要子公司施加重大影响的投资方
陕西绿源石化运输有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金源酒店投资管理有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
圣地佰诚能源股份有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金源投资控股集团有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西金石矿业投资有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业

西安长韦青海石油长安住宅小区建设有限责任公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
陕西绿源天然气有限公司	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业
圣地佰诚青县明亮加气站	对重要子公司施加重大影响的投资方控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西绿源石化运输有限公司	接受劳务	3,568,222.14	20,000,000.00	否	11,119,910.11

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
榆林金源	200,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
米脂绿源	180,000,000.00	2016年04月27日	2020年04月26日	否
榆林金源	100,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江昌政、董静涛	113,000,000.00	2006年09月26日	2020年09月24日	是
升达集团、升达造林	87,000,000.00	2006年09月26日	2020年09月24日	是
升达集团、江昌政、陈德珍、升达上海、升达环保、升达温江	350,000,000.00	2015年12月23日	2020年12月19日	否
升达集团、江昌政、陈德珍	150,000,000.00	2016年09月01日	2021年08月30日	否

升达集团、江昌政	21,000,000.00	2017 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 15 日	否
升达集团	30,000,000.00	2016 年 02 月 18 日	2017 年 02 月 16 日	是
升达集团、江昌政、陈德珍、升达家居、升达造林	100,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	否
升达集团、江昌政、江山	10,000,000.00	2016 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 28 日	是
江昌政、陈德珍	100,000,000.00	2017 年 08 月 24 日	2018 年 08 月 20 日	否
升达集团、江山	100,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2019 年 06 月 30 日	是
陕西金源投资、马维强	100,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	是
陕西绿源、升达集团	200,000,000.00	2016 年 04 月 27 日	2019 年 09 月 22 日	否
陕西绿源、升达集团	180,000,000.00	2016 年 04 月 27 日	2019 年 09 月 22 日	否

关联担保情况说明

注 1：本公司在国家开发银行总借款金额为 1.13 亿元的银行借款由中元国信信用担保有限公司提供保证担保。2006 年 8 月 23 日，本公司与中元国信信用担保有限公司签订了委托保证合同，并签订了国有土地使用权抵押承诺函和设备抵押承诺函以作为本公司履行委托保证合同项下的责任和义务的反担保；2006 年 9 月 29 日本公司与该担保公司签署了《保证金质押反担保合同》，由本公司向该担保公司提供足值的反担保，本公司已为该反担保支付保证金；本公司股东江昌政及其配偶陈德珍、董静涛及其配偶郭晓波签署《个人无限连带责任承诺函》，承诺以个人所有的全部财产以无限连带责任的方式为该担保提供保证反担保；升达上海签署《不可撤销连带责任保证函》，承诺以该公司所有的全部财产，以无限连带责任方式为该担保提供保证反担保。截止 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

注 2：升达集团以账面价值为 1,387.23 万元的林业资产、升达造林以其账面其价值为 5,955.62 万元的林业资产为本公司公司在国家开发银行的 8,700.00 万元借款提供抵押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

注 3：升达集团以位于成都市青白江区华金大道一段 399 号的 66,667.00 平方米工业用地（国有土地使用权证号：青国用(2008)第 08833 号）及地上约 10941.82 平方米的工业用房（成青房权证监证字第 0295433 号、成青房权证监证字第 0295434 号）；位于温江区海峡两岸科技产业开发园区蓉台大道北段 566 号的 65373.30 平方米工业用地（国有土地使用权证号：温国用（2009）第 15446 号）及地上约 15102.34 平方米工业厂房（温房权证监证字第 0175976 号、温房权证监证字第 0175975 号、温房权证监证字第 0175974 号、温房权证监证字第 0175973 号、温房权证监证字第 0175972 号、温房权证监证字第 0175971 号、温房权证

监证字第 0175970 号、温房权证监证字第 0175969 号、温房权证监证字第 0175968 号、温房权证监证字第 0175967 号、温房权证监证字第 0175966 号、温房权证监证字第 0175965 号)；位于温江区科创路西段 455 号 133333.30 平方米工业用地（国有土地使用权证号：温国用（2009）第 10447 号）及地上约 24988.67 平方米工业厂房（温房权证监证字第 0140193 号、温房权证监证字第 0140194 号、温房权证监证字第 0140197 号、温房权证监证字第 0140199 号、温房权证监证字第 0140200 号、温房权证监证字第 0140201 号）为该委托贷款提供抵押担保。

升达集团以其享有位于青白江区工业区同心大道以西、九峰路以南 71634.00 平方米工业用地（国有土地使用权证号：青国用（2010）第 5701 号）；位于公司现用地西侧 2103.20 平方米工业用地（国有土地使用权证号：青国用（2012）第 283 号）；位于青白江区工业集中发展区同心大道 178 号约 48546.3 平方米工业用房（成青房权证监证字第 0340953 号、成青房权证监证字第 0340957 号、成青房权证监证字第 0340955 号、成青房权证监证字第 0340954 号、成青房权证监证字第 0340958 号、成青房权证监证字第 0340956 号）为该委托贷款提供抵押担保。

升达集团以其持有的上海升达 100% 股权、升达环保 100% 股权、升达温江 70% 股权为该委托贷款提供质押担保。

升达集团、江昌政、陈德珍为该委托贷款提供连带责任保证担保。该笔借款已还清。

注 4：升达集团、江昌政、陈德珍为本公司在中国长城资产管理有限公司成都办事处的 1.5 亿元委托贷款提供连带责任保证担保。

注 5：升达集团、江昌政、陈德珍为本公司在中国工商银行股份有限公司成都盐市口支行的 2100 万元借款提供保证担保。

注 6：升达集团为本公司在长安银行股份有限公司西安西大街支行的 3000 万元借款提供连带责任保证，该笔借款已归还。

注 7：升达家居以其柜体、木门生产设备，升达造林以其自有林权为本公司与民生金融租赁股份有限公司 1 亿元借款提供抵押担保，升达集团、江昌政、陈德珍为该借款提供保证担保。

注 8：升达集团、江昌政、江山为本公司在招商银行成都清江支行的 1000 万元授信额度提供保证担保。该笔借款已归还。

注 9：江昌政为本公司在广发银行成都分行的 1 亿元授信额度提供保证担保。

注 10：升达集团、江山为本公司在华融（福建自贸试验区）投资股份有限公司的 1 亿元短期借款提供保证担保。该笔借款已归还。

注 11：陕西金源投资控股集团有限公司、马维强为榆林金源在浦发银行 1 亿元元综合授信额度提供保证担保。

注 12：陕西绿源、升达集团为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司 2 亿元融资租赁提供保证担保。

注 13：陕西绿源、升达集团为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司 1.8 亿元融资租赁提供保证担保。

②本公司与子公司之间的担保

A.本公司为榆林金源与华融金融租赁股份有限公司 2 亿元融资租赁提供保证担保；

B.本公司为米脂绿源与华融金融租赁股份有限公司 1.8 亿元融资租赁提供保证担保；

C.米脂绿源为榆林金源在交通银行的 4500 万元流动资金借款提供保证担保；

D.本公司为榆林金源在深圳国投商业保理有限公司 1 亿元的保理融资提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,839,787.41	3,170,809.04

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	圣地佰诚青县明亮加气站	184,556.10	18,455.61	184,556.10	9,227.81

其他应收款	升达集团			852,832,762.18	
预付账款	陕西绿源石化运输有限公司	674,292.20			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	升达集团	1,034,798.33	28,855,027.19
应付账款	陕西绿源石化运输有限公司	139,332.48	156,308.12
其他应付款	陕西绿源	2,050,000.00	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

因2016年出售林业相关资产后，本公司主要从事LNG的生产和销售，报告分部上期分为林业板块和燃气板块，本年度只有燃气板块。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、转让林业资产

2016年12月31日，本公司2016年度第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售具体方案的议案》，同意本公司将林业相关资产作价94,112.41万元转让给升达集团，协议约定，资产转让价款以及林业资产欠付本公司款项合计85,283.28万元应于2017年6月前分期偿还，并支付还款期间的资金利息。截至2017年6月30日，本公司已收到欠款82,588.98万元，本公司同时收到升达集团支付的2017年1-6月资金利息1,001.82万元。至此，升达集团对本公司欠款已全部支付完毕。

2、业绩补偿款

①业绩补偿情况

本公司于2015年11月4日与陕西绿源天然气有限公司签订《增资扩股协议》与《盈利预测补偿协议》，根据协议约定本公司以现金29,227.35万元收购榆林金源、米脂绿源、金源物流三家公司（以下简称标的公司）51%的股权。同时陕西绿源承诺，标的公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称扣非后净利润）数额合计分别不低于人民币5,000.00万元、人民币8,000.00万元、人民币10,400.00万元、人民币13,520.00万元。补偿方式为陕西绿源以现金向本公司进行补偿。

标的公司2015、2016、2017年度业绩承诺完成情况如下：

						单位：万元
会计期间	承诺业绩	扣非后利润	业绩完成率	应当补偿金额	实际收到金额	到账时间
2015年度	5,000.00	4,759.95	95.20%	240.05	306.51	2016年8月
2016年度	8,000.00	3,147.30	39.34%	4,852.70	4,852.70	2017年7-10月
2017年度	10,400.00	14,699.64	141.34%	0.00		

②会计处理

公司在评估支付方的信用风险等因素后，于实际收到业绩补偿款时确认为当期损益。2017年度，公司共确认业绩补偿收益4,852.70万元。

3、应收艾恩吉斯的货款

2016年3月，陕西公司与陕西艾恩吉斯能源科技有限公司（以下简称艾恩吉斯）签订《液化气天然气买卖合同》，合同约定：陕西公司向艾恩吉斯供应液化天然气并给予3个月的信用期，陕西公司按合同约定对艾恩吉斯采购量指标进行考核，根据考核结果调整价格，合同有效期自2016年4月1日起至2018年3月31日止。截至2016年12月31日，陕西公司应收艾恩吉斯货款10,454.36万元，该款项已于2017年度收回；截至2017年12月31日，陕西公司应收艾恩吉斯货款31,244.90万元，其中有12,334.22万元已逾期（截止2018年3月31日，收回13,359.50万元）。

因陕西公司应收艾恩吉斯货款存在可收回性风险，本公司采取了相应措施：第一、陕西绿源对业绩承诺期形成的经营性应收款项负有收回义务，若陕西公司未收回相关款项，本公司有权要求陕西绿源代为清偿；第二、2017年12月11日，本公司与陕西绿源签订《四川升达林业股份有限公司关于收购榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司和榆林金源物流天然气有限公司49%的股权的框架协议》，协议约定陕西绿源保证至交割日陕西公司应收账款不超过300万元；第三、升达集团为陕西公司应收账款的收回提供担保。

4、陕西公司内部控制重大缺陷

陕西公司销售业务循环相关控制未得到实际执行，造成2017年4季度的部分经济业务未进行会计处理，影响财务报表的营业收入、应收账款等科目的完整性和准确性。本公司了解到陕西公司这一内部控制重大缺陷后，采取了相应的补救措施：第一、评估内部控制重大缺陷对财务报表的影响，经清理后对相关会计差错予以纠正，调增陕西公司对艾恩吉斯的应收账款3,264.05万元、应交税费323.46万元、营业收入2,940.59万元；第二、加强对经理层的监督和检查，督促经理层遵守执行陕西公司内部规定的规定；第三、推进收购陕西绿源持有陕西公司49%股权工作，实现对陕西公司100%持股。

5、终止经营净利润

项目	本年数	上年数
1.终止经营收入		570,127,189.49
减：终止成本及经营费用		472,161,334.75
2.来自自己终止经营业务的利润总额		97,965,854.74
减：终止经营所得税费用		17,380,635.67
3.终止经营净利润		80,585,219.07

6、收购陕西公司少数股东股权

2017年12月11日，本公司与米脂绿源、榆林金源、金源物流及陕西绿源签订的《关于收购榆林金源天然气有限公司、米脂绿源天然气有限公司和榆林金源物流有限公司49%的股权框架协议》，本公司拟收购陕西绿源持股的榆林金源、米脂绿源和榆林物流49%的股权，收购完成后，本公司持上述三家公司100%的股权，本次股权收购金额拟不超过6.3亿元。

截止本报告出具日，股权收购尚在进行中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	968,627,006.08	100.00%	1,096,659.33	0.11%	967,530,346.75	1,047,185,943.62	100.00%	734,555.29	0.07%	1,046,451,388.33
合计	968,627,006.08	100.00%	1,096,659.33	0.11%	967,530,346.75	1,047,185,943.62	100.00%	734,555.29	0.07%	1,046,451,388.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：未计提坏账准备应收关联方单位款项	837,960,425.70		
其他款项	7,099,810.65	354,990.53	5.00%
1 年以内小计	845,060,236.35	354,990.53	0.04%
1 至 2 年	93,677,733.99	737,668.80	0.79%
2 至 3 年	9,341,039.82	0.00	0.00%
3 年以上	20,547,995.92		
合计	968,627,006.08	1,092,659.33	0.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 362,104.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		3,990,000.00
备用金、周转金	6,275,998.90	2,055,931.72
应收非关联方款项	7,463,000.00	8,384,500.08
应收关联方款项	954,888,007.18	1,032,755,511.82
合计	968,627,006.08	1,047,185,943.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的其他应收款总额		954,130,507.43		98.58%	
合计	--	954,130,507.43	--	98.58%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	317,603,391.39		317,603,391.39	317,603,391.39	0.00	317,603,391.39
对联营、合营企业投资	10,598,221.02		10,598,221.02	9,830,058.26		9,830,058.26
合计	328,201,612.41		328,201,612.41	327,433,449.65		327,433,449.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州中弘达	10,000,000.00			10,000,000.00		
彭山中海	10,000,000.00			10,000,000.00		
金源物流	3,782,305.00			3,782,305.00		
米脂绿源	95,677,068.03			95,677,068.03		
榆林金源	188,244,018.36			188,244,018.36		
内蒙博通	9,900,000.00			9,900,000.00		
合计	317,603,391.39			317,603,391.39		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
升达新奥清洁能源产业投资基金管理（宿迁）有限公司	1,418,378.85			2,686.68						1,421,065.53	
四川中海天然气有限公司	8,411,679.41	2,000,000.00		-1,234,523.92						9,177,155.49	
小计	9,830,058.26			-1,231,837.24						10,598,221.02	

合计	9,830,058.26			-1,231,837.24						10,598,221.02	
----	--------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			640,219,073.05	506,928,106.45
其他业务	5,958,746.43	5,879,735.15	9,348,173.85	9,295,426.04
合计	5,958,746.43	5,879,735.15	649,567,246.90	516,223,532.49

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,600,000.00	80,780,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,231,837.24	-550,202.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	16,891,100.00
合计	32,368,162.76	97,120,897.80

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	78,488.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,081,703.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资	10,018,184.04	应收升达集团债权的资金占用费。

金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,080,882.04	主要系报告期收到陕西绿源支付的2016年度业绩补偿款。
减：所得税影响额	7,167,336.56	
少数股东权益影响额	20,086,542.72	
合计	32,005,379.13	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10%	-0.024	-0.024

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人江昌政先生、财务负责人向中华先生、会计机构负责人江昌浩先生签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他相关资料。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川升达林业产业股份有限公司

法定代表人：江昌政

二〇一八年四月二十五日