



四川科新机电股份有限公司

SICHUAN KEXIN MACHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO., LTD

二〇一一年半年度报告

股票代码： 300092

股票简称： 科新机电

披露日期： 2011 年 8 月 19 日



第一节 重要提示及目录

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

2、不存在公司董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性均无法保证或存在异议的情形。

3、公司 2011年半年度报告已经公司第一届董事会第19次会议审议通过，公司全体董事均出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

4、公司2011年度半年度报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长林祯华先生、主管会计工作负责人段文勇先生及会计机构负责人（会计主管人员）易东生先生保证：半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 重要提示及目录	1 -
第二节 公司基本情况简介	3 -
第三节 董事会报告	8 -
第四节 重要事项	17 -
第五节 股本变动和主要股东持股情况	21 -
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	24 -
第七节 财务报告	26 -
第八节 备查文件	91



第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

中文名称	四川科新机电股份有限公司
英文名称	SICHUAN KEXIN MACHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO., LTD
中文简称	科新机电
英文简称	kxjd
法定代表人	林祯华
注册地址	四川省什邡市马祖镇
注册地址的邮政编码	618407
办公地址	四川省什邡市经济开发区澜丰路 21 号
办公地址的邮政编码	618400
公司国际互联网网址	http://www.sckxjd.com
电子信箱	comelec001@sina.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	段文勇
电话	0838-8265111
传真	0838-8501288
联系地址	四川省什邡市经济开发区澜丰路 21 号
电子信箱	comelec001@sina.com



三、其他资料

股票简称	科新机电
股票代码	300092
上市交易所	深圳证券交易所
持续督导机构	东北证券股份有限公司
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》
登载年度报告的网站网址	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告置备地点	四川科新机电股份有限公司董事会办公室
最近一次变更登记日期	2010 年 9 月 9 日
注册登记机构	四川省德阳市工商行政管理局
法人营业执照注册号	510682000000087

四、主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入（元）	105,999,140.61	101,145,873.23	4.80%
营业利润（元）	12,419,161.56	18,294,833.91	-32.12%
利润总额（元）	12,499,363.21	18,585,595.59	-32.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,868,981.21	15,797,756.26	-31.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,821,261.23	15,550,608.83	-30.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,436,830.11	2,656,514.56	-417.59%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	634,562,962.05	607,914,837.85	4.38%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	530,179,215.45	519,310,234.24	2.09%
股本（股）	91,000,000.00	91,000,000.00	0.00%



2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.23	-47.83%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.23	-47.83%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.23	-47.83%
加权平均净资产收益率（%）	2.07%	10.64%	-8.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.06%	10.47%	-8.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.04	-325.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.83	5.71	2.10%

注：（1）2010 年同期、2011 年报告期的股本分别为：6,800 万股，9,100 万股。

（2）表中所列财务指标均按照中国证监会规定的计算公式计算。

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2011年1—6月	2010年1—6月
归属于普通股股东的净利润	1	10,868,981.21	15,797,756.26
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	47,719.98	247,147.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,821,261.23	15,550,608.83
年初股份总数	4	91,000,000.00	68,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）次月起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	91,000,000.00	68,000,000.00



	-8×9÷11-10		
基本每股收益	13=1÷12	0.12	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益	14=3÷12	0.12	0.23
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.12	0.23
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.12	0.23

(4) 每股净资产计算过程:

项 目	计算过程	2011年1—6月	2010年1—6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	10,868,981.21	15,797,756.26
非经常性损益	2	47,719.98	247,147.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,821,261.23	15,550,608.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	519,310,234.24	140,615,516.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
因其它交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9		
发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	6	6
加权平均净资产	12=4+1×1/2+5×6/11-7×8/11±9×10/11	524,744,724.85	148,514,394.84
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.07%	10.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	2.06%	10.47%

3、非经常性损益项目



单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,853.07	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00	什市科发[2010]20 号
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,945.28	
所得税影响额	-12,030.25	
少数股东权益影响额	-20,451.42	
合计	47,719.98	-



第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾分析

（一）报告期内总体经营情况

2011 年是公司成功上市后进行完整运作的第一年,也是国家“十二五”规划的开局之年,在 2011 年上半年里,公司全体团结一致、锐意进取,严格按照董事会年初制定的工作计划和经营目标,以市场为导向,积极开发和拓展新的市场,坚持技术创新,强化内部管理与公司规范治理,并紧紧抓住公司上市带来的机遇,专注于公司主营业务规模的扩大,不断优化产品结构,提高生产效率,一定程度上提升了现有产品品质和产能规模,实现了主营业务收入的稳定增长。

报告期内,公司主营业务继续保持稳定增长,实现营业总收入 10,599.91 万元,同比增长 4.80%;实现利润总额 1,249.94 万元,同比下降 32.75%;实现净利润 1,086.90 万元,同比下降 31.20%。

报告期内,主营业务增长的原因是:公司生产的化工设备、发电设备压力容器营业收入均有所增长,特别是毛利较高的发电设备压力容器收入增长比例较大,同比增长 20.49%;公司利润总额和净利润下出现下降的原因是:公司加大了新技术、新产品研发费用的投入,研发费用同比增加 578.65 万元(增加的主要原因系核电核岛二、三级产业化项目本期发生研发费用 465.86 万元)。同时为保证募投项目完工后顺利投产,公司招聘了大量的新进员工、引进了部分中、高级技术人才,为募投项目做准备。2011 年上半年度人员同比增加 136 人,增幅为 23.45%,导致工资性支出加大,同时,公司于 2010 年下半年开始执行新的薪酬管理制度,工资总额同比大幅度增加。

报告期内,公司募投项目“重型压力容器(含核级)制造基地项目”按照建设计划紧密开展,目前已经全面进入实质性施工建设阶段;

报告期内,公司“民用核安全机械设备制造许可证”取证工作取得突破性进展。上半年相继完成了核电模拟件制造工作、通过了国家核安全局进行的模拟件现场见证检查工作以及核电取证综合性现场检查工作。2011 年 8 月 1 日—2011 年 8 月 5 日,中华人民共和国环境保护部正式对我公司颁发“民用核安全机械设备制造许可证”进行了公示。

（二）公司主营业务及经营情况



公司主要从事压力容器产品的设计、制造、安装、销售；主要产品为压力容器类设备和管系类设备，主要应用于石油、化工、能源、电力、制药等行业。其中，压力容器类设备按照其所适用的行业领域来划分，主要分为化工设备、电站辅机设备和其他设备三大类。公司的代表产品有：高压单层设备、高压整体多层设备、高温高压设备、核电配套设备；水电配套辅机设备；生物发酵和制药成套设备等。

（1）主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	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（%）
管道制造	540.64	253.10	53.19%	-31.34%	-28.37%	-1.94%
压力容器制造	9,968.90	7,207.53	27.70%	7.67%	9.84%	-1.43%
其中：化工设备	7,653.83	5,681.91	25.76%	4.66%	6.38%	-1.20%
发电设备	2,228.65	1,488.27	33.22%	20.49%	26.59%	-3.22%
其他设备	86.42	37.35	56.78%	-10.51%	-16.76%	3.24%
合计	10,509.54	7,460.63	29.01%	4.61%	7.89%	-2.16%

报告期内，公司主营业务仍以压力容器产品和管道类产品加工制造为主；其中压力容器营业收入占主营业务比重大。报告期内，管道制造产品营业收入同比下降 31.34%，发电设备营业收入同比上升 20.49%，主要原因是：上半年发电设备订货量同比增长幅度较大，马祖厂区的产能无法保证按期完成，所以公司调整了一部分双盛厂区生产管道产品的产能来生产电站设备，导致上半年管道产品的收入同比下降 31.34%，但 2011 年上半年，电站设备和管道产品营业收入的总量有所增长。

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
四川省内	4,429.81	8.34%
四川省外	6,079.73	2.05%
合计	10,509.54	4.61%

公司主营业务主要集中在西部地区，报告期内，公司省内、省外实现的营业收入同比均有所增长。

（三）报告期内，公司主要财务数据分析

1、资产负债表相关项目变动情况说明

项目	期末金额	年初金额	变动比例	变动原因说明
预付款项	68,840,876.93	31,629,350.44	117.65%	预付的募投项目工程款和设备款增加
其他应收款	2,926,667.39	1,992,412.66	46.89%	支付的投标保证金和垫付的土地征迁款增加
在建工程	32,094,710.65	4,734,380.06	577.91%	募投项目和新疆科新重装有限公司建设项目一期工程投入增加
开发支出	330,634.14	505,797.91	-34.63%	“全自动焊接机器人技术及装备”资本化支出余额转入当期损益
递延所得税资产	1,263,782.80	911,260.07	38.69%	当期计提的坏账准备增加
应付票据	5,400,000.00	8,100,000.00	-33.33%	年初应付票据已陆续到期承兑
应付账款	37,311,583.53	28,359,587.85	31.57%	业务量增加，材料需求相应增加

2、利润表相关项目变动情况说明

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因说明
营业税金及附加	341,660.09	820,336.70	-58.35%	设备进项税增加，应交增值税同比减少
管理费用	14,470,178.14	6,981,265.15	107.27%	主要是由于技术开发费投入同比大幅度增加所致
财务费用	-796,824.94	728,280.86	-209.41%	本期无银行借款利息支出发生，同时募集资金存款利息收入增加
营业外收入	110,134.43	316,215.00	-65.17%	本期收到的政府补助同比减少
净利润	10,807,476.31	15,797,756.26	-31.59%	主要是由于本期研发费用同比增加 578.87 万元以及人工成本上升所致。

3、现金及现金流量表相关项目变动情况说明

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因说明
一、经营活动产生的现金流量	-8,436,830.11	2,656,514.56	-417.59%	
1、经营活动现金流入	102,031,791.08	86,529,308.69	17.92%	本期贷款回收增加
2、经营活动现金流出	110,468,621.19	83,872,794.13	31.71%	主要是由于支付的材料款及工资性支出等增加所致



二、投资活动产生的现金流量	-72,757,997.46	-1,136,912.13	6,299.61%	
1、投资活动现金流入	16,000.00	1,000.00	1,500.00%	处置固定资产收入
2、投资活动现金流出	72,773,997.46	1,137,912.13	6295.40%	本期支付的在建工程款和购置设备款增加
三、筹资活动产生的现金流量	14,468,989.87	2,469,306.23	485.95%	
1、筹资活动现金流入	15,818,989.87	5,000,000.00	216.38%	本期子公司吸收的少数股东投资增加
2、筹资活动现金流出	1,350,000.00	2,530,693.77	-46.65%	上期存在利息支出和 IPO 发行费用支出
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,269.25	-		美元汇率变动
五、现金及现金等价物净增加额	-66,728,106.95	3,988,908.66	-1772.84%	主要是支付的募投项目工程款和设备款大幅度增加

(四) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(五) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(六) 报告期内，公司利润构成与上年相比发生重大变化的原因。

报告期内，公司利润下降的主要原因是：为实现 2011 年公司战略发展目标，增强公司核心竞争力，加快技术更新，尽快实现产品结构的调整，公司加大了新技术、新产品研发费用的投入，研发费用同比增加 578.65 万元（增加的主要原因系核电核岛二、三级产业化项目本期发生研发费用 465.86 万元），同时公司募投项目将于 2011 年底完工，为保证完工后顺利投产，公司招聘了大量的新进员工、引进了部分中、高级技术人才，为募投项目做了充分的人才准备。2011 年上半年度人员同比增加 136 人，增幅为 23.45%，导致工资性支出加大，同时，公司于 2010 年下半年开始执行新的薪酬管理制度，工资总额同比大幅度增加。如果扣除上述影响因素，公司经营业绩仍好于上年同期。

(七) 报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

(八) 报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）没有发生重大变化。

(九) 报告期内，公司不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况发生。

(十) 公司子公司经营情况

1、什邡市科新管系有限公司



该公司为公司全资子公司，公司拥有 100% 股权，成立于 2003 年 11 月 18 日，住所为四川省什邡市双盛镇麟凤村，注册资本 400 万元人民币，经营范围为：金属管道制造、安装；阀门和旋塞的制造；不锈钢设备的设计、制造、销售；机电设备的维修安装。为进一步整合资源，降低管理费用和运营成本，提高公司可持续发展能力，公司对科新管系实行了整体吸收合并，分别于 2010 年 10 月 22 日和 2010 年 11 月 10 日分别召开了第 1 届董事会第 12 次会议和 2010 年度第 2 次临时股东大会（具体内容详见公司于 2010 年 10 月 25 日、2010 年 11 月 11 日刊登在巨潮资讯网上的公告），并于 2011 年 2 月 23 日正式完成了其法人资格的依法注销工作。

2、新疆科新重装有限公司

该公司为公司的控股子公司，公司拥有其 70% 的股权，成立于 2011 年 2 月 23 日，住所为新疆阿克苏地区沙雅县循环经济产业园，注册资本 5000 万元人民币，经营范围为：三类压力容器设计、制造、安装、销售；压力管道安装；废旧金属回收、利用；非标准机电设备设计、制造、销售；普通机电设备安装、维修；金属材料、冶金炉料的销售、机电设备技术咨询服务；经营本企业自有产品和自用原料的进出口业务。目前该公司正处于项目开工建设的阶段中。

（十一）公司所处行业发展趋势。

公司所处的行业为装备制造业，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性新兴产业，产业关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。

经过多年发展，我国装备制造业已经形成门类齐全、规模较大、具有一定技术水平的产业体系，成为国民经济的重要支柱产业。特别是《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》（国发〔2006〕8 号）实施以来，装备制造业发展明显加快，重大技术装备自主化水平显著提高，国际竞争力进一步提升，部分产品技术水平和市场占有率跃居世界前列。我国已经成为装备制造业大国。同时为应对国际金融危机的影响，落实党中央、国务院关于保增长、扩内需、调结构的总体要求，确保装备制造业平稳发展，加快结构调整，增强自主创新能力，提高自主化水平，推动产业升级，国务院于 2009 年公布了关于《装备制造业调整和振兴规划》，目前我国正处于加快基础设施建设和产业转型升级的关键时期，对先进装备有着巨大的市场需求。

公司所处的行业整体竞争格局没有发生重大变化，公司在西部地区压力容器行业中的领



先地位和区域市场地位没有发生变化。从产品销售区域来看，西部地区依然是公司的主要市场，而其他新兴市场的销售额也开始呈稳步增长趋势。

（十二）公司未来发展面临的风险因素与对策

1、客户集中度较高的风险

公司 2008 年度、2009 年度以及 2010 年度公司对前 5 大客户的销售额占同期主营业务收入的比例分别为 54.67%、52.30%和 50.57%；存在客户集中度较高的风险。虽然公司已经与主要客户（且均为大型企业）建立了稳定的合作关系，但是如果这些客户发生重大不利变化，或者变更其采购政策导致公司产品不再符合其要求，可能会对公司的经营业绩造成一定不利影响。但是从数据上看，前 5 大客户的销售额占同期主营业务收入比例在逐年降低，说明公司在与主要客户维持长期、稳定的战略合作关系的同时，也在积极开拓新的市场，扩大市场占有率。公司将加大新市场、新客户的开发力度，争取与更多的区域市场客户建立合作关系，从而达到客户集中度逐渐分散并趋于稳定的目的。

2、实际控制人控制的风险

本公司实际控制人林祯华、林祯荣和林祯富系兄弟关系，合计持有公司股票发行后 57.58% 的股权。虽然公司通过建立现代企业管理制度和完善法人治理结构尽可能地降低股权集中带来的风险，但林祯华、林祯荣和林祯富三兄弟仍有能力通过在公司股东大会上的投票表决对公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，因而存在公司和中小股东利益因实际控制人的控制而受损的风险。公司将严格按照国家法律、法规，实行规范运作，尽力避免实际控制人损害公司及其他中小股东的利益。

3、募集资金投向风险

本次募集资金投资项目实施后将大大提高公司的生产能力，解决公司现有产能不足的问题，并优化产品结构，提高产品的附加值，全面增强公司竞争力。虽然项目经过了广泛的市场调查和严密的可行性分析和论证，但在项目实施过程中，因宏观经济形势的变化仍存在一定的不确定性；同时，随着本次募投项目的实施，公司固定资产规模大幅增加，存在因折旧及摊销大幅增加而导致净利润下滑的风险。

4、市场竞争的风险

公司的主要产品属于重型设备，在销售区域上受到运输的限制，因此，公司主要销售区域为四川、重庆、青海、云南等西部地区。据中国化工装备协会统计，2008 年在西部地区专



业制造企业中，公司压力容器设备产品的销售利润率位居第 1 名、销售收入位居第 6 名。

虽然本公司在区域市场竞争中占有一定的优势，但是目前我国压力容器制造行业的市场集中度低，竞争比较激烈，拥有三类压力容器制造资格的企业约有四百余家。目前国内各压力容器生产企业的市场占有率均不高。随着压力容器类产品的市场竞争越来越激烈，行业整合的趋势日益明显，公司如不能迅速壮大自身实力，扩充资本，参与行业整合，公司可能在未来的市场竞争中处于不利地位。因此公司将加大市场的拓展力度，加强技术创新与风险管理，不断优化产品结构，提高产品质量，从而提升公司在行业中的整体竞争能力。

5、核安全设备市场开拓风险

公司向国家核安全局申请“民用核安全设备制造资格许可证”工作基本结束，并且中华人民共和国环境保护部在其网站正式对我公司颁发“民用核安全机械设备制造许可证”进行了为期 5 天（2011 年 8 月 1 日—2011 年 8 月 5 日）的公示。如能顺利取得“民用核安全设备制造资格许可证”，公司就能进入核岛内压力容器制造领域，但是与已经取得核 2、3 级设备制造许可证的企业相比，公司进入核岛内压力容器制造领域较晚，能否顺利开拓核安全设备市场仍存在一定的风险。

二、报告期内公司投资情况

（一）报告期内，募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			34,604.67			本报告期投入募集资金总额			10,707.34		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			16,370.61		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
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											
重型压力容器（含核级）制造基地建设项目	否	24,255.00	24,255.00	6,539.62	10,302.89	42.48%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	24,255.00	24,255.00	6,539.62	10,302.89	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											



投资设立新疆科新重装有限公司	否	3,167.72	3,167.72	3,167.72	3,167.72	100.00%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不 适 用	否
归还银行贷款（如有）	-				1,900.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			1,000.00	1,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,167.72	3,167.72	4,167.72	6,067.72	-	-	0.00	-	-
合计	-	27,422.72	27,422.72	10,707.34	16,370.61	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司募集资金净额 346,046,686.97 元，与初始预计募集资金 242,550,000.00 元相比，超募资金为 103,496,686.97 元。 2010 年 8 月 13 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于用超募资金偿还银行借款的议案》，以超募资金偿还银行借款 19,000,000.00 元。东北证券同时出具了《东北证券股份有限公司关于四川科新机电股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项之专项意见》。 公司于 2010 年 12 月 21 日组织召开了第一届董事会第十三次会议，经过全体董事审议，通过了《投资组建新疆科新重装有限公司的议案》。同意公司与新疆阿克苏地区国兴资产投资经营有限责任公司、四川金象化工产业集团股份有限公司共同投资组建新疆科新重装有限公司，公司已使用超募资金 31,677,200.00 元投入该项目；东北证券股份有限公司出具了《关于四川科新机电股份有限公司部分其它与主营业务相关的营运资金使用计划之专项核查意见》，公司独立董事亦出具了《关于公司第一届董事会第十三次会议相关事项之独立意见》。 2011 年 3 月 15 日，本公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，以超募资金中的 10,000,000.00 元用于暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月。东北证券同时出具了《东北证券股份有限公司关于四川科新机电股份有限公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金之核查意见》；公司独立董事在审议后，对超募资金使用计划在《四川科新机电股份有限公司独立董事关于使用部分超募资金暂时补充流动资金之独立意见》发表了明确的独立意见。									
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	适用 2010 年 8 月 13 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，并经保荐机构东北证券同意，以募集资金置换本公司前期投入募投项目的自筹资金 1613.40 万元。上述置换事项及置换金额业经信永中和会计师事务所有限公司审验，并出具 XYZH/2010CDA4009 号审核报告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

（二）重大非募集资金项目投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金项目投资情况。

（三）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产，也没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划作出修改和调整。

（五）报告期内，公司利润分配方案执行情况。

报告期内，根据公司 2011 年 4 月 16 日召开的 2010 年度股东大会，由于公司生产经营规模不断扩大，公司承接大型项目订单能力的增强，公司单个订单越来越大，生产周期拉长。为保证公司生产经营资金之需，决定 2010 年暂不进行利润分配，未分配利润 76,880,198.49 元结转以后年度分配，同时亦不进行资本公积金转增股本。



第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

三、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

四、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况

报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保的情况，并且公司独立董事出具了“四川科新机电股份有限公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见”，具体详见公司于同日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站。

六、重大合同及其履行情况：

（一）报告期内，没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

（二）报告期内，本公司没有发生对外重大担保合同事项；

（三）报告期内，本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的重大事项；

（四）报告期内，本公司没有需要披露的重大合同。

七、公司及持股 5%以上（含 5%）股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员承诺事项履行情况：

1、本公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富与持有公司 5%以上股份的股东陈放、赵丕龙在公司上市前承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司持股董事、高级管理人员强凯、王晓明；持股监事李新、监事会主席陈启辉承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让其本次发行前已持有的本公司股份。

同时作为本公司董事、监事或高级管理人员的林祯华、林祯荣、陈放、赵丕龙、强凯、



王晓明、陈启辉、李新承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的本公司股份。

报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

2、上市后的补充承诺：根据深圳证券交易所 2010 年 11 月份修订的董事、监事和高级管理人员承诺书，本公司实际控制人林祯华、林祯荣与持有公司 5%以上股份的股东陈放、赵丕龙补充承诺：若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。在报告期内，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现离职并违反承诺的情况。

3、关于避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富在上市前向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》。在报告期内，本公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富严格遵守避免同业竞争的承诺，没有发生违反承诺的情况。

4、关于规范关联交易的承诺：为了进一步规范关联交易，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富在上市前做出了关于规范关联交易的承诺。在报告期内，本公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富严格遵守规范关联交易的承诺，没有发生违反承诺的情况。

八、公司半年度财务报告审计情况

公司 2011 年半年财务报告未经审计。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2011 年 4 月 16 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司决定继续聘任信永中和会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构，期限一年。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，已披露的重要信息索引



公告编号	公告内容	刊登时间	披露媒体
2011-001	关于超募资金使用相关事项的公告	2011 年 1 月 13 日	巨潮资讯网
2011-002	关于更换持续督导保荐代表人的公告	2011 年 1 月 14 日	巨潮资讯网
2011-003	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 24 日	巨潮资讯网
2011-004	关于控股子公司完成工商登记的公告	2011 年 2 月 24 日	巨潮资讯网
2011-005	第一届董事会第十四次会议决议公告	2011 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
2011-006	第一届监事会第八次会议决议公告	2011 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
2011-007	关于超募资金使用计划的公告	2011 年 3 月 15 日	巨潮资讯网
2011-008	2010 年年度报告摘要及全文	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网 证券时报
2011-009	第一届董事会第十五次会议决议公告	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
2011-010	第一届监事会第九次会议决议公告	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
2011-011	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 3 月 25 日	巨潮资讯网
2011-012	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 19 日	巨潮资讯网
2011-013	第一届董事会第十六次会议决议公告	2011 年 4 月 21 日	巨潮资讯网
2011-014	第一届监事会第十次会议决议公告	2011 年 4 月 21 日	巨潮资讯网
2011-015	2011 年第一季度报告正文及全文	2011 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 证券时报



2011-016	关于签署募集资金四方监管协议的公告	2011 年 4 月 21 日	巨潮资讯网
2011-017	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的公告	2011 年 5 月 11 日	巨潮资讯网
2011-018	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会的公告	2011 年 6 月 4 日	巨潮资讯网
2011-019	第一届董事会第十七次会议决议公告	2011 年 6 月 23 日	巨潮资讯网
2011-020	关于召开 2011 年度第 1 次临时股东大会的通知	2011 年 6 月 23 日	巨潮资讯网
2011-021	关于签署《〈新疆沙雅县重型压力容器制造基地建设项目投资协议书〉之补充协议》的公告	2011 年 6 月 23 日	巨潮资讯网
2011-022	关于签署《〈新疆科新重装有限公司投资协议书〉之补充协议》的公告	2011 年 6 月 23 日	巨潮资讯网



第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况（截止 2011 年 6 月 30 日）

（一）股份变动情况表

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	68,000,000	74.73%						68,000,000	74.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,000,000	74.73%						68,000,000	74.73%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	68,000,000	74.73%						68,000,000	74.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,000,000	25.27%						23,000,000	25.27%
1、人民币普通股	23,000,000	25.27%						23,000,000	25.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	91,000,000	100.00%						91,000,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
林祯华	19,649,348	0	0	19,649,348	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
林祯荣	19,649,348	0	0	19,649,348	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
林祯富	13,099,452	0	0	13,099,452	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
陈放	6,549,760	0	0	6,549,760	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
赵丕龙	6,549,760	0	0	6,549,760	首发承诺	2013 年 7 月 8 日



强 凯	579,632	0	0	579,632	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
王晓明	1,263,295	0	0	1,263,295	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
董道易	131,580	0	0	131,580	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
李 新	65,756	0	0	65,756	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
陈启辉	65,756	0	0	65,756	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
邓泽忠	65,756	0	0	65,756	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
林祯贵	39,440	0	0	39,440	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
林祯福	15,640	0	0	15,640	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
代志洪	15,640	0	0	15,640	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
陈道兴	15,640	0	0	15,640	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
程 浩	13,056	0	0	13,056	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
叶少平	34,205	0	0	34,205	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
涂德强	32,776	0	0	32,776	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
邹生智	26,112	0	0	26,112	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
周 军	6,392	0	0	6,392	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
唐兴全	32,776	0	0	32,776	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
罗家元	2,586	0	0	2,586	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
周 勇	2,586	0	0	2,586	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
林 均	1,158	0	0	1,158	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
张体安	1,158	0	0	1,158	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
李 勇	26,112	0	0	26,112	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
张传贵	26,112	0	0	26,112	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
刘天全	26,112	0	0	26,112	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
陈双辉	13,056	0	0	13,056	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
合计	68,000,000	0	0	68,000,000	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数		7,034			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
林祯荣	境内自然人	21.59%	19,649,348	19,649,348	0
林祯华	境内自然人	21.59%	19,649,348	19,649,348	0
林祯富	境内自然人	14.40%	13,099,452	13,099,452	0
陈放	境内自然人	7.20%	6,549,760	6,549,760	0
赵丕龙	境内自然人	7.20%	6,549,760	6,549,760	0
王晓明	境内自然人	1.39%	1,263,295	1,263,295	0
东海证券有限责任公司— 建行—东风 3 号集合资产 管理计划	境内非国有法人	1.03%	935,851	0	0
强凯	境内自然人	0.64%	579,632	579,632	0
中国建银投资证券有限责	未知	0.31%	283,901	0	0



任公司客户信用交易担保 证券账户					
顾鹏	境内自然人	0.30%	272,100	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划		935,851		人民币普通股	
中国建银投资证券有限责任公司客户信 用交易担保证券账户		283,901		人民币普通股	
顾鹏		272,100		人民币普通股	
吕晋		254,800		人民币普通股	
林新		230,002		人民币普通股	
洪琳		220,000		人民币普通股	
北京主旋律信息顾问有限公司		205,000		人民币普通股	
顾仁宝		181,000		人民币普通股	
周锐		180,600		人民币普通股	
范世富		180,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述股东中，持有发行人 5%以上股份的股东共有 5 人，为林祯华、林祯荣、林祯富、陈放和赵丕龙。其中，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，合计持有公司股份 57.58%,此 3 人为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构，林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》，约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。除前述情况外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

三、报告期内，公司持股5%以上（含5%）的股东所持股份被质押、冻结的情况

报告期内，公司持股5%以上（含5%）的股东未发生所持股份被质押、冻结或托管的情况。

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍然为林祯华先生、林祯荣先生、林祯富先生三人。



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票数量变化情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期终止日期	年初 持股数	期末持股数 (股)	变动 原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额 (万元)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
林祯华	董事长	男	45	2008年10月 20日	2011年10月 20日	19,649,348	19,649,348		8.24	否
林祯荣	董事、总 经理	男	47	2008年10月 20日	2011年10月 20日	19,649,348	19,649,348		8.24	否
陈放	董事、副 总经理	男	48	2008年10月 20日	2011年10月 20日	6,549,760	6,549,760		8.03	否
赵丕龙	董事	男	48	2008年10月 20日	2011年10月 20日	6,549,760	6,549,760		0.50	是
强凯	董事、副 总经理	男	52	2008年10月 20日	2011年10月 20日	579,632	579,632		8.47	否
王晓明	董事、副 总经理	男	47	2008年10月 20日	2011年10月 20日	1,263,295	1,263,295		8.00	否
钱积惠	独立董事	男	74	2008年10月 20日	2011年10月 20日	0	0		2.40	否
黄卫星	独立董事	男	53	2008年10月 20日	2011年10月 20日	0	0		2.40	否
吕先培	独立董事	男	47	2008年10月 20日	2011年10月 20日	0	0		2.40	否
陈启辉	监事	男	42	2008年10月 20日	2011年10月 20日	65,756	65,756		6.04	否
李新	监事	男	44	2008年10月 20日	2011年10月 20日	65,756	65,756		5.38	否
马晓峰	监事	男	30	2008年10月 16日	2011年10月 20日	0	0		5.43	否
段文勇	董事会秘 书 财务总监	男	42	2008年10月 20日	2011年10月 20日	0	0		7.05	否
李春奇	副总经理	男	48	2009年07月 25日	2011年10月 20日	0	0		7.85	否
合计	-	-	-	-	-	54,372,655	54,372,655	-	80.43	-

注：公司董事赵丕龙先生，在关联单位一四川晨光科新塑胶有限责任公司任董事长、总经理，报告期内在该单位领取薪酬 4.44 万元。



二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，本公司不存在董事、监事、高级管理人员新聘或解聘的情况。



第七节 财务报告

(本公司 2011 年上半年度财务报告未经会计师事务所审计)

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	229,935,471.34	189,045,108.84	296,123,578.29	296,123,578.29
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五、2	10,810,952.29	10,810,952.29	11,449,225.00	11,449,225.00
应收账款	五、3	121,486,213.11	121,486,213.11	113,839,895.98	113,839,895.98
预付款项	五、4	68,840,876.93	67,151,776.93	31,629,350.44	31,629,350.44
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	2,926,667.39	1,479,285.39	1,992,412.66	1,992,412.66
买入返售金融资产					
存货	五、6	78,219,427.43	78,219,427.43	61,039,226.89	61,039,226.89
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		512,219,608.49	468,192,763.99	516,073,689.26	516,073,689.26
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、7	20,000.00	35,020,000.00	20,000.00	20,000.00
投资性房地产					
固定资产	五、8	64,522,906.61	64,344,149.61	66,977,014.46	66,977,014.46
在建工程	五、9	32,094,710.65	27,394,225.94	4,734,380.06	4,734,380.06
工程物资	五、10	5,635,897.44	5,635,897.44		
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					



无形资产	五、11	18,475,421.92	18,475,421.92	18,692,696.09	18,692,696.09
开发支出	五、11	330,634.14	330,634.14	505,797.91	505,797.91
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、12	1,263,782.80	1,067,887.14	911,260.07	911,260.07
其他非流动资产					
非流动资产合计		122,343,353.56	152,268,216.19	91,841,148.59	91,841,148.59
资产总计		634,562,962.05	620,460,980.18	607,914,837.85	607,914,837.85
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	五、14	5,400,000.00	5,400,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00
应付账款	五、15	37,311,583.53	37,311,583.53	28,359,587.85	28,359,587.85
预收款项	五、16	26,050,780.88	26,050,780.88	28,398,762.20	28,398,762.20
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、17	8,748,659.12	8,748,659.12	9,898,043.21	9,898,043.21
应交税费	五、18	2,107,409.96	2,109,589.45	3,025,857.73	3,025,857.73
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、19	3,426,818.01	3,394,818.01	4,422,352.62	4,422,352.62
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					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		83,045,251.50	83,015,430.99	82,204,603.61	82,204,603.61
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	五、20	6,400,000.00	6,400,000.00	6,400,000.00	6,400,000.00
非流动负债合计		6,400,000.00	6,400,000.00	6,400,000.00	6,400,000.00
负债合计		89,445,251.50	89,415,430.99	88,604,603.61	88,604,603.61
股东权益：					



股本	五、21	91,000,000.00	91,000,000.00	91,000,000.00	91,000,000.00
资本公积	五、22	342,887,791.46	342,887,791.46	342,887,791.46	342,887,791.46
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、23	8,542,244.29	8,542,244.29	8,542,244.29	8,542,244.29
一般风险准备					
未分配利润	五、24	87,749,179.70	88,615,513.44	76,880,198.49	76,880,198.49
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		530,179,215.45	531,045,549.19	519,310,234.24	519,310,234.24
少数股东权益		14,938,495.10			
股东权益合计		545,117,710.55	531,045,549.19	519,310,234.24	519,310,234.24
负债和所有者权益总计		634,562,962.05	620,460,980.18	607,914,837.85	607,914,837.85

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生



利润表

2011年1—6月

编制单位：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	五、25	105,999,140.61	105,999,140.61	101,145,873.23	98,417,361.03
其中：营业收入	五、25	105,999,140.61	105,999,140.61	101,145,873.23	98,417,361.03
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本	五、25	93,579,979.05	93,306,623.93	82,852,039.32	80,754,482.16
其中：营业成本	五、25	74,635,922.44	74,635,922.44	69,149,989.17	67,495,218.26
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五、26	341,660.09	341,660.09	820,336.70	797,494.84
销售费用	五、27	3,808,684.87	3,808,684.87	3,709,416.13	3,709,416.13
管理费用	五、28	14,470,178.14	14,220,658.56	6,981,265.15	6,628,554.29
财务费用	五、29	-796,824.94	-744,482.48	728,280.86	716,160.61
资产减值损失	五、30	1,120,358.45	1,044,180.45	1,462,751.31	1,407,638.03
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）				1,000.00	1,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,419,161.56	12,692,516.68	18,294,833.91	17,663,878.87
加：营业外收入	五、31	110,134.43	960,513.61	316,215.00	316,215.00
减：营业外支出	五、32	29,932.78	29,932.78	25,453.32	20,353.32
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,499,363.21	13,623,097.51	18,585,595.59	17,959,740.55
减：所得税费用	五、33	1,691,886.90	1,887,782.56	2,787,839.33	2,693,961.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,807,476.31	11,735,314.95	15,797,756.26	15,265,779.47



归属于母公司股东的净利润		10,868,981.21	11,735,314.95	15,797,756.26	15,265,779.47
少数股东损益		-61,504.90			
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	五、34	0.12		0.23	
（二）稀释每股收益	五、34	0.12		0.23	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		10,807,476.31	11,735,314.95	15,797,756.26	15,265,779.47
归属于母公司股东的综合收益总额		10,868,981.21	11,735,314.95	15,797,756.26	15,265,779.47
归属于少数股东的综合收益总额		-61,504.90	-	-	-

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生



现金流量表

2011年1—6月

编制单位：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		92,411,548.92	92,411,548.92	83,591,822.64	79,419,245.86
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					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	9,620,242.16	9,367,449.20	2,937,486.05	2,731,966.21
经营活动现金流入小计		102,031,791.08	101,778,998.12	86,529,308.69	82,151,212.07
购买商品、接受劳务支付的现金		73,508,448.40	73,508,448.40	53,073,431.09	53,011,136.04
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		18,892,969.33	18,882,469.33	10,890,970.03	8,435,071.94
支付的各项税费		6,976,917.31	6,951,917.31	12,259,827.39	11,661,787.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	11,090,286.15	10,550,076.58	7,648,565.62	7,178,229.00
经营活动现金流出小计		110,468,621.19	109,892,911.62	83,872,794.13	80,286,224.75
经营活动产生的现金流量净额		-8,436,830.11	-8,113,913.50	2,656,514.56	1,864,987.32
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				1,000.00	1,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	16,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到					



的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		16,000.00	16,000.00	1,000.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,773,997.46	67,310,076.57	1,137,912.13	1,137,912.13
投资支付的现金			31,677,200.00		
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		72,773,997.46	98,987,276.57	1,137,912.13	1,137,912.13
投资活动产生的现金流量净额		-72,757,997.46	-98,971,276.57	-1,136,912.13	-1,136,912.13
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		15,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00			
取得借款收到的现金				5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	818,989.87	818,989.87		
筹资活动现金流入小计		15,818,989.87	818,989.87	5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				509,693.69	509,693.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	1,350,000.00	1,350,000.00	2,021,000.08	2,021,000.08
筹资活动现金流出小计		1,350,000.00	1,350,000.00	2,530,693.77	2,530,693.77
筹资活动产生的现金流量净额		14,468,989.87	-531,010.13	2,469,306.23	2,469,306.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,269.25	-2,269.25		
五、现金及现金等价物净增加额		-66,728,106.95	-107,618,469.45	3,988,908.66	3,197,381.42
加：期初现金及现金等价物余额		296,123,578.29	296,123,578.29	9,218,042.14	7,493,009.57
六、期末现金及现金等价物余额		229,395,471.34	188,505,108.84	13,206,950.80	10,690,390.99

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生



合并股东权益变动表

2011年1—6月

编制单位：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46			8,542,244.29		76,880,198.49		519,310,234.24
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	91,000,000.00	342,887,791.46			8,542,244.29	-	76,880,198.49		519,310,234.24
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)							10,868,981.21		14,938,495.10
(一) 净利润							10,868,981.21		-61,504.90
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							10,868,981.21		-61,504.90
(三) 股东投入和减少资本							-		15,000,000.00
1. 股东投入资本									15,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									



2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46			8,542,244.29		87,749,179.70		14,938,495.10	545,117,710.55
项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,000,000.00	19,841,104.49			4,429,861.41		39,868,752.58			132,139,718.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	68,000,000.00	19,841,104.49			4,429,861.41		39,868,752.58			132,139,718.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,000,000.00	323,046,686.97			4,112,382.88		37,011,445.91			387,170,515.76
(一) 净利润							41,123,828.79			41,123,828.79



(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							41,123,828.79			41,123,828.79
(三) 股东投入和减少资本	23,000,000.00	323,046,686.97								346,046,686.97
1. 股东投入资本	23,000,000.00	323,046,686.97								346,046,686.97
2. 股份支付计入股东权益的金 额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,112,382.88		-4,112,382.88			
1. 提取盈余公积					4,112,382.88		-4,112,382.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46	-	-	8,542,244.29	-	76,880,198.49	-	-	519,310,234.24

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生



母公司股东权益变动表

2011年1—6月

编制单位：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46			8,542,244.29		76,880,198.49	519,310,234.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	91,000,000.00	342,887,791.46			8,542,244.29		76,880,198.49	519,310,234.24
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,735,314.95	11,735,314.95
（一）净利润							11,735,314.95	11,735,314.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,735,314.95	11,735,314.95
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								



(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46	-	-	8,542,244.29	-	88,615,513.44	531,045,549.19
项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	68,000,000.00	19,841,104.49			4,429,861.41		39,868,752.58	132,139,718.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	68,000,000.00	19,841,104.49			4,429,861.41		39,868,752.58	132,139,718.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	323,046,686.97			4,112,382.88		37,011,445.91	387,170,515.76
（一）净利润							41,123,828.79	41,123,828.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,123,828.79	41,123,828.79
（三）股东投入和减少资本	23,000,000.00	323,046,686.97						346,046,686.97
1. 股东投入资本	23,000,000.00	323,046,686.97						346,046,686.97
2. 股份支付计入股东权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配					4,112,382.88		-4,112,382.88	
1. 提取盈余公积					4,112,382.88		-4,112,382.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	91,000,000.00	342,887,791.46	-	-	8,542,244.29	-	76,880,198.49	519,310,234.24

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生



四川科新机电股份有限公司

财务报表附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革及基本情况

四川科新机电股份有限公司（以下简称本公司）原名什邡科新机电设备有限公司，成立于 1997 年 3 月 11 日，2007 年 8 月 6 日更名为四川科新机电设备有限公司，2008 年 10 月 23 日整体变更为四川科新机电股份有限公司，变更后本公司的注册资本为 68,000,000.00 元，股本为 68,000,000.00 元，取得四川省德阳市工商行政管理局颁发的营业执照，营业执照注册号为：5106820000000087。

2010 年 6 月经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科新机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]831 号）核准，公开发行人民币普通股（A 股）2300.00 万股，公开发行股票股本到位情况经信永中和会计师事务所验证，并出具 XYZH/2010CDA4002《验资报告》。

本公司注册资本：人民币玖仟壹佰万元；

住所：什邡市马祖镇；

法定代表人：林祯华。

2、经营范围

经营范围：三类压力容器的设计、制造、安装、销售；压力管道安装；废旧金属回收、利用。非标准机电设备设计、制造、销售；普通机电设备安装、维修；金属材料（稀贵金属除外）、冶金炉料的销售、机电设备技术咨询服务，经营本企业自有产品和自用原材料的进出口业务。（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动）。

3、公司行业性质

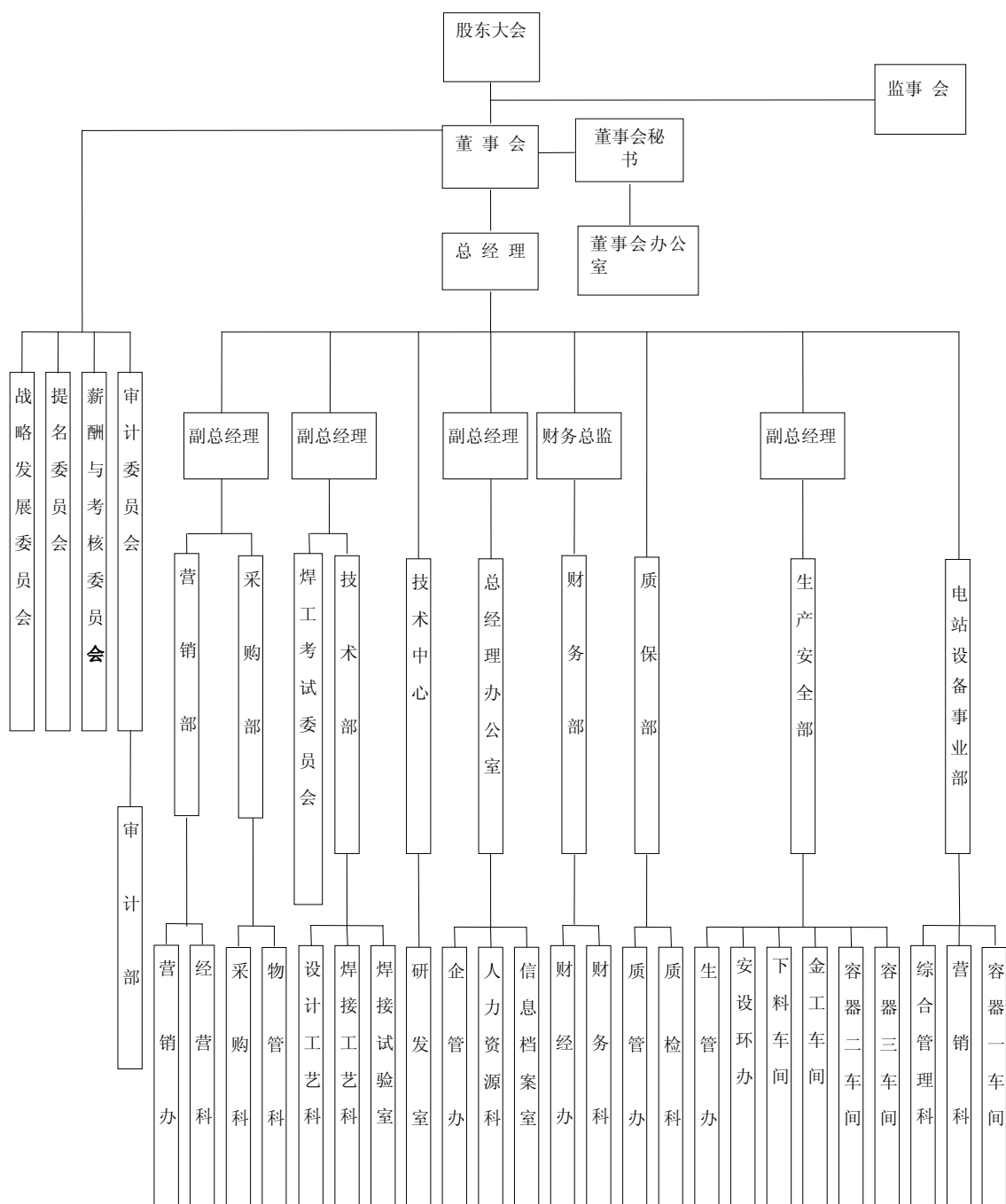
压力容器设计、开发、生产、销售、咨询服务。

4、主要产品和提供的劳务

本公司从事三类压力容器产品的开发、生产和销售。

5、公司目前为深圳交易所创业板上市公司。其中公司前 3 位股东林祯华、林祯荣和林祯富系兄弟关系，分别持有占公司股本 21.59%、21.59%和 14.40%的股份，合计持有公司总股本的 57.58%股份，为公司的实际控制人。

6、本公司组织架构



二、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错



1、财务报表的编制基础

本公司会计报表系按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则》，以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其补充规定的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本报告会计期间自公历 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法



合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，在统一子公司所采用的会计政策、会计期间的情况下，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后编制；合并现金流量表应当以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后编制；合并所有者权益变动表应当以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后编制。

少数股东权益的数额根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

同一控制下的企业合并（业务合并比照企业合并处理）在编制比较报表时，视同自比较报表当期期初一直存在产生的经营成果、现金流量；被合并方的有关资产、负债以其账面价值并入合并财务报表，被合并方的所有者权益份额按照现有持股比例分别计入资本公积、少数股东权益；对于被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，自合并方的资本公积转入留存收益；发生同一控制下企业合并的当期，在合并利润表中的“归属于母公司所有者的净利润”项下单列“其中：被合并方在合并前实现的净利润”项目。同时，对于被合并方在被合并以前实现的留存收益中归属于本公司的部分，自资本公积转入留存收益。

非同一控制下企业合并编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并报表时以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，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差额，计入合并当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、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确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入当期损益，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

9、金融资产和金融负债

（1）分类

①金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

②金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）其他金融负债两类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已转移，终止确认该项金融资产。

②本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和



应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①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；本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）主要金融资产、金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

（6）持有至到期投资与可供出售金融资产的划分

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。



持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项

本公司应收款项（应收账款和其他应收款）分为三大类：

第一大类：单项金额重大的应收款项，是指单笔金额为 100.00 万元以上的应收账款；

第二大类：是单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指需要单独计提坏账或单笔金额在 100.00 万元以下且账龄超过 3 年的应收账款；

第三大类：其他不重大的应收款项，是指单笔金额为 100.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的客户应收账款。

（1）对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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，对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备比例。确定的具体比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

（2）公司对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大时，采用个别认定法计提坏账准备。

11、存货

(1) 公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料（低值易耗品、包装物）、工程施工等。

(2) 存货的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货可变现净值的确定依据：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品与包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

② 非同一控制下的企业合并，合并成本的确认：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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，以购买日之前所持被购买方股权投资的账面价值与购买日新增投资之和作为

该项投资的初始投资成本；为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

（2）长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价；追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，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作为初始投资成本的收回外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资



单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，以被投资公司章程、协议为依据，同时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。

(4) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(5) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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损益。

13、投资性房地产

本公司的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。

14、固定资产

(1) 固定资产标准：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。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。



(3) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值（5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	2.375-4.75
生产用设备	5-10	9.50—19.00
运输设备	5	19.00
办公设备	5	19.00
电子设备	5	19.00

(5) 固定资产减值准备

在报告期末存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

15、在建工程

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工达到预定可使用时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程达到预定可使用前计入在建工程成本，之后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备：期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：

- (1) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

16、借款费用

(1) 借款费用确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款包括专门借款和一般借款。专门借款是指为购建或者生产符合资本化条件的资产专门借入的，并具有表明该用途的借款合同。一般借款是指除专门借款之外的借款。

符合资本化条件的资产，是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者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

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款（含专门借款和一般借款）而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。



根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(4) 计算利息费用时利率的采用方法

计算利息费用时利率采用实际利率计算，如果按照名义（合同）利率和实际利率计算的每期利息费用相差不大的，可以按照名义利率计算确定每期借款利息。

17、无形资产

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产预计净残值为 0。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。

在报告期末，对无形资产进行全面检查，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，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

18、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出；研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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



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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

21、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合该义务是承担的现时义务、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业、该义务的金额能够可靠地计量时，确认为负债。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

22、收入确认原则

(1) 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。



本公司的经营业务是先与客户签订销售合同，再根据销售合同的要求，完成产品的生产制造。收入确认时，对于不需本公司提供安装服务的合同，本公司在发货后并取得客户书面验收文件时确认收入；对于需要本公司提供安装服务的合同，本公司在安装完成并取得客户的验收合格证明时确认收入。

（2）提供劳务

A、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；

B、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。

（3）让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

23、政府补助

（1）政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

（2）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的处理方式。

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债



本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

25、所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26、会计政策、会计估计变更和前期差错

(1) 本公司报告期内无会计政策变更,无会计估计变更。

(2) 本公司报告期内未发现前期会计差错。

三、税项

主要税种及税率

税费种类	计税依据	适用税费率
增值税	销售收入	17% (抵扣进项税后缴纳)
所得税	应纳税所得额	15%
城建税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%



税费种类	计税依据	适用税费率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131 号), 原 2008 年 12 月 31 日到期的财税[2008]104 号文件《财政部 海关总署 国家税务总局关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》有关税收优惠政策继续执行至 2010 年 12 月 31 日; 经四川省什邡市地方税务局《什邡市地方税务局企业所得税灾害减免税申请备案登记表》(备案编号: 什地税企备[2010]31 号) 审核同意, 免征四川科新机电股份有限公司 2010 年度企业所得税;

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131 号), 原 2008 年 12 月 31 日到期的财税[2008]104 号文件《财政部 海关总署 国家税务总局关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》有关税收优惠政策继续执行至 2010 年 12 月 31 日; 经四川省什邡市国家税务局《什邡市国家税务局税务事项通知书》(什国税通[2010]号) 审核同意, 免征什邡市科新管系有限公司 2010 年度企业所得税;

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》和国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号) 的规定, 四川科新机电股份有限公司于 2008 年 12 月 30 日被认定为高新技术企业, 并从被认定之日起可向主管税务机关申请享受 15% 的企业所得税优惠税率。经四川科新机电股份有限公司申请备案, 四川省什邡市地方税务局审核同意, 2011 年四川科新机电股份有限公司执行 15% 的企业所得税优惠税率。



四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额
新疆科新重装有限公司	有限责任公司	新疆阿克苏地区沙雅县	工业制造	5,000.00 万元	三类压力容器设计、制造、安装、销售；压力管道安装；废旧金属回收、利用；非标准机电设备设计、制造、销售；普通机电设备安装、维修；金属材料、冶金炉料的销售、机电设备技术咨询服务；经营本企业自有产品和自用原材料的进出口业务。	3,500.00 万元

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减子公司少数股东损益的金额
新疆科新重装有限公司		70%	70%	是	14,938,495.10 元		

注：新疆科新重装有限公司于 2011 年 2 月 23 日注册成立，目前处于建设期。



2、同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无同一控制下合并取得的子公司。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无非同一控制下合并取得的子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、本公司于 2010 年 12 月 31 日吸收合并了原全资子公司什邡市科新管系有限公司，本报告期不再列入合并范围。

2、本公司控股子公司新疆科新重装有限公司于 2011 年 2 月 23 日正式成立并完成工商注册登记，全体股东于 2011 年 2 月 23 前一次缴足出资并经阿克苏华兴有限责任会计师事务所审验，出具了“阿华会验字[2011]041 号”验资报告。本公司持有新疆科新重装有限公司 70%的股份并具有实质性控制，本报告期纳入合并范围。

五、合并财务报表主要项目注释

注：下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“年初”均指 2011 年 1 月 1 日；“本期”系指 2011 年 1—6 月，“上期”系指 2010 年 1—6 月。货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			96,625.09			27,797.10
人民币			96,625.09			27,797.10
美元						
银行存款			229,127,076.67			295,243,620.47
人民币			229,127,076.67			295,243,620.47
美元						
其他货币资金			711,769.58			852,160.72
人民币			711,769.58			852,160.72
美元						
合计			229,935,471.34			296,123,578.29

注：期末银行存款中有 210,396,000.00 元为定期存款（主要为募集资金专户存款）；期末其他货币资金中有 540,000.00 元为应付票据保证金存款。该类货币资金均无回收风险。

2、应收票据



(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	6,757,624.29	3,217,925.00
商业承兑汇票	4,053,328.00	8,231,300.00
合计	10,810,952.29	11,449,225.00

(2) 期末已用于质押的应收票据：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据（前五名）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	新疆金圣胡杨化工有限公司	2011-6-9	2011-12-8	4,250,000.00	
银行承兑汇票	西安陕鼓工程技术有限公司	2011-1-25	2011-7-25	2,000,000.00	
银行承兑汇票	四川亚联高科技股份有限公司	2011-1-20	2011-7-20	2,000,000.00	
银行承兑汇票	四川省工业设备安装公司	2011-4-28	2011-10-28	1,200,000.00	
银行承兑汇票	四川省大英荃峰有限责任公司	2011-4-22	2011-10-21	500,000.00	
合计				9,950,000.00	

(5) 期末已贴现尚未到期的商业承兑汇票 8,334,788.00 元，无质押承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大无需计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合的应收账款	128,421,303.58	99.92	6,935,090.47	5.40
组合小计	128,421,303.58	99.92	6,935,090.47	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	106,300.00	0.08	106,300.00	100.00
合计	128,527,603.58	100.00	7,041,390.47	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	



	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大无需计提坏账准备的应收账款	28,490,205.33	23.89		
按账龄组合的应收账款	90,641,972.92	76.02	5,292,282.27	5.84
组合小计	119,132,178.25	99.91	5,292,282.27	4.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	106,300.00	0.09	106,300.00	100.00
合计	119,238,478.25	100.00	5,398,582.27	—

注：按账龄组合的应收账款是指：对不单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。应收账款种类的说明：详见本报告附注“二、10”。

1) 期末余额中不含单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	118,143,797.75	92.00	5,907,189.89	76,516,638.17	84.42	3,825,831.91
1—2 年	10,274,505.83	8.00	1,027,450.58	13,586,165.83	14.99	1,358,616.58
2—3 年	3,000.00		450.00	539,168.92	0.59	107,833.78
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合计	128,421,303.58	100.00	6,935,090.47	90,641,972.92	100.00	5,292,282.27

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	106,300.00	106,300.00	100%	预计无法收回
合计	106,300.00	106,300.00	—	—

注：四川科新机电股份有限公司诉被告贵州美丰化工有限责任公司承揽合同纠纷一案，经什邡市人民法院 2011 年 6 月 30 日公开审理后，一审已作出判决，判决结果如下：贵州美丰化工有限责任公司应于本判决发生法律效力后十日内付清所欠四川科新机电股份有限公司加工承揽费 106,300.00 元及资金利息（以 106,300.00 元为基数，从 2011



年 1 月 1 日至本判决确定的履行期限届满之日，按中国人民银行同期贷款利率计算）。截止本报告批准报出日，该款项尚未收回。

(2) 期末应收账款中不含本期坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	106,300.00	106,300.00	100%	预计无法收回
合计	106,300.00	106,300.00	—	—

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 期末应收账款中不含本期实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
新疆玉象胡杨化工有限公司	非关联方	39,685,674.21	1 年以内	30.88
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	9,531,041.00	1 年以内	7.42
青海盐湖工业集团股份有限公司	非关联方	7,318,000.00	1 年以内	5.69
惠生工程（中国）有限公司成都分公司	非关联方	4,679,000.00	1 年以内	3.64
中石油东北炼化工程有限公司吉林设计院	非关联方	4,348,000.00	1 年以内	3.38
合计		65,561,715.21		51.01

(7) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川晨光科新塑胶有限责任公司	受同一实际控制人控制	155,575.00	0.12
合计		155,575.00	0.12

(8) 期末应收账款中不含外币余额。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



1 年以内	68,840,876.93	100.00	31,629,350.44	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	68,840,876.93	100.00	31,629,350.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国五冶集团有限公司	非关联方	28,656,582.16	1 年以内	尚在合同期内
洛阳卡瑞起重设备有限公司	非关联方	6,778,800.00	1 年以内	尚在合同期内
武汉威泰数控立车有限公司	非关联方	5,415,000.00	1 年以内	尚在合同期内
湖北鄂重重型机械有限公司	非关联方	4,912,000.00	1 年以内	尚在合同期内
武汉重型机床集团有限公司	非关联方	2,535,000.00	1 年以内	尚在合同期内
合计	-	48,297,382.16	-	-

注：前五名单位预付款项主要是预付募投项目的工程款和设备款。

(3) 期末预付账款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 外币预付款项

币种	期末金额			年初金额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	366,441.74	6.4716	2,371,464.36			
合计	366,441.74	6.4716	2,371,464.36			

(5) 期末预付款项中不含关联方余额。

(6) 期末预付账款较年初增长 117.65%的原因主要系预付的募投项目工程和设备款增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				



按账龄组合的其他应收款	3,080,702.52	100.00	154,035.13	5.00
组合小计	3,080,702.52	100.00	154,035.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,080,702.52	100.00	154,035.13	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合的其他应收款	2,668,897.54	100.00	676,484.88	25.35
组合小计	2,668,897.54	100.00	676,484.88	25.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,668,897.54	100.00	676,484.88	—

注：按账龄组合的其他应收款是指：对不单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。其他应收款种类的说明：详见本报告附注“二、10”。

1) 期末余额中不含单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,080,702.52	100.00	154,035.13	528,097.54	19.79	26,404.88
1—2 年				800.00	0.03	80.00
2—3 年				1,400,000.00	52.46	280,000.00
3—4 年				740,000.00	27.72	370,000.00
4—5 年						
5 年以上						
合计	3,080,702.52	100.00	154,035.13	2,668,897.54	100.00	676,484.88

3) 期末余额中不含单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末其他应收款中不含本期坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 期末其他应收款中不含本期实际核销的其他应收款。

(5) 期末其他应收款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
沙雅县国有土地储备有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	45.44	土地征迁款
四川中砧建设咨询有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	12.98	保证金
茂县鑫新能源有限公司	非关联方	348,000.00	1 年以内	11.30	备用金
西安陕鼓工程技术有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.87	保证金
代扣职工五险一金	非关联方	111,608.08	1 年以内	3.62	代扣款
合计		2,409,608.08		78.22	

(7) 期末其他应收款中不含应收关联方款项。

(8) 期末其他应收款中不含外币余额。

(9) 期末其他应收款较年初增加 15.43%，主要原因是支付的投标保证金和垫付的土地征迁款增加。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	27,186,648.26		27,186,648.26	16,195,710.01		16,195,710.01
在产品	34,774,043.58		34,774,043.58	27,117,280.25		27,117,280.25
库存商品	7,206,056.91		7,206,056.91	3,022,759.52		3,022,759.52
发出商品	7,329,809.48		7,329,809.48	4,153,634.62		4,153,634.62
委托加工物资	1,722,869.20		1,722,869.20	10,549,842.49		10,549,842.49
合计	78,219,427.43		78,219,427.43	61,039,226.89		61,039,226.89

(2) 期末未发现存货存在减值迹象，故未计提减值准备。

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
什邡市信用联社社员股金	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	—	20,000.00	20,000.00		20,000.00

(续表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
什邡市信用联社社员股金					
合计					

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
一、账面原值	88,904,447.79	3,746,679.20		4,141,196.98	88,509,930.01
房屋建筑物	40,128,465.66	90,000.00			40,218,465.66
生产用设备	43,555,679.55	2,981,146.24		4,005,520.00	42,531,305.79
运输设备	2,908,541.38	566,288.00		86,176.98	3,388,652.40
办公设备	1,469,891.88				1,469,891.88
电子设备	841,869.32	109,244.96		49,500.00	901,614.28
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧	21,927,433.33		3,781,141.61	1,721,551.54	23,987,023.40
房屋建筑物	6,497,871.31		976,304.00		7,474,175.31
生产用设备	13,686,501.45		1,948,834.15	1,603,389.18	14,031,946.42
运输设备	826,452.12		628,360.58	71,137.36	1,383,675.34
办公设备	523,549.57		158,818.95		682,368.52
电子设备	393,058.88		68,823.93	47,025.00	414,857.81
三、账面净值	66,977,014.46	-34,462.41		2,419,645.44	64,522,906.61
房屋建筑物	33,630,594.35	-886,304.00		0.00	32,744,290.35
生产用设备	29,869,178.10	1,032,312.09		2,402,130.82	28,499,359.37
运输设备	2,082,089.26	-62,072.58		15,039.62	2,004,977.06
办公设备	946,342.31	-158,818.95			787,523.36
电子设备	448,810.44	40,421.03		2,475.00	486,756.47
四、减值准备					
房屋建筑物					
生产用设备					
运输设备					
办公设备					
电子设备					
五、账面价值	66,977,014.46	-34,462.41		2,419,645.44	64,522,906.61
房屋建筑物	33,630,594.35	-886,304.00			32,744,290.35
生产用设备	29,869,178.10	1,032,312.09		2,402,130.82	28,499,359.37
运输设备	2,082,089.26	-62,072.58		15,039.62	2,004,977.06



项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
办公设备	946,342.31	-158,818.95		787,523.36
电子设备	448,810.44	40,421.03	2,475.00	486,756.47

①本期折旧额 3,781,141.61 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末本公司无期末持有待售的固定资产。

(6) 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(8) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司固定资产中用于开具保函和银行承兑汇票保证而抵押的房屋建筑物的原值为 30,850,552.73 元、净值为 25,840,085.27 元。

9、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重型压力容器(含核级)项目	27,394,225.94		27,394,225.94	4,734,380.06		4,734,380.06
新疆科新重型压力容器制造基地一期	4,700,484.71		4,700,484.71			
合计	32,094,710.65		32,094,710.65	4,734,380.06		4,734,380.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
重型压力容器(含核级)项目	4,734,380.06	22,659,845.88			27,394,225.94
新疆科新重型压力容器制造基地一期		4,700,484.71			4,700,484.71



合计	4,734,380.06	27,360,330.59			32,094,710.65
----	--------------	---------------	--	--	---------------

(续表)

工程名称	预算数	工 程 投 入 占 预 算 比 例(%)	工程进 度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源
重型压力容器(含核级)项目	248,950,000.00	41.39	85.00				募 集 资 金
新疆科新重型压力容器制造基地一期	150,000,000.00	3.13	20.00				自 筹 资 金
合计	398,950,000.00						

注 1：募投项目“重型压力容器（含核级）项目”总投资估算为 24,895.00 万元，其中：建设投资 22,195.00 万元，铺底流动资金为 2,700.00 万元。该项目募投资金拟投入 24,255.00 万元，政府补助 640.00 万元。

注 2：新疆科新“重型压力容器制造基地”建设项目第一期工程投资估算为 15,000.00 万元。其中新增固定资产投资 12,300.00 万元(含建设期利息)，铺底流动资金为 2,700.00 万元。

(3) 期末未发现在建工程存在减值现象，故未计提减值准备。

(4) 在建工程的增加系募投项目“重型压力容器（含核级）项目”和新疆科新“重型压力容器制造基地”建设项目第一期工程投资所致。

10、工程物资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
基建物资		5,635,897.44		5,635,897.44
合计		5,635,897.44		5,635,897.44

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值	19,772,574.73			19,772,574.73
土地使用权	19,298,384.60			19,298,384.60
专利权	12,485.00			12,485.00
非专利技术				



项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
软件	461,705.13			461,705.13
二、累计摊销	1,079,878.64	217,274.17		1,297,152.81
土地使用权	997,821.93	211,091.53		1,208,913.46
专利权	832.33	624.23		1,456.56
非专利技术				
软件	81,224.38	5,558.41		86,782.79
三、账面净值	18,692,696.09	-217,274.17		18,475,421.92
土地使用权	18,300,562.67	-211,091.53		18,089,471.14
专利权	11,652.67	-624.23		11,028.44
非专利技术				
软件	380,480.75	-5,558.41		374,922.34
四、减值准备				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
软件				
五、账面价值	18,692,696.09	-217,274.17		18,475,421.92
土地使用权	18,300,562.67	-211,091.53		18,089,471.14
专利权	11,652.67	-624.23		11,028.44
非专利技术				
软件	380,480.75	-5,558.41		374,922.34

1) 本期摊销额 217,274.17 元。

2) 期末，本公司无形资产中用于开具保函和银行承兑汇票保证而抵押的土地使用权原值为 3,403,025.00 元、净值为 3,011,677.01 元。

3) 期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 研发费用及开发项目支出

1) 研发费用

本期金额	上期金额	变动比例(%)	增减变动超过 30%的原因说明
5,803,253.34	16,711.68	34,625.73	注

①本期研发项目研发费投入明细：

项目名称	金额	备注
太阳能多晶硅关键设备——还原炉	842,041.41	
核电核岛二、三级设备产业化	4,658,563.16	
全自动焊接机器人技术及装备	302,648.77	资本化转入
小计	5,803,253.34	

2) 开发项目支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
苛刻工况、高参数换热器	203,149.14	127,485.00			330,634.14
全自动焊接机器人技术及装备	302,648.77		302,648.77		
合计	505,797.91	127,485.00	302,648.77		330,634.14

①本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 2.27%。

②“炉底盘”实用新型为通过公司内部研发形成的无形资产，期末账面价值为 11,028.44 元。

③由于无法取得专利技术，“全自动焊接机器人技术及装备”资本化支出余额 302,648.77 元转入当期损益。

④本公司本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	1,086,931.64	911,260.07
固定资产减值准备		
存货跌价准备		
开办费	49,294.28	
可弥补以前年度亏损		
内部交易未实现利润	127,556.88	
合计	1,263,782.80	911,260.07
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

(2) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
无	
小计	



项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	7,195,425.60
固定资产减值准备	
存货跌价准备	
开办费	197,177.12
可弥补以前年度亏损	
内部交易未实现利润	850,379.18
小计	8,242,981.90

13、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	6,075,067.15	1,120,358.45			7,195,425.60
合计	6,075,067.15	1,120,358.45			7,195,425.60

14、应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	5,400,000.00	8,100,000.00
合计	5,400,000.00	8,100,000.00

注：期末票据将于 2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间陆续到期。

15、应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	37,311,583.53	28,359,587.85
其中：1 年以上	2,260,684.66	6,251,102.64

(2) 期末应付账款中不含应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 期末应付账款中不含外币余额。

(4) 期末应付账款中不含关联方余额。

(5) 应付账款期末余额较年初增长 31.57%，主要原因是随着公司生产业务的扩大，原材料需求量相应增加。

16、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	26,050,780.88	28,398,762.20



项目	期末金额	年初金额
其中：1 年以上		

(2) 期末预收款项中不含预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 期末预收款项中不含预收款项中外币余额。

(4) 期末预收款项中不含关联方余额。

17、应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	5,174,586.10	14,944,827.76	16,285,595.76	3,833,818.10
职工福利费		467,112.38	467,112.38	
社会保险费	4,661,639.06	1,987,548.50	2,108,403.47	4,540,784.09
其中：医疗保险费		445,800.08	445,800.08	
基本养老保险费	4,661,639.06	1,307,262.71	1,428,117.68	4,540,784.09
失业保险费		104,520.84	104,520.84	
工伤保险费		103,015.22	103,015.22	
生育保险费		26,949.65	26,949.65	
住房公积金		518,580.00	518,580.00	
工会经费和职工教育经费	61,818.05	749,621.53	437,382.65	374,056.93
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	9,898,043.21	18,667,690.17	19,817,074.26	8,748,659.12

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；没有发生非货币性福利金额；无因解除劳动关系给予补偿。

(2) 应付职工薪酬发放时间安排：本公司每月 15 日前发放上月工资。

(3) 基本养老保险费余额中，有 4,481,757.54 元系公司为“512 汶川大地震”受损严重企业，获得什邡市人民政府同意缓交的保险费。公司于 2011 年 5 月 9 日与什邡市社保保险事业管理局签订“社会保险费补交协议”，该保险费从 2011 年 6 月起，在 3 年内交清。

18、应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	1,006,149.35	2,742,098.51
个人所得税	87,610.98	36,970.34
企业所得税	912,816.74	



项目	期末金额	年初金额
城市维护建设税	50,416.44	137,104.93
教育费附加	30,249.87	82,262.96
地方教育费附加	20,166.58	27,420.99
合计	2,107,409.96	3,025,857.73

19、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	3,426,818.01	4,422,352.62
其中：1 年以上	922,449.74	1,468,601.66

(2) 期末其他应付款中不含应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 期末其他应付款中无外币余额。

(4) 期末其他应付款中不含关联方余额。

20、其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	6,400,000.00	6,400,000.00
合计	6,400,000.00	6,400,000.00

(1) 其他非流动负债为财政补助资金。

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
财政补助资金	6,400,000.00				
合计	6,400,000.00				

注：根据什邡市财政局、什邡市工业经济局《关于下达四川科新机电股份有限公司〈重型压力容器（含核级）制造基地项目〉补助资金的通知》（什财企字[2009]23 号），本公司于 2009 年 8 月 27 日收到财政补助资金 6,400,000.00 元，目前项目尚在建设中。

21、股本

项目	年初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）



项目	年初数		本期变动增减 (+, -)					期末数	
	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	68,000,000	74.73						68,000,000	74.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,000,000	74.73						68,000,000	74.73
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	68,000,000	74.73						68,000,000	74.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,000,000	25.27						23,000,000	25.27
1、人民币普通股	23,000,000	25.27						23,000,000	25.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	91,000,000	100.00						91,000,000	100.00

22、资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	340,957,386.54			340,957,386.54
其他资本公积	1,930,404.92			1,930,404.92
合计	342,887,791.46			342,887,791.46

23、盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	8,542,244.29			8,542,244.29



合计	8,542,244.29			8,542,244.29
----	--------------	--	--	--------------

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年末未分配利润	76,880,198.49	
加：年初未分配利润调整数		
年初未分配利润	76,880,198.49	
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,868,981.21	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	87,749,179.70	

25、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	105,095,463.08	100,465,290.74
其他业务收入	903,677.53	680,582.49
合计	105,999,140.61	101,145,873.23
主营业务成本	74,606,334.84	69,149,989.17
其他业务成本	29,587.60	
合计	74,635,922.44	69,149,989.17

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压力容器制造行业	105,095,463.08	74,606,334.84	100,465,290.74	69,149,989.17
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	100,465,290.74	69,149,989.17

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道制造	5,406,468.78	2,531,012.91	7,874,355.96	3,533,362.27
压力容器制造	99,688,994.30	72,075,321.93	92,590,934.78	65,616,626.90
其中：化工设备	76,538,246.18	56,819,134.04	73,128,632.75	53,411,118.72
发电设备	22,286,514.64	14,882,671.65	18,496,648.67	11,756,808.70
其他设备	864,233.48	373,516.24	965,653.36	448,699.48
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	100,465,290.74	69,149,989.17

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	44,298,134.7	29,851,287.21	40,887,861.00	25,004,231.58
四川省外	60,797,328.38	44,755,047.63	59,577,429.74	44,145,757.59
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	100,465,290.74	69,149,989.17

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
新疆玉象胡杨化工有限公司	52,022,969.41	49.50
东方电气集团东方汽轮机有限公司	16,843,574.36	16.03
东方电机控制设备有限公司	5,978,109.62	5.69
四川亚联高科技股份有限公司	5,760,683.76	5.48
惠生工程(中国)有限公司成都分公司	5,128,205.13	4.88
合计	85,733,542.28	81.58

26、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	315.00	425.00	5%
城市维护建设税	170,675.69	447,384.96	5%
教育费附加	102,401.64	279,395.04	3%
地方教育费附加	68,267.76	93,131.70	2%
合计	341,660.09	820,336.70	

注：营业税金及附加同比减少 58.35%，主要原因是本期设备购置进项税和原材料采购进项税增加，应交增值税相应减少所致。

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	1,755,193.73	2,451,671.23
职工薪酬	1,047,930.51	383,749.09
业务招待费	357,901.50	216,406.00
差旅费	305,841.02	307,823.13
投标费	48,817.00	220,606.00
办公费用	49,014.94	36,037.43
其他费用	127,435.12	34,258.21
折旧费	116,551.05	22,865.04
广告费		1,000.00
咨询费		30,000.00
产品检测费		5,000.00
合计	3,808,684.87	3,709,416.13

28、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------



职工薪酬	3,594,419.71	3,508,313.44
办公费用	837,740.62	606,080.61
业务招待费	935,539.67	479,828.40
折旧费	853,916.22	515,713.00
税费	461,828.91	423,389.39
技术研发费	5,805,398.46	16,711.68
差旅费	475,631.80	255,761.30
无形资产摊销	217,274.17	210,390.20
修理费	586,341.37	48,707.29
咨询费	94,306.64	680,000.00
聘请中介机构费	487,200.00	109,000.00
其他费用	120,580.57	127,369.84
合计	14,470,178.14	6,981,265.15

注：报告期内，公司管理费用比上年同期增长 107.27%，主要原因系技术研发费投入同比大幅度增加所致。

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		509,693.69
减：利息收入	1,035,957.32	34,605.09
加：汇兑损失	12,784.22	
加：贴现支出	252,062.60	197,190.37
加：其他支出	79,871.48	56,001.89
合计	-796,824.94	728,280.86

注：报告期内，公司财务费用比上年同期下降 209.41%，主要原因系本期公司无银行借款利息支出发生，同时募集资金存款利息收入增加所致。

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,120,358.45	1,462,751.31
合计	1,120,358.45	1,462,751.31

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	621.93		621.93
其中：固定资产处置利得	621.93		621.93
无形资产处置利得			



债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,000.00	311,600.00	100,000.00
捐赠利得			
其他	9,512.50	4,615.00	9,512.50
合计	110,134.43	316,215.00	110,134.43

注：根据什邡市科学技术局《关于下达什邡市 2010 年计划项目立项的通知》（什市科发[2010]20 号），本公司于 2011 年 1 月 26 日收到什邡市科学技术局拨付“国产化核反应堆芯模拟体制造技术研究及应用”技术创新资金 100,000.00 元。

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,475.00		2,475.00
其中：固定资产处置损失	2,475.00		2,475.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,857.00		
盘亏损失			
其他	17,600.78	25,453.32	27,457.78
合计	29,932.78	25,453.32	29,932.78

33、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,044,409.63	3,007,252.04
递延所得税	-352,522.73	-219,412.71
合计	1,691,886.90	2,787,839.33

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订稿）的要求，本公司基本每股收益和稀释每股收益指标计算如下：

项目	计算过程	2011年1—6月	2010年1—6月
归属于普通股股东的净利润	1	10,868,981.21	15,797,756.26
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	47,719.98	247,147.43
扣除非经营性损益后的归属	3=1-2	10,821,261.23	15,550,608.83



于公司普通股股东的净利润			
年初股份总数	4	91,000,000.00	68,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）次月起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11$	91,000,000.00	68,000,000.00
	$-8\times9\div11-10$		
基本每股收益	$13=1\div12$	0.12	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$14=3\div12$	0.12	0.23
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.12	0.23
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.12	0.23

35、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	100,000.00	311,600.00
收到的其他往来款项	9,520,242.16	2,625,886.05
合计	9,620,242.16	2,937,486.05

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	420,377.40	417,063.19
运输费用	1,408,376.64	1,485,401.44
业务费	1,067,383.47	556,789.40



项目	本期金额	上期金额
办公费	448,253.08	269,793.25
通讯费	45,855.74	26,254.00
捐赠支出	9,857.00	
银行手续费	79,420.98	56,001.89
支付的其他往来款项	7,610,761.84	4,837,262.45
合计	11,090,286.15	7,648,565.62

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回应付票据保证金及利息	818,989.87	
合计	818,989.87	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
IPO 发行费		2,021,000.08
支付应付票据保证金	1,350,000.00	
合计	1,350,000.00	2,021,000.08

36、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	10,807,476.31	15,797,756.26
加: 资产减值准备	1,120,358.45	1,462,751.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,781,141.61	3,028,671.64
无形资产摊销	217,274.17	213,576.62
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-621.93	7,353.32
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,475.00	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	
财务费用(收益以“-”填列)	3,794.35	509,693.69
投资损失(收益以“-”填列)	-	-1,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-352,522.73	-219,412.71
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	
存货的减少(增加以“-”填列)	-17,180,200.54	8,824,762.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-7,644,652.69	-16,115,632.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	808,647.89	-10,852,006.11
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-8,436,830.11	2,656,514.56



项目	本期金额	上期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	229,395,471.34	13,206,950.80
减: 现金的期初余额	296,123,578.29	9,218,042.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,728,106.95	3,988,908.66

(2) 现金和现金等价物

项目	期末金额	年初金额
一、现金	229,395,471.34	296,123,578.29
其中: 库存现金	96,625.09	27,797.10
可随时用于支付的银行存款	229,127,076.67	295,243,620.47
可随时用于支付的其他货币资金	171,769.58	852,160.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金和现金等价物余额	229,395,471.34	296,123,578.29

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明: 因流动性受限, 本公司将银行承兑汇票保证金列入不属于现金及现金等价物的货币资金, 该等货币资金的期末数为 540,000.00 元。

六、关联方及关联交易

1、本企业实际控制人的情况

实际控制人	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
林祯华	19,649,348.00	19,649,348.00	21.59	21.59
林祯荣	19,649,348.00	19,649,348.00	21.59	21.59
林祯富	13,099,452.00	13,099,452.00	14.40	14.40



2、本企业的子公司情况

子公司 全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	组织机构 代码
新疆科 新重装 有限公 司	控股子 公司	有限责 任公司	新疆 沙雅 县	陈放	工业 制造	5,000.00 万元	70.00%	70.00%	56886559-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机 构代码
四川晨光科新塑胶有限责任公司	受同一实际控制人控制	735876054
四川科雅房地产有限公司	受同一实际控制人控制	565696818
什邡市麟凤投资发展有限公司	受同一实际控制人控制	67142324x
陈放	董事、副总经理、本公司股东	
赵丕龙	董事、本公司股东	
强 凯	董事、副总经理、本公司股东	
王晓明	董事、本公司股东	
钱积惠	独立董事	
黄卫星	独立董事	
吕先镭	独立董事	
陈启辉	监事会主席、本公司股东	
李 新	监事、本公司股东	
马晓峰	监事	
段文勇	财务总监、董事会秘书	
李春奇	副总经理	

4、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额（元）		上期金额（元）	
			金额	占同类交易金 额的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）
四川晨光科新 塑胶有限责任 公司	销售产品	根据市场价 格，双方协商 确定	58,824.79	0.06	535,565.82	0.58
合计			58,824.79	0.06	535,565.82	0.58

5、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



应收账款		155,575.00	7,778.75	86,750.00	4,337.50
其中：销售款	四川晨光科新塑胶有限责任公司	155,575.00	7,778.75	86,750.00	4,337.50

七、股份支付

报告期末，本公司无需要披露股份支付事项。

八、或有事项

报告期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计 197,567,909.71 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付时间	备注
重型压力容器（含核级）制造基地建设项目	183,952,711.71	87,789,253.21	96,163,458.50	2011 年 7 月后按合同陆续支付	
新疆科新重型压力容器制造基地一期	13,615,198.00	5,012,418.00	8,602,480.00	2011 年 7 月至 2012 年 3 月	
合计	197,567,909.71	92,801,671.21	104,765,938.50	—	

2、除上述承诺事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

报告期内，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、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

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大无需计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合的应收账款	128,421,303.58	99.92	6,935,090.47	5.4



类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
组合小计	128,421,303.58	99.92	6,935,090.47	5.4
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	106,300.00	0.08	106,300.00	100
合计	128,527,603.58	100.00	7,041,390.47	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大无需计提坏账准备的应收账款	28,490,205.33	23.89		
按账龄组合的应收账款	90,641,972.92	76.02	5,292,282.27	5.84
组合小计	119,132,178.25	99.91	5,292,282.27	4.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	106,300.00	0.09	106,300.00	100
合计	119,238,478.25	100.00	5,398,582.27	—

注：按账龄组合的应收账款是指：对不单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。应收账款种类的说明：详见本报告附注“二、10”。

1) 期末余额中不含单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	118,143,797.75	92.00	5,907,189.89	76,516,638.17	84.42	3,825,831.91
1—2 年	10,274,505.83	8.00	1,027,450.58	13,586,165.83	14.99	1,358,616.58
2—3 年	3,000.00		450.00	539,168.92	0.59	107,833.78
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合计	128,421,303.58		6,935,090.47	90,641,972.92	100.00	5,292,282.27

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------



货款	106,300.00	106,300.00	100%	预计无法收回
合计	106,300.00	106,300.00	—	—

注：该货款纠纷已经什邡市人民法院 2011 年 6 月 30 日公开审理后，一审判决我公司胜诉，详见本报告附注“五、3”。

(2) 期末应收账款中不含本期坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	106,300.00	106,300.00	100%	预计无法收回
合计	106,300.00	106,300.00	—	—

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 期末应收账款中不含本期实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
新疆玉象胡杨化工有限公司	非关联方	39,685,674.21	1 年以内	30.88
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	9,531,041.00	1 年以内	7.42
青海盐湖工业集团股份有限公司	非关联方	7,318,000.00	1 年以内	5.69
惠生工程（中国）有限公司成都分公司	非关联方	4,679,000.00	1 年以内	3.64
中石油东北炼化工程有限公司吉林设计院	非关联方	4,348,000.00	1 年以内	3.38
合计		65,561,715.21		51.01

(7) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川晨光科新塑胶有限责任公司	受同一实际控制人控制	155,575.00	0.12
合计		155,575.00	0.12

(8) 期末应收账款中不含外币余额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类



类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合的其他应收款	1,557,142.52	100.00	77,857.13	5.00
组合小计	1,557,142.52	100.00	77,857.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,557,142.52	100.00	77,857.13	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合的其他应收款	2,668,897.54	100.00	676,484.88	25.35
组合小计	2,668,897.54	100.00	676,484.88	25.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,668,897.54	100.00	676,484.88	—

注：按账龄组合的其他应收款是指：对不单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。其他应收款种类的说明：详见本报告附注“二、10”。

1) 期末余额中不含单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,557,142.52	100.00	77,857.13	528,097.54	19.79	26,404.88
1—2 年				800.00	0.03	80.00
2—3 年				1,400,000.00	52.46	280,000.00
3—4 年				740,000.00	27.72	370,000.00
4—5 年						
5 年以上						
合计	1,557,142.52	100.00	77,857.13	2,668,897.54	100.00	676,484.88

3) 期末余额中不含单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末其他应收款中不含本期坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 期末其他应收款中不含本期实际核销的其他应收款。

(5) 期末其他应收款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
四川中砧建设咨询有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	25.69	保证金
茂县鑫新能源有限公司	非关联方	348,000.00	1 年以内	22.35	保证金
西安陕鼓工程技术有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	9.63	保证金
代扣职工五险一金	非关联方	111,608.08	1 年以内	7.17	代扣款
河北冀衡赛瑞化工有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	2.57	保证金
合计		1,049,608.08		67.41	

(7) 期末其他应收款中不含应收关联方款项。

(8) 期末其他应收款中不含外币余额。

(9) 期末其他应收款较年初下降 41.66%，主要原因是到期履约保证金收回。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
新疆科新重装有限公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00
什邡市信用联社社员股金	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	—	35,020,000.00	20,000.00	35,000,000.00	35,020,000.00

(续表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆科新重装有限公司	70%	70%			
什邡市信用联社社员股金					
合计	—	—			

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	105,095,463.08	97,736,778.54
其他业务收入	903,677.53	680,582.49
合计	105,999,140.61	98,417,361.03
主营业务成本	74,606,334.84	67,495,218.26
其他业务成本	29,587.60	
合计	74,635,922.44	67,495,218.26

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压力容器制造行业	105,095,463.08	74,606,334.84	97,736,778.54	67,495,218.26
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	97,736,778.54	67,495,218.26

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道制造	5,406,468.78	2,531,012.91	5,442,397.12	2,029,833.57
压力容器制造	99,688,994.30	72,075,321.93	92,294,381.42	65,465,384.69
其中：化工设备	76,538,246.18	56,819,134.04	73,128,632.75	53,411,118.72
发电设备	22,286,514.64	14,882,671.65	18,496,648.67	11,756,808.70
其他设备	864,233.48	373,516.24	669,100.00	297,457.27
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	97,736,778.54	67,495,218.26

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	44,298,134.7	29,851,287.21	38,159,348.80	23,349,460.67
四川省外	60,797,328.38	44,755,047.63	59,577,429.74	44,145,757.59
合计	105,095,463.08	74,606,334.84	97,736,778.54	67,495,218.26

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
新疆玉象胡杨化工有限公司	52,022,969.41	49.50
东方电气集团东方汽轮机有限公司	16,843,574.36	16.03
东方电机控制设备有限公司	5,978,109.62	5.69
四川亚联高科技股份有限公司	5,760,683.76	5.48
惠生工程（中国）有限公司成都分公司	5,128,205.13	4.88



客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
合计	85,733,542.28	81.58

5、母公司现金流量表补充资料

项目	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	11,735,314.95	15,265,779.47
加: 资产减值准备	1,044,180.45	1,407,638.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,781,141.61	2,867,126.06
无形资产摊销	217,274.17	210,390.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-851,001.11	7,353.32
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	2,475.00	
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	3,794.35	509,693.69
投资损失 (收益以“-”填列)		-1,000.00
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-156,627.07	-211,145.71
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-17,180,200.54	8,157,887.14
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-7,521,092.69	-20,730,871.12
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	810,827.38	-5,617,865.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,113,913.50	1,864,987.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	188,505,108.84	10,690,390.99
减: 现金的期初余额	296,123,578.29	7,493,009.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-107,618,469.45	3,197,381.42

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益 (2008)》的规定, 本公司报告期内非经营性损益如下:

项目	本期金额	上期金额	说明
----	------	------	----



非流动资产处置损益	-1,853.07	-7,353.32	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	100,000.00	311,600.00	什市科发 [2010]20 号
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,945.28	-13,485.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	80,201.65	290,761.68	
减：所得税影响额	12,030.25	43,614.25	
减：少数股东权益影响额（税后）	20,451.42		
合计	47,719.98	247,147.43	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年 1—6 月

报告期利润	加权平均	每股收益
-------	------	------



	净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	2.07%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2.06%	0.12	0.12

(2) 2010 年 1—6 月

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	10.64%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10.47%	0.23	0.23

(3) 计算过程

项 目	计算过程	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	10,868,981.21	15,797,756.26
非经常性损益	2	47,719.98	247,147.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,821,261.23	15,550,608.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	519,310,234.24	140,615,516.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
因其它交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9		
发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	6	6
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2+5 \times 6/11-7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	524,744,724.85	148,514,394.84
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.07%	10.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	2.06%	10.47%

十四、财务报告批准



本财务报告于 2011 年 8 月 17 日经本公司董事会批准报出。

公司法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：段文勇

会计机构负责人：易东生

四川科新机电股份有限公司

二〇一一年八月十七日



第八节 备查文件

- 一、载有董事长林祯华先生签名的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人林祯华先生、主管会计工作负责人段文勇先生、会计机构负责人易东生先生签名并盖章的财务报告文本；
- 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、其他有关资料。

上述文件存放于公司董事会办公室。

四川科新机电股份有限公司董事会

董事长：林祯华

二〇一一年八月十七日