



# 四川科新机电股份有限公司

## 2015 年年度报告

股票代码： 300092

股票简称： 科新机电

披露日期： 2016年3月25日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人林祯华、主管会计工作负责人杨多荣 及会计机构负责人(会计主管人员)杜兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、市场风险 公司所在行业为压力容器行业，主要客户为石油、化工、能源、电力、核电等行业客户，由于受国家宏观经济政策和形势影响，面临较大的市场风险。一方面市场需求的风险不断显现，下游行业固定资产投资不断下滑、萎缩。另一方面市场竞争风险也不断加剧，传统的压力容器行业厂家之间的竞争日益白热化，许多竞争者不惜依靠降低产品销售价格来取得市场份额，导致公司营销订货的获取越来越困难，募投项目产能始终无法释放，产品毛利率越来越低，低迷的业绩现状仍然有待扭转。针对市场风险，公司将在维持好原有客户的基础上，继续加大营销市场开拓力度，积极拓展销售区域，开拓新客户，同时加强细分市场研究，加大产品应用市场领域，加快产品结构的优化升级，提高产品质量，从而提升公司的整体竞争能力。

2、应收账款坏账风险 受石油化工行业低迷的影响及客户自身原因，少数销售订单出现了暂停的状况，一旦石油化工等行业客户的资金链紧张甚至发生断裂，势必对公司的应收账款产生重大影响。将会直接导致应收账款余额不断增加，收款难度进一步加大，加大了坏账发生的可能性，存在整体资产使用

效率下降的风险。公司将加强对项目的监控和管理，同时注重客户信用管理，加大销售货款的回收力度，防范合同执行风险和销售款项不能按时收回的风险，避免出现坏账的损失，从而提高公司资金流转效率。

3、管理风险 随着公司经营规模和业务领域的扩大，对公司在未来的管理思路、管理方法、战略布局等方面提出了更高的要求 and 标准。若公司不能进一步提高管理水平，适应新的经济形势，将会导致一系列的经营管理风险。针对可能出现的管理风险，公司将严格按照法律法规加强公司规范运作和企业内部控制；同时加强人才队伍结构的优化建设，进一步强化董事会、管理层各项决策的科学性，促进公司管理升级，使企业管理能不断适应经济形势发展变化。

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.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	62
第十一节 备查文件目录.....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科新机电	指	四川科新机电股份有限公司
实际控制人	指	林祯荣、林祯华、林祯富
武汉星联和	指	武汉星联和工程有限公司
新疆重装、新疆科新	指	新疆科新重装有限公司
科新奥莱	指	四川科新奥莱进出口有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	深圳证券交易所《创业板股票上市规则》
股东大会	指	四川科新机电股份有限公司股东大会
董事会	指	四川科新机电股份有限公司董事会
监事会	指	四川科新机电股份有限公司监事会
审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
压力容器	指	压力作用下盛装流体介质的密闭容器，本公司生产的压力容器系指金属压力容器。
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
近三年	指	2015 年度、2014 年度、2013 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科新机电	股票代码	300092
公司的中文名称	四川科新机电股份有限公司		
公司的中文简称	科新机电		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KEXIN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	kxjd		
公司的法定代表人	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沱江路西段 21 号		
办公地址的邮政编码	618400		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sckxjd.com">http://www.sckxjd.com</a>		
电子信箱	comelec001@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨多荣	曾小伟
联系地址	四川省什邡市经济开发区沱江路西段 21 号	四川省什邡市经济开发区沱江路西段 21 号
电话	0838-8265111	0838-8265111
传真	0838-8501288	0838-8501288
电子信箱	comelec001@sina.com	comelec001@sina.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	四川科新机电股份有限公司董事会办公室

### 四、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市高新区交子大道 88 号中航国际广场 b 座 8 层
签字会计师姓名	王莉、郭东超

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

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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	235,317,239.55	311,273,922.23	-24.40%	226,051,537.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	-40,988,622.46	10,790,220.32	-479.87%	-29,065,998.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-50,934,631.35	-9,335,565.89	-445.60%	-32,596,608.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,362,272.63	9,538,631.60	134.44%	-11,065,148.58
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.05	-460.00%	-0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.05	-460.00%	-0.13
加权平均净资产收益率	-8.35%	2.13%	-10.48%	-5.57%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	672,981,788.22	761,612,086.79	-11.64%	776,714,972.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	470,961,250.64	511,663,963.84	-7.95%	502,148,205.23

## 六、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	58,496,525.29	79,926,780.30	34,527,481.82	62,366,452.14
归属于上市公司股东的净利润	1,088,492.12	2,998,284.21	-9,113,734.06	-35,961,664.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	267,955.88	-2,927,602.25	-9,892,132.68	-38,382,852.30
经营活动产生的现金流量净额	-5,456,707.73	1,531,502.67	26,792,332.42	-504,854.73

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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-207.58	-57,865.28	33,600.00	
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）	12,389,562.02	24,925,079.92	4,215,798.27	
债务重组损益		-243,024.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,416.94	751,784.41	232,696.17	
减：所得税影响额	1,378,853.11	3,625,793.47	215,349.41	
少数股东权益影响额（税后）	839,075.50	1,624,395.37	736,134.79	
合计	9,946,008.89	20,125,786.21	3,530,610.24	--

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

#### (一)、公司主营业务相关说明

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司目前主要从事三类压力容器产品的设计、制造、安装、销售以及民用核安全机械设备制造。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、能源等行业。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、核电辅机设备和其他设备。公司主要代表产品为：高压单层设备、高压整体多层设备、高温高压设备、核电配套设备托等。鉴于压力容器产品多为非标设备，因此公司实行“以销定产”的生产经营模式。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

1、公司所属行业发展阶段与周期性特点：报告期内，公司所处的压力容器行业领域处于成熟发展阶段，目前我国压力容器行业呈现的特点为：持证制造厂商众多，中、低端产品市场价格竞争激烈、利润空间越来越小；特别是沿海一带企业，在行业形势比较好时大规模的扩张发展，产能扩张的速度远远大于市场需求。但是近几年受国际经济形势和国家宏观经济政策调整的影响，产能利用率下降，众多厂家纷纷采取了大幅度降价的手段来获取营销订单，进一步加剧了行业的竞争程度。

2、公司所处行业的地位：我公司地处西部，公司的主要产品属于重型压力容器设备制造，因在销售区域上受到运输的限制，故主要的客户市场还是聚焦在西部地区。在西部地区公司具备较强的竞争能力，同时随着公司业务逐渐由西部地区向国内其他地区延伸，省外市场业务量的逐渐扩大，公司在行业中的市场地位也将不断得到提升和巩固。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

无

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况；同时报告期内，公司拥有的商标、土地使用权也没有发生重大变化。

报告期内公司新增授权专利6项，截止报告期末，已授权（但尚未取得）、已受理专利4项，具体情况分别如下：

#### 1、报告期新增授权专利情况：

专利名称	专利号	种类	证书号	申请日期	期限
一种气液换热器	ZL201420860636.9	实用新型	4448241	2014.12.31	2014.12.31至2024.12.31
一种换热器管束	ZL201420860795.9	实用新型	4448802	2014.12.31	2014.12.31至2024.12.31
一种盘管式换热器	ZL201420860841.5	实用新型	4451677	2014.12.31	2014.12.31至2024.12.31
一种热气导管内件装配工装	ZL201420861070.1	实用新型	4378741	2014.12.31	2014.12.31至2024.12.31
伸缩式管件结构及其散状物料干燥炉	ZL201520322051.6	实用新型	4735088	2015.5.19	2015.5.19至2025.5.19
用于大型回转设备安装的柔性行走机构	ZL201520322092.5	实用新型	4748594	2015.05.19	2015.5.19至2025.5.19

2、截止报告期末，已授权（但尚未取得）、已受理专利情况：

序号	专利类型	专利名称	申请号	申请日期	所处阶段
1	发明专利	多功能传热分离单元	2013106295435	2013.11.26	已授权
2	发明专利	一种盘管式换热器	2014108450425	2014.12.31	已受理
3	发明专利	一种氨法脱硫离心分离硫酸铵后母液处理新方法	201410522848.0	2014.9.30	已受理
4	实用新型	小车式埋伏焊机	201520508805.7	2015.7.15	已受理

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

#### 1、报告期内主要业务回顾

##### (一) 报告期内公司总体经营情况

2015年，受国内宏观经济下行影响，相关产业产能过剩，市场竞争激烈，公司本部和控股子公司新疆科新经营环境十分困难，导致营销订货数量下降。

报告期内，公司实现营业总收入23,531.72万元，较去年同期下降24.40%；实现营业利润-6,110.05万元，和去年同期相比，营业利润下降259.72%；实现利润总额-4,893.66万元，较去年同期下降683.25%；实现归属于上市公司股东的净利润-4,098.86万元，较去年同期下降479.87%。实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润为-5,093.46万元，同比下降445.60%。报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因如下：

1、报告期内，公司实现主营业务收入23,215.83万元，较去年同期下降23.96%，主营业务成本20,040.04万元，较去年同期下降20.27%，毛利率从去年同期的17.67%下降到13.68%，较去年同期下降3.99个百分点。主营业务收入和毛利率的下降导致减少毛利润2,220.15万元。

2、报告期内，公司计提各项资产减值准备2,395.51万元，比去年同期增加1,742.82万元，增长率267.02%，具体影响原因为：

(1) 报告期内，受行业产能过剩的影响，部份下游客户资金困难，项目暂停缓建，面临倒闭和破产的困境，公司应收账款回收风险增大，针对此情况，公司采取相应的法律及其他催收方式加大货款的回收，从应收账款回收的风险判断，公司本部补提单项应收账款坏账准备666.54万元，新疆科新补提单项应收账款坏账准备757.89万元，合计补提坏账准备1,424.43万元，正常账龄计提坏账准备208.97万元。

(2) 报告期内，受国家宏观经济下滑影响，公司营销订单数量减少，相应的固定性成本费用不能摊薄，导致在制品、库存商品以及发出商品的账面价值大于其可回收金额，公司计提存货跌价准备731.56万元。

(3) 报告期末，公司聘请中瑞国际资产评估（北京）有限公司对会计期末武汉星联和工程有限公司股东全部权益进行了评估工作，出具了中瑞评报字[2016]第000036号评估报告：武汉星联和工程有限公司的股东全部权益在2015年12月31日所表现的市场价值为272.26万元（人民币），按本公司持股比例计算，市场价值为138.85万元（人民币）。2016年1月30日，本公司同薛建设签订了股权转让协议：本公司将所持武汉星联和的51%股份及其该股份享有的相应股东权益一并转让给薛建设。经双方协商，双方同意本次股权转让价款为人民币138.85万元。公司由此计提商誉减值准备30.55万元。

3、武汉星联和由于市场未得到开拓，加之人才引进费用较大，报告期内亏损359.4万元。科新奥莱于2015年9月设立，成立时间较短，报告期内未能为公司贡献正的利润，对上市公司整体业绩产生一定的影响。

4、新疆科新连续3年亏损，截止本年末，累计亏损4,788.33万元，预计在未来五年不能弥补以前年度亏损，冲回以前年度亏损及可抵扣差异2372.72万元，增加所得税费用593.18万元，对归属于上市公司股东的净利润产生一定影响。

##### (二) 报告期内，公司完成的主要工作

#### 1、营销订货持续推进

报告期内，公司营销订货工作有序推进，公司针对营销订货的细分市场，实施了专人负责营销思路，继续重点加强高端、大型化核心设备和优质客户的不懈开拓；加大产品应用领域的开拓，在清洁、环保领

域取得了营销订单的突破。并继续加强与海外国际知名公司的技术交流与合作，争取能通过承接更多海外营销订单，树立良好业绩来夯实国际市场。总体来讲，报告期内公司营销工作开拓积极，但是受整体宏观经济形势和石油、化工行业因素、竞争环境等影响，营销订单获取越来越困难，造成实际取得的营销订货与2015年度计划还有不小差距，这在很大程度上制约了公司业绩的释放与增长。

## 2、生产、质量管控良好

报告期内，公司继续推行大型项目现场制造、安装的模式，经过接近两年的摸索实践，公司取得了丰富的大型设备现场、制造管理经验。同时公司生产管控顺畅运行，产品质量稳定，无重大产品质量事故发生，生产安全、环保、消防等工作管理良好，没有发生重大工伤、环保、消防事故。并且顺利通过了四川三峡认证有限公司对公司进行的质量管理体系的换证审核以及环境、职业健康与安全管理体系监督审核；同时顺利完成了国家核安全局对我公司进行的YJ-1型运输容器制造许可资质现场评审工作，并通过四川特种设备管理协会专家组对我公司压力管道GC2级安装资质的现场评审工作。

## 3、坚持科技创新，不断提升技术研发水平

报告期内，公司继续加大技术创新和项目研发力度，在产品的设计、焊接、热处理工艺等多方面实施了优化升级，积极开展自主知识产权的申报工作。2015年公司获得发明专利授权1项（尚未取得证书），新型实用新型专利6项，截止2015年末，公司累计拥有17项专利，其中发明专利2项，实用新型15项；未来公司将继续加大研发力度，不断促使新技术、新产品实现产业化，巩固并提高公司的核心竞争力。

## 4、积极拓宽公司经营领域

报告期内，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。以自有资金人民币3000万元在四川省什邡市投资设立了全资子公司“四川科新奥莱进出口有限公司”，主要开展进出口业务及相关工作。全资子公司的设立可扩大公司的经营领域，有利于进一步落实公司的战略规划，加快公司产业布局，提升公司的综合竞争力，为公司增加新的利润增长点，符合公司的发展战略和全体股东的利益，目前该公司各项工作稳步开展，并在营销订货方面已经获得了相应销售订单。

## 5、基础管理不断深入，企业文化建设不断加强

报告期内，公司继续严格按照2015年度工作目标有序开展各项工作，进一步优化了基础管理工作，实行集中办公模式，规范员工行为，深化员工绩效的管理与考核，促使全员素质和积极主动的工作意识得到有效提升。同时继续加强企业文化建设，通过举办员工运动会、员工长跑活动等多种方式来不断丰富员工的企业文化生活，进一步增强了企业的凝聚力和竞争力。

### （三）募投项目预期效益实现情况

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的批复》（证监许可[2010]831号）核准，公司通过主承销商东北证券股份有限公司（以下简称东北证券）公开发行人民币普通股（A股）2300.00万股，每股发行价为人民币16.00元，共募集资金总额36,800.00万元，扣除上市发行费2,195.33万元后，实际募集资金净额34,604.67万元，其中，公司募集资金承诺投资项目投资总额24,255.00万元，超募资金10,349.67万元。截至2014年末，公司全部募集资金已按募集资金管理的相关规定全部使用完毕。

公司募投项目“重型压力容器（含核级）制造基地建设项目”于2012年10月达到预定可使用状态并转固投入生产使用。由于受宏观经济形势不景气和行业竞争激烈的影响，现有产品订单暂不能满足项目产能的发挥，短期内尚不能达到预期效益。公司投资的控股子公司新疆科新重装有限公司“重型压力容器制造基地建设项目”一期工程于2012年12月达到预定可使用状态并转固投入生产使用。目前该项目因受宏观经济形势下滑影响，营销订货困难，收入同比大幅减少，相应的成本费用不能得到摊薄，无法释放出预期的经济效益。具体两项目的预期效益实现情况如下表：

单位：万元

募集资金投资项目	资金来源	募集资金投资总额	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益

			(2)/(1)	期		益	
重型压力容器(含核级)制造基地建设项目	承诺募投资金	24,255	100.00%	2012年10月01日	-1,366.32	-1,553.55	否
投资组建子公司-"重型压力容器制造基地建设项目"一期工程	超募资金	3,167.72	100.00%	2012年12月01日	-1,941.32	-3,074.02	否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	235,317,239.55	100%	311,273,922.23	100%	-24.40%
分行业					
制造业	227,724,624.00	96.77%	310,687,238.73	99.81%	-26.70%
技术服务业	674,410.48	0.29%	586,683.50	0.19%	14.95%
批发和零售业	6,918,205.07	2.94%			
分产品					
金属管道	2,773,963.71	1.18%	19,502,862.73	6.27%	-85.78%
金属压力容器	224,950,660.29	95.59%	291,184,376.00	93.54%	-22.75%
设计收入	674,410.48	0.29%	586,683.50	0.19%	14.95%
油田机械设备	6,918,205.07	2.94%			
分地区					
四川省内	65,928,610.16	28.02%	116,279,921.87	37.36%	-43.30%
四川省外	169,388,629.39	71.98%	194,994,000.36	62.64%	-13.13%

#### (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

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						
制造业	224,565,648.09	193,259,764.71	13.94%	-26.30%	-23.03%	-3.66%
分产品						
金属管道	2,773,963.71	2,246,702.95	19.01%	-85.78%	-82.61%	-14.75%
金属压力容器	221,791,684.38	191,013,061.76	13.88%	-22.24%	-19.80%	-2.62%
其中：化工设备	180,556,694.50	159,471,547.54	11.68%	-19.87%	-19.88%	0.01%
发电设备	31,637,139.70	24,377,717.29	22.95%	-40.09%	-29.89%	-11.20%
其他设备	9,597,850.18	7,163,796.93	25.36%	35.48%	64.69%	-13.24%
分地区						
四川省内	62,769,634.25	50,018,540.81	20.31%	-43.10%	-40.85%	-3.03%
四川省外	161,796,013.84	143,241,223.90	11.47%	-16.77%	-13.98%	-2.88%

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	2015 年	2014 年	同比增减
压力容器制造	销售量	吨	11,592.88	14,993.57	-22.68%
	生产量	吨	12,570.43	15,175.09	-17.16%
	库存量	吨	3,715.85	2,738.3	35.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司库存量增加 977.55 吨，同比增加 35.70%，主要原因系本年度根据客户要求未提货或交货期未到所致。

### (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

公司将合同金额在 1000 万元以上的订单确定为大额营销订单。截止本报告期末，公司大额在手订单及订单执行进展情况如下：

合同编号	合同签订时间	合同金额(元)	生产完工进度	备注
KXJC-14D-017B	2014-1-20	55,450,000.00	100%	本报告期内已销售
KXZ-2013-056	2013-12-24	12,863,900.00	0%	暂未排产
KXJC-14D-020B	2014-2-5	24,000,000.00	0%	暂未排产

KXJC-14D-051B	2014-3-28	23,660,000.00	100%	本报告期内已销售
KXJC-14D-126B	2014-7-17	22,430,000.00	95%	
KXJC-14D-161B	2014-8-7	17,206,067.00	100%	本报告期内已销售
KXJC-14D-244B	2014-12-15	11,234,000.00	100%	本报告期内已销售
KXJC-14D-245B	2014-12-15	44,260,000.00	0%	暂未排产
KXJC-15D-008B	2015-2-10	57,500,000.00	78%	
KXJC-15D-118B	2015-6-18	18,336,200.00	70%	
KXJC-15D-127B	2015-8-26	11,400,000.00	15%	
合计		298,340,167.00		

报告期内，公司承揽制作的千万元以上合同金额为2.98亿元，本年已实现销售合同金额为0.89亿元，其中“KXJC-14D-017B”合同部份金额18,093,420.03元在2014年已交货并销售，剩余部分37,356,579.97元本报告期全部交货并销售。公司于2013年12月24日与客户签订的“洗涤塔、再生塔等”销售合同，合同金额12,863,900.00元；2014年2月5日与客户签订的“合成反应器”，合同金额24,000,000.00元；2014年12月15日与客户签订的“合成气洗涤塔”，合同金额44,260,000.00元，根据客户安排暂未排产。

截止报告期末，公司数量分散的手持订单143份，合同金额17,276.83万元。

#### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	116,145,020.54	59.88%	159,041,836.82	62.59%	-2.71%
	人工工资	34,510,644.51	17.79%	40,996,222.60	16.13%	1.66%
	折旧	22,063,504.41	11.37%	27,465,478.85	10.81%	0.57%
	燃料及动力	3,944,133.45	2.03%	5,755,624.11	2.26%	-0.23%
	其他制造费用	17,303,621.90	8.92%	20,857,242.12	8.21%	0.71%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于2015年9月2日全额投资设立四川科新奥莱进出口有限公司，2015年新增加入合并范围。

#### (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）	133,853,404.83
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.88%
----------------------	--------

## 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	客户 1	70,572,461.57	29.99%
2	客户 2	24,703,476.09	10.50%
3	客户 3	17,847,350.45	7.58%
4	客户 4	10,657,024.88	4.53%
5	客户 5	10,073,091.84	4.28%
合计	--	133,853,404.83	56.88%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,463,493.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.77%

## 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	供应商 1	13,248,865.65	10.42%
2	供应商 2	10,806,884.26	8.50%
3	供应商 3	8,850,307.96	6.96%
4	供应商 4	6,825,811.97	5.37%
5	供应商 5	5,731,623.94	4.51%
合计	--	45,463,493.78	35.77%

## 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,836,397.33	18,376,188.98	18.83%	
管理费用	45,350,088.56	41,848,196.66	8.37%	
财务费用	2,790,642.47	5,101,410.39	-45.30%	减少主要原因系报告期向银行借款减少，借款利息支出减少所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司仍致力于新产品、新技术、新工艺的研发，继续加大对研发项目的投入力度，以保持公司核心技术的竞争优势，增强公司综合竞争实力，持续为公司未来发展夯实基础。截止报告期末，公司重要研发项目情况如下：

序号	项目名称	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来的影响
1	核级热气导管开发	已完结	熟悉热气导管制作工艺并掌握6625材料的焊接工艺,同时掌握表面清洁度的控制与管理方法。	热气导管属于高温气冷堆的重要设备,公司首台核级设备,对公司产品转型、升级具有较大意义,将对公司在新能源领域的产品市场开拓和未来经营业绩产生积极的影响。
2	燃机空气冷却器技术开发	已完结	发出适用于重型燃气轮机叶轮冷却的冷却器,从而为重型燃机全面国产化奠定基础。	完成燃气轮机叶片冷却关键设备(空气冷却器)的传热性能研究、换热器的研制与考核试验,增补国内空白,达到国际先进水平,最终实现国产化。有利于公司开拓该新产品市场领域。
3	光热发电热交换系统研发	研究阶段	完成传光热发电热交换系统中给水预热器、蒸发器与再热器以及相关辅助设备的工艺设计与结构设计等技	通过对光热发电的热交换系统研发,可进一步掌握熔盐的物理属性和设备结构设计的合理性,为今后传热系统作更深入的节能减排改造或新建积累充分经验,从而更进一步开拓我公司在清洁能源领域的市场。
4	褐煤干燥机行走机构研发	已完结	公司将掌握在非线性重载、温度载荷下、大型桁架地盘的应变分析技术,掌握大位移下随动传动及柔性传动技术,形成系列化产品设计技术。	大型褐煤干燥机目前国产技术应用较少。通过对大型褐煤干燥机基础部件-行走机构的研发,使公司在煤气化(液化)等煤炭清洁利用装备领域取得优势,扩大公司在能源装备领域产品线。
5	重型燃机燃气加热器研制	已完结	完成燃机加热器换热元件的选型及性能参数匹配,低翅片换热管的成形技术,换热管弯制成型与检漏技术等,并试制成功。	通过对燃气加热器传热管的形式、换热空间的热传导研究,开发一种达到国际先进水平的燃气加热器,形成重型燃机不同功率的系列燃气加热技术。为我在燃机行业拓展更广阔的市场,获得技术和利益的双提升。
6	煤制气乙二醇加氢反应器核心技术研制	已完结	通过对加氢反应器制造方案的研究,掌握大尺寸壳体的尺寸和形位公差,稳定性的保证和检测技术,掌握复合材料的焊接技术、无损检测技术。最终形成一套可靠的加氢反应器制造的专有技术。	完成对加氢反应器的核心技术研制,掌握制造技术,并从原来基础上创新,缩短制造周期,降低制造难度,降低制造成本,拓展公司在煤炭清洁利用领域的市场竞争力。
7	煤制气乙二醇合成反应器核心技术研制	已完结	确定核心制造方案,通过不断试制、试验,掌握薄型管板机加和焊接的变形控制及校准技术,掌握移动工厂内,多管板间同心度控制技术;多个刚性联接接管的空间位置精度控制技术。最终形成一套合成反应器制造的专有技术。	通过掌握煤气化合成反应器的核心技术,熟练制造过程,研发新的制造工艺,提高制造水平,形成专有制造技术,拓展公司在煤炭清洁利用领域的市场竞争力。
8	页岩气钻采污水处理撬	开发阶段	满足页岩气采集污水100%循环使用、废弃物无害化排放、最大生产能力为3.6万方/年、总功率<40k、总质量~10000kg、撬装外形尺寸符合20尺标准集	项目的实施是我公司首次自主开发的成套水处理环保装备。为公司进入环保装备奠定基础。同时,基于页岩气钻采污水处理技术的生活污水处理系统也将推广应用。随着项目的成功开发,有助于公司产

			装箱。	品升级换代。
9	塔器过定位连接工艺研究	已完工	消化最新结构设计,分析每项技术指标控制目的,总结出大构件的平面度的工艺控制方法和垂直度与平面度对密封性能的影响等关键技术。	随着煤化工、合成氨等化工项目单台处理能力增大,塔器设备越发大型,过定位连接设计增多,连接出密封性能要求越来越高,制造难度剧增。项目技术属于基础部件的共性技术研发,将形成成套专有技术,尤其在煤化工装备塔器制造技术上,公司将取得核心竞争力。
10	大型T(工)拼焊构件预变形研究	已完工	通过两种方案(反变形或修正腹板)研究,掌握大型弧形T(工字)拼焊梁弧度曲线技术(每1500m段内相对理论曲线误差在2mm),梁扭曲度小于3mm/5000mm。对段对接后弦长误差±5mm。	项目技术属于共性技术研发,将形成成套专有技术,增强公司在LNG大型储罐的制造、安装的技术实力。有助于公司赢得更多的市场份额。有利于公司实现进入清洁能源装备的战略转型。
11	DN30米LNG大槽悬浮结构工艺研究	已完工	掌握吊顶版总成平面度控制技术( $\phi 30000$ mm直径的平面度达小于3mm),弧形压板的制造和对接技术,浮动密封技术。达到吊顶版浮动在上下浮动70mm、直径缩小70mm时保证内外罐的冷量隔离。	项目技术属于共性技术研发,将形成成套专有技术,增强公司在LNG大型储罐的制造、安装的技术实力。有助于公司赢得更多的市场份额。有利于公司实现进入清洁能源装备的战略转型
12	大型快开门技术研发	已完工	掌握大于DN5000大型快开门及设备制造技术: 1. 罐门齿法 $\frac{0}{0.065}$ 的齿的加工,齿厚偏差 $0$ ; 2. 罐体卡箍的齿槽的加工,要求齿槽偏差为 $0$ ,齿槽的齿形误差和径向跳动误差要求很高,最终实现外齿与齿槽接触率大于85%; 3. 卡箍支架、支座、设备三中心线,平行度为0.5mm; 1. 装配罐门时,罐门法兰端面与罐体法兰端面平行度2mm;	设备的大型化是发展趋势,大型快开门使用的范围也越来越广,使用的条件也越来越苛刻(高温高压条件),如热压罐、硫化罐、蒸压釜、食品杀菌罐、医用消毒柜等,直径大于5米的快开门国内只有少数几个大型企业具备制造能。项目技术的自主研发,将进一步增强公司在医用、食品行业等装备技术能力,也为公司进一步拓宽产品线、实现可持续发展奠定基础。
13	随钻泥浆环保处理系统研制	开发阶段	通过对不同地区钻井废弃物的分析,采用离子选择性分离、高效固液分离技术、固相药剂处理技术、橇装轻量化技术以及在线监测技术,研制出泥浆随钻无害化处理系统。	钻井废弃物环保处理系统的市场需求很大,随着国际油价逐步回升和国家更严格的环保法案出台,油田环保需求将会出现爆发式增长。凭借与西南石油大学、四川理工学院“产学研”强强合作模式,以公司资金的强力支持和市场开发优势的发挥,依据突破我公司传统产品的市场占有率,

				我们预计该产品将占有很大的市场份额。
--	--	--	--	--------------------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量 (人)	100	121	119
研发人员数量占比	14.93%	14.98%	13.89%
研发投入金额 (元)	8,623,519.59	9,178,854.09	8,881,479.48
研发投入占营业收入比例	3.66%	2.95%	3.93%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	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	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	192,750,069.86	214,375,685.31	-10.09%
经营活动现金流出小计	170,387,797.23	204,837,053.71	-16.82%
经营活动产生的现金流量净额	22,362,272.63	9,538,631.60	134.44%
投资活动现金流入小计	251,540.00		
投资活动现金流出小计	1,130,878.06	3,034,331.65	-62.73%
投资活动产生的现金流量净额	-879,338.06	-3,034,331.65	71.02%
筹资活动现金流入小计	18,977,641.85	35,000,000.00	-45.78%
筹资活动现金流出小计	37,529,867.71	57,602,836.66	-34.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,552,225.86	-22,602,836.66	17.92%
现金及现金等价物净增加额	2,930,709.29	-16,098,536.71	118.20%

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加134.44%，主要原因是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加71.02%，主要原因是本期支出的工程款项同比减少所致。因经营活动、投资活动和筹资活动现金流的变化，报告期内公司现金及现金等价物净增加额同比增加118.2%。

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、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	23,955,082.15	-48.95%	增加主要原因系本期计提的单项应收账款坏账准备增加所致。	
营业外收入	12,476,517.00	-25.50%		
营业外支出	312,579.50	-0.64%		

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	16,228,766.65	2.41%	22,125,699.21	2.91%	-0.50%	无重大变动
应收账款	125,810,775.08	18.69%	170,618,522.02	22.40%	-3.71%	无重大变动
存货	125,007,375.00	18.58%	132,343,317.72	17.38%	1.20%	无重大变动
投资性房地产			1,892,589.61	0.25%	-0.25%	主要原因系报告期末，原承租的厂房租赁到期，经公司总经理办公会决定将该厂房转为自用
固定资产	340,835,088.27	50.65%	368,508,404.82	48.39%	2.26%	无重大变动
短期借款			5,000,000.00	0.66%	-0.66%	无重大变动
长期借款	5,000,000.00	0.74%	20,000,000.00	2.63%	-1.89%	与上年同期相比，下降 75%，主要原因系新疆科新长期借款中 1,500.00 万

						元将于一年内到期，期末按规定对报表项目进行重分类列报。
--	--	--	--	--	--	-----------------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川科新奥莱进出口有限公司	石油钻采设备、油田环保设备、采油机械、井口设备、输油等设备的销售及进出口业务。	新设	30,000,000.00 (备注1)	100.00%	自有资金	不适用	长期	石油钻采等机械设备	/	-346,621.20	否	2015年08月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-346,621.20	--	--	--

备注 1：科新奥莱注册资本 3000 万元，其中公司首期出资额人民币 1000 万元，其余金额将在公司注册成立之日起两年内完成出资。

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
新疆科新重装有限公司	子公司	三类压力容器的设计、制造、安装、销售。	50,000,000.00	153,699,664.71	2,665,129.36	23,279,507.39	-24,755,574.91	-27,733,108.89
武汉星联和工程有限公司	子公司	新能源的研究、设计、开发及技术咨询、技术服务、技术转让。	8,000,000.00	4,414,247.39	2,623,964.87	989,944.47	-3,495,357.19	-3,593,956.49
四川科新奥莱进出口有限公司	子公司	石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油等设备的销售及进出口业务。	30,000,000.00	10,133,170.00	9,653,378.80	6,918,205.07	-453,000.41	-346,621.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川科新奥莱进出口有限公司	投资设立	本次投资成立四川科新奥莱进出口有限公司，可扩大公司的经营领域，有利于进一步落实公司的战略规划，加快公司产业布局，提升公司的综合竞争力，为公司增加新的利润增长点，符合公司

		的发展战略和全体股东的利益。
--	--	----------------

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有两家控股子公司，分别为新疆科新重装有限公司和武汉星联和工程有限公司；同时拥有一家全资子公司，为四川科新奥莱进出口有限公司。除此之外，公司无其他参、控股公司，也不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

2016年2月5日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于转让控股子公司武汉星联和工程有限公司股权的议案》，同意将持有控股子公司武汉星联和工程有限公司（以下简称“武汉星联和”）51%股权协议转让给武汉星联和自然人股东薛建设先生，股权转让价格为人民币138.85万元。具体内容详见公司于2016年2月5日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。2016年2月29日，公司对外披露了《关于转让控股子公司股权完成工商变更登记的公告》，至此公司不再持有武汉星联和的股权。

四川科新奥莱进出口有限公司作为公司的全资子公司，主要致力于油田服务、石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油等设备的销售及进出口业务；目前整体运营情况良好，预计未来将会为公司贡献一定的业绩利润。

## 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

### 1、公司所处行业格局与趋势

公司所处的压力容器行业作为装备制造业的一个分支，压力容器属于传统的制造行业，经过多年发展，生产技术较为成熟，生产规模和市场规模较大。目前，我国压力容器持证制造厂家有近四千家，其中拥有三类压力容器制造许可的生产厂家有数百家，行业规模在不断扩大，整个行业的生产能力也在不断提高，但是行业发展不平衡，行业集中度较低，大多未形成规模生产，生产集中度不高。同时地区发展也不平衡，华东地区及东北地区市场占有率很大，而西部地区市场的占有率相对较低。

纵观当前国内经济形势，我国经济已处于深度调整阶段，经济增速经过多年的高速增长后已经逐步放缓，并已进入换挡期，目前已呈现出经济增长“新常态”的背景。实体经济在新常态背景下，多数传统行业表现出产能过剩，市场竞争更趋激烈和白热化，对传统实体经济影响较大。致使国家对产业结构调整、转型升级和全面深化改革的需求变得日益迫切。

我公司所处的压力容器行业产品应用与化工、石油行业发展息息相关。近几年，受国家严峻的经济形势和行业因素影响，与公司产品应用息息相关的石油、化工等行业日益低迷，企业投资意愿仍然不强，大型石油、化工等新增项目减少，造成市场需求萎缩，作为上游产业的压力容器制造行业受到巨大冲击，导致压力容器行业市场竞争日益激烈，营销订单获取越发艰难。从而影响企业产能利用率的不断下滑，加之各项生产经营成本及原材料、劳动力的不断上涨，导致公司所处的压力容器行业基本失去了利润空间，业绩呈现出连年低迷的现状。

展望未来，压力容器作为现代化工工艺流程中的关键设备，是国家鼓励自主生产的核心设备，将会长期受惠于国家鼓励装备制造业的相关政策。同时随着国家“十三五”规划的不断推进，化工、石油行业规划和相关政策的出台，公司所处的下游行业发展困难的现状将会有所改善，预计在未来一段时期，石油、化工、能源、电力等行业重大工程的投资建设将仍会保持一定规模。未来市场需求和行业前景总体向好。同时随着国家对核电项目的谨慎重启，公司作为拥有民用核安全机械设备制造许可证资质的企业，也将通过努力实现在核电市场取得营销订货。在未来的工作中，公司将不断探索，努力开拓，争取从传统的压力

容器行业中寻找新的突破口，摆脱对压力容器行业的高度依赖，加大公司产业布局，为公司未来业绩增长寻找新的利润增长点。

## 2、公司未来发展战略

公司的发展战略目标为：立足重大装备制造业，建设“标准化、专业化、国际化，具有可持续发展能力”的现代化企业，努力发展成为国内领先、国际知名的过程装备及控制设备的优秀供应商。

为实现上述发展战略目标，公司确定了近期规划：

①充分发挥公司募投项目的优势和公司人才、技术优势，完成产品的转型升级，力争使募投项目达到预期效益。

②立足主业，形成大型设备现场制造的能力；扩大产品的应用领域，向清洁能源、环保领域等装备及其技术集成发展。

③培育新的业绩增长点。

④加强与国外同行业的业务交流和技术交流，进一步提升公司品牌形象和核心竞争能力。

为实现公司发展战略，公司紧紧围绕近期战略规划目标开展各项工作：积极开拓产品应用领域，在稳定传统产品订单的基础上，加强对高端装备制造的研发投入并向清洁能源和环保设备制造等领域方向拓展；扩大产品的市场区域，将产品市场从省内向省外、从西部向全国、从国内向国外拓展；在立足主业的基础上，积极稳妥地开展并购重组和走出国门的市场调研工作，为公司做强做大和可持续发展寻求战略性目标资源。

## 3、公司2016年度生产经营计划

### 2016年度总体工作思路

2016年公司总体指导思想为：一丝不苟的执行我们公司长年倡导的工作指导思想“安全、质量、交期、成本”，紧密围绕扭亏为盈的目标，积极开展降本增效、开源节流的工作。用“创新常态化、市场国际化、标准模块化、信息数字化、核算项目化”的五化标准来要求企业和全体员工，严格考核，严格管理，力争2016各项生产经营管理工作提升到新的台阶，实现2016年度业绩扭亏为盈。

### 2016年主要工作计划与措施

**(1) 营销开拓工作：**2016年公司加强市场的精耕细作，在维护好原有客户的基础上，继续深化海外市场、核电、军工、石油及石化等重大项目的市场开发力度。积极主动与大型工程公司、研究院、国际知名公司的业务交流与合作，组织更多力量加强营销信息的筛选、跟踪，争取取得更多新客户的信任并获取相应的营销订单，确保2016营销订货较2015有较大幅度增长。

**(2) 生产管控工作：**2016年，公司将加强生产管控的力度，实行以总工程师牵头、部门、分厂共同参与的三级项目策划机制，重点突出信息传递、意见反馈和处理。继续加强产前准备、材料复验、焊评试验、生产进度计划的管理，按照生产作业计划进行日检查、周考核，月奖惩的监督考核机制，确保全年入库产值得到不断提升。同时继续夯实安全、设备以及环保管理，加强对生产现场的巡视检查，确保全年无重特大安全事故、消防事故和重大环境污染事故。

**(3) 技术研发工作：**2015年，公司将继续按照有关要求保持省级技术创新中心的创新管理和研发管理体系。加强技术创新与研发，积极策划新研发项目，加大培训技术人员的设计能力，确保设计图样、制造工艺文件的正确性、完整性和及时性。同时重点加强新产品、新技术、新工艺的开发和专利申报。

**(4) 质量工作：**2015年，公司将加强产品制造过程的质量监督、检查与控制管理，加大对漠视工艺文件要求，违章蛮干的处罚力度，确保全年产品出厂合格率达100%，射线一次探伤合格率98%以上，单位

产值的质量损失同比降低10%，产品重、特大质量事故为零。同时重点做好民用核安全机械设备换证和军工保密取证工作，确保一次性通过取换证工作。并且将继续根据法规、标准的变化对压力容器设计管理制度、制造质量保证手册、核质保大纲及其配套的程序文件（管理制度）进行适时修订。

**（5）综合性工作：**2016年度，公司将加强人才队伍结构建设和员工的技能、业务培训力度，通过多种形式的培训方式来提高员工整体技能水平和业务能力。实行KPI考核机制，注重优胜劣汰，不断探索优化员工激励方式，提升公司人力资源管理水平。重视企业文化建设，拓展宣传渠道，改进宣传效果，营造良好的企业文化环境。同时进一步完善公司治理结构，提升公司治理水平；加强内部控制体系建设，提高公司抗风险能力，确保公司持续、健康、稳定发展。

#### **4、公司未来发展可能面对的风险**

公司属压力容器制造行业，受内、外经营环境的各种因素影响，公司未来发展可能面临如下主要风险：

##### **（1）宏观经济政策变革风险**

公司主要生产压力容器类产品，此类产品服务的对象主要是石油、化工、能源、电力等下游行业，而这些行业又与国家宏观经济政策、固定资产投资等紧密相关。全球经济结构性调整以及中国经济新常态的变革形势，预计将使下游行业在压力容器用量需求、产品功能和技术等级提升需求等各方面发生重大变化。我公司目前仍处于产品转型升级的关键时期，主要产品仍是传统压力容器，公司能否满足新的市场需求和适应新的经济变革形势具有不确定性。

针对上述风险，公司将密切关注新的经济形势下的市场新需求和行业发展变化，加快产品转型升级的步伐，随时关注国家关于行业政策的导向，防范因宏观经济政策变革带来的风险。

##### **（2）财务风险和利率风险**

随着公司经营规模的扩大，公司对流动资金、承兑汇票、信用证和保函等信贷额度的需求增大，公司对信贷额度使用的增加，相应的利息支出及其他融资费用加大，从而对公司经营业绩产生一定影响。

公司将不断加强资金管理、完善材料采购与支付制度、加大到期应收货款的回收力度，加速资金周转，减少资金占用；保持与各大银行的战略合作关系，维护公司良好的融资信誉和能力；积极争取关联方对公司的财务资助，解决公司临时性资金需求，化解财务风险。

##### **（3）技术创新风险**

公司属技术密集型行业，产品制作的技术要求高，公司技术创新的速度难以满足市场的需求，核心技术难以突显市场竞争优势。

为解决技术创新问题，未来公司仍将立足于公司生产经营和发展战略的需要，持续进行研发费用的投入，对新产品、新技术、新工艺等进行专项研发，确保公司技术不断提升并最大限度的满足市场需求。

##### **（4）税收及行业政策变化风险**

**税收政策风险：**公司目前可选择享受高新技术企业所得税优惠政策和西部大开发企业所得税优惠政策。根据《财政部 海关总署 国家税务总局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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、以及执行《西部地区鼓励类产业目录》有关所得税问题的公告（国家税务总局公告2015年第14号）的规定，公司选择享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%的所得税率。但是国家在未来是否对上述优惠政策进行调整变更和公司是否持续具备享受条件具有不确定性。

本公司将继续加强对国家有关税收政策、税收法规信息的搜集和分析力度，在税收法律法规的允许选择的范围内，选择执行低风险的税收优惠政策，降低因税收政策的变化给公司经营成果带来的影响，为公

司长远发展奠定基础。

**行业政策变化风险：**公司的主要产品压力容器设备属于国家行政许可生产的特种设备。根据国家相关行政法规、规章和规范性文件，国家对压力容器的设计和制造实行资格许可制度，并对相关产品实行安全性能强制监督检验制度。虽然公司目前拥有生产经营所需的全部设计许可证和制造许可证，但是如果国家对相关特许经营权政策做出重大调整，将可能对公司生产经营产生一定的影响。

对此，公司管理层密切关注国家宏观政策，关注行业动向及市场动态，并对相关变动采取积极措施予以应对。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

2015年3月3日，公司披露了《关于2014年度利润分配预案征求投资者意见的公告》，公开向广大投资者征求公司2014年度利润分配的意见和建议，以充分听取中小股东的意见和诉求。

2015年3月26日，公司召开的第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，具体为：以截至2014年12月31日公司总股本91,000,000股为基数，实行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股，共计转增136,500,000股，转增后，公司总股本将变更为227,500,000股；同时由于公司2014年刚扭亏为盈，为保障公司未来发展的资金需要，公司拟不进行现金分红。

2015年4月22日，公司召开的2014年年度股东大会审议通过了利润分配的方案；2015年5月25日，公司顺利实施完毕了2014年度权益分派。

公司利润分配政策的制定和执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事勤勉尽责并发表了相应的独立意见，中小股东的合法权益得到充分维护，利润分配政策调整和变更的条件和程序合规，透明。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	227,500,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	22,679,140.14
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2016年3月23日,公司第3届董事会第9次会议审议通过了《关于公司2015年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》的议案。鉴于公司2015年度业绩出现大幅亏损,同时随着公司经营规模的扩大,为保障公司未来发展的资金需要,公司决定2015年度拟不进行利润分配,同时亦不进行送股及资本公积金转增股本。独立董事对《2015年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》发表了明确的意见。本议案尚需提交公司2015年度股东大会审议批准。

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、2013年度,经2013年度股东大会审议通过,鉴于公司当前业绩低迷,且出现了上市以来的首次亏损,2013年度公司未进行利润分配及资本公积金转增。

2、2014年度,经2014年度股东大会审议通过,2014年度公司实行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增15股,共计转增136,500,000股,转增后,公司总股本变更为227,500,000股;同时由于公司2014年刚扭亏为盈,为保障公司未来发展的资金需要,公司未进行现金分红。

3、2016年3月23日,公司第3届董事会第11次会议审议通过了《关于公司2015年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》的议案。鉴于公司2015年度业绩出现大幅亏损,同时随着公司经营规模的扩大,为保障公司未来发展的资金需要,公司决定2015年度拟不进行利润分配,同时亦不进行送股及资本公积金转增股本。本议案尚需提交公司2015年度股东大会审议批准。

公司最近三年(2013年—2015年)以现金方式累计分配的利润没有达到最近三年年均实现的归属于上市公司股东的净利润的30%。主要原因为:最近三个年度里2013、2015两个年度经营业绩均比较低迷,两个年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润均为负值,业绩亏损,导致公司最近三年(2013-2015)累计实现的可分配利润也为负,故无法满足实行现金分红的前提条件。

在未来的发展过程中,公司将努力采取措施提升经营业绩,争取早日实现公司扭亏为盈;同时结合《公司法》和公司章程的有关规定,在充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况基础上,认真执行公司制定的利润分配政策及股东回报规划。并继续加强与独立董事、中小投资者的沟通和交流,充分听取独立董事、中小投资者的意见和诉求,对利润分配作出合理性的安排,以保证利润分配政策的连续性和稳定性,确保不存在损害公司股东尤其是中小股东的利益。

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
2015年	0.00	-40,988,622.46	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	10,790,220.32	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-29,065,998.13	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

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		/	/
资产重组时所作承诺	无	无	无		/	/
首次公开发行或再融资时所作承诺	林祯华、林祯荣、林祯富、陈放、赵丕龙、王晓明、强凯		发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：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。另外公司股东王晓明、强凯承诺：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%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010 年 06 月 25 日		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
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富		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、林祯富向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》，《关于避免同业竞争之承诺函》承诺的具体内容详见公司于 2010 年 6 月 25 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 一、同业竞争”中的相关内容。	2010 年 06 月 25 日		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
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯		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、林祯富做出了关于规范关联交易的承诺：承诺的具体内容详见公司于	2010 年 06 月 25 日		报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反

	富		2010年6月25日公告的招股说明书"第七节" 同业竞争与关联交易 二、关联方与关联交易"中的相关内容。			承诺的情况
	公司全体董事、监事、高管		上市后董事、监事、高管的补充承诺： 如果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；如果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。	2010年11月01日		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
	股东一致行动承诺		公司林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系,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。	2010年06月25日		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
股权激励承诺	无	无	无		/	/
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		/	/
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	不适用。					

## 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

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

**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

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**七、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

本公司于2015年9月2日全额投资设立四川科新奥莱进出口有限公司，2015年新增加入合并范围。

**八、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	32
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王莉、郭东超
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

**九、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、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。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
强凯	董事	违规买卖公司股票	/	短线交易	2015年05月22日	巨潮资讯网《科新机电：关于公司董事短线交易股票的公告》（公告编号：2015-035）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事兼总经理强凯先生于2015年5月21日因误操作买卖公司股票，构成短线交易行为，违反了《证券法》第47条、《创业板股票上市规则》第3.1.12条和《创业板上市公司规范运作指引》第3.8.16条的规定。详细内容敬请查阅公司于2015年5月22日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

2015年5月25日，深圳证券交易所正式向强凯下发了“关于对四川科新机电股份有限公司董事兼总经理强凯先生的监管函”（创业板监管函【2015】第26号）；同时2015年6月11日，四川证监局也正式下发了“关于对强凯采取出具警示函措施的行政监管措施决定书”。均要求其本人充分重视问题，吸取教训，及时整改，加强证券法律法规学习，严格规范买卖上市公司股票行为，杜绝上述问题的再次发生。强凯先生也深刻认识到问题的严重性，并向四川证监局书面提交了关于短线交易的书面整改报告。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
强凯	公司董事兼总经理强凯先生于 2015 年 5 月 21 日通过集中竞价交易系统，在正常减持 40,000 股，成交均价 46.85 元/股后，因误操作将其中一笔卖出股份 10,000 股误操作为买入，成交均价 47.52 元/股，成交金额为 47.52 万元；由于没有及时发现上述操作失误，随即又继续卖出 10,000 股，成交均价仍为 47.52 元/股，成交金额为 47.52 万元，导致以上交易行为构成短线交易。	/	0.00	因强凯先生本次短线交易亏损-6700 元。 【第 1 次：10000*（卖出均价 46.85 元/股-买入均价 47.52 元/股）=-6700 元；第 2 次：10000*（卖出均价 47.52 元/股-买入均价 47.52 元/股）=0 元】，未产生收益，故无可没收收益。公司董事会也及时约谈了强凯进行谈话，要求其严格按照深交所出具的监管函和贵局出具的行政监管措施决定书意见，予以高度重视、吸取教训、及时整改。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、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。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、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
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
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
新疆科新重装有限公司	2012年06月19日	5,000	2012年08月01日	5,000	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
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）	0	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	5,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	2,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		4.25%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用。		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	截至目前，公司不存在违反规定程序进行对外担保的情况。		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （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

公司报告期不存在委托理财。

### （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。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司原董事会秘书兼财务总监易东生因个人原因，申请辞去了公司董事会秘书兼财务总监的职务，易东生先生辞职后，将不再担任公司其他任何职务。同时聘请了杨多荣先生担任公司董事会秘书兼财务总监的职务。详细内容敬请查阅公司分别于2015年4月9日、2015年4月25日以及2015年6月25日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

2、报告期内，公司董事兼总经理强凯先生于2015年5月21日因误操作买卖公司股票，构成短线交易行为，违反了《证券法》第47条、《创业板股票上市规则》第3.1.12条和《创业板上市公司规范运作指引》第3.8.16条的规定。详细内容敬请查阅公司于2015年5月22日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

2015年5月25日，深圳证券交易所正式向强凯下发了“关于对四川科新机电股份有限公司董事兼总经理强凯先生的监管函”（创业板监管函【2015】第26号）；同时2015年6月11日，四川证监局也正式下发了“关于对强凯采取出具警示函措施的行政监管措施决定书”。均要求其本人充分重视问题，吸取教训，及时整改，加强证券法律法规学习，严格规范买卖上市公司股票行为，杜绝上述问题的再次发生。强凯先生也深刻认识到问题的严重性，并向四川证监局书面提交了关于短线交易的整改报告。

3、报告期内，公司董事兼副总经理王晓明先生，因个人原因，申请辞去了所担任的董事兼副总经理职务。详细内容敬请查阅公司于2015年6月18日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

4、2015年11月，公司因在筹划重大资产重组事项，拟以发行股份方式收购一家以工程咨询、工程设计、工程承包和技术开发为核心业务的公司30%股权，同时募集配套资金。双方于2015年11月18日签署了《合作意向书》，于2015年11月19日正式向深圳证券交易所申请了停牌。停牌期间公司聘请了财务顾问开展了相关尽职调查等相关工作，并与中介服务机构对涉及重组的相关事项进行了慎重的可行性论证，在与交易对方多轮沟通之后，双方就本次重大资产重组所涉及的业绩承诺、标的估值、重组后标的公司的经营方式、人员安排等方面仍无法达成一致意见。为保护全体股东利益，公司慎重考虑各项风险因素，于2016年1月13日正式披露终止了实施本次重大资产重组事项。详细内容敬请查阅公司于2015年年11月19日至2016年1月13日期间披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

5、2016年2月5日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于转让控股子公司武汉星联和工程有限公司股权的议案》，同意将持有控股子公司武汉星联和工程有限公司（以下简称“武汉星联和”）51%股权协议转让给武汉星联和自然人股东薛建设先生，股权转让价格为人民币138.85万元。具体内容详见公司于2016年2月5日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。2016年2月29日，公司对外披露了《关于转让控股子公司股权完成工商变更登记的公告》，至此公司不再持有武汉星联和的股权。

## 十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 十九、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

## 二十、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	38,738,958	42.57%			45,309,883	-8,746,343	36,563,540	75,302,498	33.10%
3、其他内资持股	38,738,958	42.57%			45,309,883	-8,746,343	36,563,540	75,302,498	33.10%
境内自然人持股	38,738,958	42.57%			45,309,883	-8,746,343	36,563,540	75,302,498	33.10%
二、无限售条件股份	52,261,042	57.43%			91,190,117	8,746,343	99,936,460	152,197,502	66.90%
1、人民币普通股	52,261,042	57.43%			91,190,117	8,746,343	99,936,460	152,197,502	66.90%
三、股份总数	91,000,000	100.00%			136,500,000	0	136,500,000	227,500,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年5月25日，公司实施了2014年年度权益分派方案，以截至2014年12月31日公司总股本91,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增136,500,000股，转增后，公司总股本变更为227,500,000股；

详细内容请查阅公司于2015年5月16日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告，网址链接如下：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-16/1201020848.PDF>

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月22日，公司召开了2014年年度股东大会，审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；同意公司以91,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增136,500,000股，转增后，公司总股本变更为227,500,000股。

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

数据指标	2015年		2014年	
	股本变动后	股本变动前	股本变动后	股本变动前
基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.45	0.05	0.12
稀释每股收益（元/股）	-0.18	-0.45	0.05	0.12
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2015年12月31日		2014年12月31日	
	2.0702	5.1754	2.2491	5.6227

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	拟解除限售日期
林祯华	14,737,011	0	22,987,539	37,724,550	高管锁定股；实施 2014 年度权益分派；	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
林祯荣	14,737,011	0	22,105,517	36,842,528	高管锁定股；实施 2014 年度权益分派；	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
强 凯	382,224	-95,556	448,752	735,420	高管锁定股；短线交易锁定；实施 2014 年度权益分派；	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
陈 放	4,600,000	-4,600,000	0	0	离任高管，股份全锁	已经于 2015 年 4 月 17 日全部解除锁定；
赵丕龙	3,749,760	-3,749,760	0	0	离任高管，股份全锁	已经于 2015 年 4 月 17 日全部解除锁定；
王晓明	532,952	-532,952	0	0	离任高管，股份全锁	已经于 2015 年 12 月 18 日全部解除锁定；
合计	38,738,958	-8,978,268	45,541,808	75,302,498	--	--

## 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

1、2015年4月22日，公司召开了2014年年度股东大会，审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；同意公司以91,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增136,500,000股，转增后，公司总股本变更为227,500,000股。

2、报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变动。

3、公司股份总数变更后，不存在公司资产和负债结构变动的情形。

### 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	22,426	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	20,780	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	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9）	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
林祯华	境内自然人	19.69%	44,799,401	-1,023,969	37,724,550	7,074,851	/	0
林祯荣	境内自然人	19.18%	43,623,371	-2,200,000	36,842,528	6,780,843	/	0
林祯富	境内自然人	13.30%	30,248,630	-1,000,000	0	30,248,630	/	0
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	0.80%	1,820,800	/	0	1,820,800	/	0
王晓明	境内自然人	0.48%	1,095,997	-365,332	0	1,095,997	/	0

陈家钢	境内自然人	0.41%	930,000	/	0	930,000	/	0
李梅芳	境内自然人	0.38%	875,400	/	0	875,400	/	0
强 凯	境内自然人	0.38%	855,560	-40,000	735,420	120,140	/	0
兴业银行股份有限公司-广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	其他	0.37%	846,600	/	0	846,600	/	0
陈 放	境内自然人	0.36%	820,000		0	820,000	/	0
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 4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）前十名股东中，持有发行人 5% 以上股份的股东共有 3 人，为林祯华、林祯荣、林祯富；此三人系兄弟关系，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。</p> <p>（2）除前述情况外，公司未知其他前 10 名股东、其他前 10 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。</p>							
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					
林祯富	30,248,630	人民币普通股	30,248,630					
林祯华	7,074,851	人民币普通股	7,074,851					
林祯荣	6,780,843	人民币普通股	6,780,843					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,820,800	人民币普通股	1,820,800					
王晓明	1,095,997	人民币普通股	1,095,997					
陈家钢	930,000	人民币普通股	930,000					
李梅芳	875,400	人民币普通股	875,400					
兴业银行股份有限公司-广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	846,600	人民币普通股	846,600					
陈 放	820,000	人民币普通股	820,000					
沈振国	800,928	人民币普通股	800,928					
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	前 10 名无限售流通股股东中，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，为公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他前 10 名流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如	1、自然人股东陈家钢通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户							

有) (参见注 5)	信用交易担保证券账户持有 930,000 股, 实际合计持有 930,000 股。 2、自然人股东沈振国通过普通证券账户持有 246,028 股, 通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 554,900 股, 实际合计持有 800,928 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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林祯华	中国	否
林祯荣	中国	否
林祯富	中国	否
主要职业及职务	<p>林祯华：男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于 1966 年，四川大学工商管理学院 MBA 专业硕士研究生；身份证号码为 51062519661210XXXX，持有公司股份 44,799,401 股，占公司总股本的 19.69%。最近 5 年一直担任科新机电董事长，并在 2011 年 12 月至 2013 年 6 月期间兼任科新机电总经理。</p> <p>林祯荣：男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于 1964 年，本科学历、高级工程师；身份证号码为 51062519640515 XXXX。持有公司股份 43,623,371 股，占公司总股本的 19.18%。最近 5 年一直担任科新机电董事，并在 2008 年 10 月至 2011 年 12 月期间担任科新机电总经理。</p> <p>林祯富：男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于 1971 年，身份证号码为 51062519710607XXXX，持有公司股份 30,248,630 股，占公司总股本的 13.30%；最近 5 年一直担任科新机电工会主席。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。	

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
林祯华	中国	否
林祯荣	中国	否
林祯富	中国	否

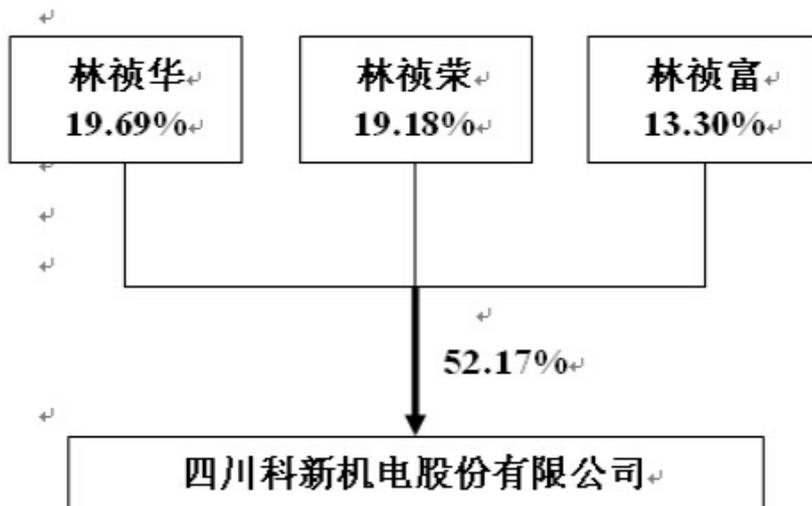
主要职业及职务	该三位实际控制人的主要职业与职务详见：本节之“三.2、公司控股股东情况”相关内容。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

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）
林祯华	董事长	现任	男	49	2014年10月19日	2017年10月19日	19,649,348	1,176,031	-2,200,000		44,799,401
林祯荣	董事	现任	男	51	2014年10月19日	2017年10月19日	19,649,348	0	-2,200,000		43,623,371
强凯	董事、总经理	现任	男	56	2014年10月19日	2017年10月19日	382,224	10,000	-50,000		855,560
唐恺	董事	现任	男	29	2015年11月10日	2017年10月19日	0	0	0		0
李勇	董事、副总经理	现任	男	44	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
马晓峰	董事	现任	男	34	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
朱家骅	独立董事	现任	男	62	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
张力上	独立董事	现任	男	57	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
赵文安	独立董事	现任	男	46	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
高寿柏	监事会主席	现任	男	62	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
唐王国	监事	现任	男	33	2014年	2017年	0	0	0		0

					10月19日	10月19日					
李 萍	监事	现任	女	42	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
杨多荣	财务总监、董事会秘书	现任	男	43	2015年04月24日	2017年10月19日	0	0	0		0
冯尚飞	副总经理	现任	男	43	2015年08月24日	2017年10月19日	0	0	0		0
张 沛	副总经理	现任	男	50	2015年10月22日	2017年10月19日	0	0	0		0
李春奇	副总经理	现任	男	52	2014年10月19日	2017年10月19日	0	0	0		0
王晓明	董事、副总经理	离任	男	51	2014年10月19日	2015年06月17日	584,532	0	-365,332		1,095,997
易东生	董事会秘书、财务总监	离任	男	46	2014年10月19日	2015年04月08日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	40,265,452	1,186,031	-4,815,332		90,374,329

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
易东生	董秘兼财务总监	离任	2015年04月09日	个人原因
王晓明	董事兼副总经理	离任	2015年06月18日	个人原因
杨多荣	财务总监		2015年04月25日	第三届董事会工作需要;
杨多荣	董秘		2015年06月25日	第三届董事会工作需要;
冯尚飞	副总经理		2015年08月24日	第三届董事会工作需要;
张 沛	副总经理		2015年10月22日	第三届董事会工作需要;

			日	
唐 恺	董事		2015 年 11 月 10 日	第三届董事会工作需要；

### 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) 董事会成员情况

公司董事会由9位董事组成，其中独立董事3人。本届董事会任期从2014年10月19日起至2017年10月19日止，各董事会成员具体情况如下：

**林祯华：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1966年，四川大学工商管理学院MBA专业硕士研究生；1997年至2008年10月就职于四川科新机电设备有限公司（以下简称“科新有限公司”），历任总经理、董事长；2008年10月至今任科新机电董事长，其中2011年12月至2013年6月期间兼任科新机电总经理；林祯华先生曾荣获“德阳市企业优秀经营者”、“什邡市第二届劳动模范”、“百佳好市民”、“什邡市抗震救灾十佳英模”等荣誉称号。

**林祯荣：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1964年，本科学历、高级工程师；1986年7月至1999年4月就职于四川省化工设备机械厂，历任容器分厂厂长、生产部常务副部长、生产技术党支部书记；2000年2月至2008年10月就职于科新有限公司，任董事、总经理；2008年10月至2011年12月任科新机电总经理；2008年10月至今任科新机电董事。林祯荣先生曾荣获“德阳市首届优秀创业人才”等荣誉。

**强 凯：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1959年，本科学历，高级工程师，系四川省机械工程协会、总工程师协会会员，曾任原化工部化工机械与设备标准化技术委员会委员，参加过国家压力容器行业标准的讨论、制订和审查，具有国家技术监督局颁发的压力容器设计的审批资格。强凯先生1982年7月至2002年就职于四川省化工设备机械厂，历任技术员、技术科科长、副总经理等职；2002年2月至2006年9月就职于成都英德公司，任副总经理；2008年10月至今担任公司董事；其中2008年10月至2013年6月期间担任科新机电副总经理；2013年6月至今担任公司总经理。强凯先生曾荣获“德阳市跨世纪青年群英”、“96年度四川省有突出贡献的优秀专家”等荣誉称号。

**唐 恺：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1986年，本科学历，毕业于清华大学经济管理学院，。2008年7月—2015年09月，就职于拉法基集团（中国），历任公司高级战略分析师、中国区战略经理、中国区战略总监、中国区供应链总监；2015年10月正式加入本公司，现任公司董事兼总经理助理。

**李 勇：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1971年，大专学历，西南财经大学企业管理学科专业研究生（进修）。1992年至2003年，就职于西南化机股份有限公司，任市场营销部销售员；2003年至今就职于科新机电，曾任公司市场营销部部长，2013年6月至今担任公司副总经理，2014年10月至今担任公司董事。

**马晓峰：**董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1981年，本科学历，助理工程师。2004年7月至今就职于科新机电，曾任制造部调度、制造部副部长、重容分厂厂长，现任生产安全部部长；同时其曾经在2008年10月至2011年10月期间担任公司第1届监事会职工监事；2014年10月至今担任公司董事。

**赵文安：**独立董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，生于1969年，中共党员，本科学历，律师、经济师。现为四川宏剑律师事务所合伙人。1991年7月至1998年6月在西南化机股份有限公司法律事务室工作，任法律事务室主任；1998年7月至2000年2月在什邡市经济律师事务所工作，任律师、副主任；2000年3月至今在四川宏剑律师事务所工作，先后历任律师事务所律师、副主任、主任；2014年10月至今担任公司独立董事。

**朱家骅：**独立董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，1953年11月出生，工学博士，教授。现为国务院学位委员会化工学科评议组成员，四川大学学术委员会委员、四川大学化工学院教授委员会主任。1976年2月至1978年10月，就职于四川德阳氮肥厂，任技术员；1985年6月至今，就职于四川大学，历任讲师、教授、博导，在此期间曾担任四川大学教研室副主任、化工系主任、化工学院院长；2014年10月至今担任公司独立董事。

**张力上：**独立董事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，1958年8月出生，研究生学历，注册会计师，教授。曾在成都37中学任教，1987年至今就职于西南财经大学，历任教研室副主任、主任，现任会计学院会计系主任、教授。同时现任成都卫士通信息产业股份有限公司、盛和资源控股股份有限公司、西南证券股份有限公司、宜宾五粮液股份有限公司独立董事；2014年10月至今担任公司独立董事。

## （2）监事会成员情况

公司监事会由3位监事组成，其中职工代表监事1人。本届监事会任期从2014年10月19日起至2017年10月19日止，各监事会成员具体情况如下：

**高寿柏：**监事会主席，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1953年，中专学历，助理工程师；1971年1月2004年1月，就职于四川省化工设备机械厂（于1989年4月更名为西南化机股份有限公司），先后历任铆工班长、技术员、什邡分厂厂长；2004年2月至2008年12月，就职于科新机电，历任生产安全部部长、办公室主任；2010年10月至今，就职于科新机电，现任项目管理部部长，其中从2011年10月至今任科新机电监事会主席。

**唐王国：**监事，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1982年，本科学历、助理工程师；2005年7月至今就职于四川科新机电股份有限公司，历任公司生产主管、生产部副部长、容器三车间主任、电站辅机分厂厂长等职务，现任公司物资供应部部长。2014年10月至今任科新机电第三届监事会监事。

**李萍：**监事，女，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1973年，大专学历，中级会计师；1994年5月1999年12月，就职于重庆西铝有限公司驻德阳办事处，任会计；2003年1月至2004年12月，就职于什邡顺成化工有限公司，任会计；2006年6月至2008年5月，就职于四川川恒化工股份公司，任会计；2008年8月至今，在科新机电从事会计工作，自2011年10月至今任公司监事会职工代表监事。

## （3）高级管理人员情况

**强凯：**现任公司总经理，简历见本节之“1、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“（1）董事会成员情况”。

**李勇：**现任公司副总经理，简历见本节之“1、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“（1）董事会成员情况”。

**杨多荣：**现任公司财务总监兼董事会秘书，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1972年，大专学历，中国注册会计师；1998年至2004年就职于四川绿丰生物科技有限公司，任财务经理；2004年至2006年就职于四川图腾实业有限公司，任财务总监；2007年至2008年就职于中天运会计师事务所四川分所，任审计项目经理；2008年3月至2010年12月就职于科新机电，任财务总监；2010年12月至2014年5月

就职于四川三洲特种钢管有限公司，任副总经理，主管公司财务工作；2014年6月至2015年3月就职于成都永发投资有限公司，任执行董事兼总经理。2015年4月至今任公司财务总监，2015年6月开始至今同时兼任公司董事会秘书。

**李春奇：**现任公司副总经理，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1963年，本科学历，高级工程师，1985年至2000年就职于四川省化工设备机械厂，任生产部主任、总经理助理、副总经理、社区常务副主任；2000年至2004年就职于成都宏达机械有限公司，任副总经理、总工程师；2005年1月至2006年12月就职于四川斯德机械公司，任总经理；2007年1月至2009年6月就职于四川蓝星机械公司辅机厂，任厂长；2009年7月至今任科新机电副总经理。

**冯尚飞：**现任公司副总经理，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1972年，研究生学历。2000年10月-2005年3月，就职于力诺集团有限公司，历任总裁办公室主任、总裁助理兼人力资源总监；2006年4月-2009年9月就职于新奥燃气控股有限公司，曾担任液化石油气事业部人力资源总监、海外事业部人力资源副总经理兼越南公司总经理；2009年10月-2011年3月，就职于安东石油技术（集团）有限公司，任人力资源总监；2011年3月-2015年4月，就职于宏华集团有限公司，担任集团公司及宏华（中国）投资有限公司人力资源总监，同时在宏华集团期间，曾兼任宏华集团核心企业四川宏华石油设备有限公司总经理；2015年8月至今任公司副总经理。

**张 沛：**现任公司副总经理，男，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，出生于1965年，研究生学历。1989年8月—1993年9月，就职于中石化国际事业公司，任项目经理；1993年10月—1999年11月，就职于香港ANTEK有限公司，任销售经理；1999年12—2003年10月，就职于香港MANDAT工程有限公司，任总经理；2003年11月—2007年6月，就职于美国艾斯苯技术股份有限公司，任高级销售经理；2008年2月—2010年5月，就职于法国液化空气公司；任大工业商务拓展经理兼战略大客户经理；2010年6月至2011年1月，就职于美国BENTLEY软件股份有限公司，任销售总监；2011年4月—2015年6月，就职于美国艾默生过程控制有限公司，任战略大客户总监。2015年10月至今任公司副总经理。

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
林祯华	什邡市麟凤投资发展有限公司	董事	2008年02月18日		否
林祯华	四川晨光科新塑胶有限责任公司	董事	2007年12月12日		否
林祯荣	什邡市麟凤投资发展有限公司	董事长	2012年06月12日		否
林祯荣	四川晨光科新塑胶有限责任公司	董事	2007年12月12日		否
林祯荣	四川科雅房地产有限公司	董事长	2012年05月30日		是
强 凯	四川科雅房地产有限公司	董事	2010年12月		否

			03 日		
李春奇	四川科雅房地产有限公司	董事	2010 年 12 月 03 日		否
在股东单位任职情况的说明	除上表列示的兼职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均未在其他单位兼职。				

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
赵文安	四川宏剑律师事务所	律师、主任	2000 年 03 月 01 日		是
朱家骅	四川大学	教授、博导	1985 年 06 月 01 日		是
张力上	西南财经大学	会计系主任	1987 年 06 月 01 日		是
张力上	成都卫士通信息产业股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 01 日		是
张力上	盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2013 年 01 月 01 日		是
张力上	西南证券股份有限公司	独立董事	2013 年 07 月 01 日		是
张力上	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	除上表列示的兼职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均未在其他单位兼职。				

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、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

2014年9月29日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司第三届董事会董事、第三届监事会监事报酬的议案》，明确：

- (1) 公司董事长报酬为：每年待遇为经当年考核的公司高级管理人员团队领取的平均薪酬的1.2倍。
- (2) 公司独立董事报酬为：独立董事津贴6万元/年（税前）。独立董事参加董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使其职权时发生的必要费用由公司另行支付。
- (3) 担任公司高级管理人员的董事领取高管职务薪酬，不再领取董事职务报酬；担任公司非高级管理人员岗位的董事领取行政管理职务薪酬，不再领取董事职务报酬。其他未在公司担任具体管理职务的董事，不在公司领取任何董事职务报酬。
- (4) 在公司担任具体管理职务的监事领取行政管理职务薪酬，不再领取任何监事职务报酬。并于2014年10月17日经年度股

东大会审议通过。其他高级管理人员的报酬由董事会讨论决定。

## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

主要依据是由公司薪酬与考核委员会根据年度的整体工作情况和业绩考核制度向董事会提出建议。公司董事会结合其经营业绩、工作能力、岗位职责分工、履职情况及现行行业工资水平等进行综合考核后予以确定并发放。其中独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平而定。

## 3、董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况

报告期内，公司有董事、监事、高级管理人员共18人，所有的薪酬均已经按月予以及时发放。2015年度公司实际支付给董监高的薪酬共计 181.87万元，其中：支付给独立董事津贴18万元。

## 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
林祯华	董事长	男	49	现任	21.6	否
林祯荣	董事	男	51	现任	0	是
强 凯	董事、总经理	男	56	现任	20.58	否
唐 恺	董事	男	29	现任	3.58	否
李 勇	董事、副总经理	男	44	现任	17.34	否
马晓峰	董事	男	34	现任	13.47	否
朱家骅	独立董事	男	62	现任	6	否
张力上	独立董事	男	57	现任	6	否
赵文安	独立董事	男	46	现任	6	否
高寿柏	监事会主席	男	62	现任	14.66	否
唐王国	监事	男	33	现任	11.8	否
李 萍	监事	女	42	现任	6.62	否
冯尚飞	副总经理	男	43	现任	6.98	否
李春奇	副总经理	男	52	现任	18.16	否
张 沛	副总经理	男	50	现任	3.72	否
杨多荣	财务总监、董事会秘书	男	43	现任	11.1	否
易东生	财务总监、董事会秘书	男	47	离任	2.63	否
王晓明	董事、副总经理	男	51	离任	11.63	否
合计	--	--	--	--	181.87	--

公司董事、监事、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）	636
主要子公司在职员工的数量（人）	34
在职员工的数量合计（人）	670
当期领取薪酬员工总人数（人）	670
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	440
销售人员	25
技术人员	97
财务人员	15
行政人员	11
采购人员	7
其他管理人员	75
合计	670
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	10
本科及大专	216
中 专	167
中专以下	277
合计	670

### 2、薪酬政策

报告期内，公司不断健全和完善公司的薪酬管理制度，公司的薪酬政策的制定主要从员工学历、工作经验、技术能力，专业化能力水平等多方面进行考虑。针对不同的工作岗位实行不同的绩效考核方式和薪酬等级水平，实行多劳多得，同时将公司整体利益与员工个人利益紧紧捆绑在一起，以此不断激发员工的工作热情和工作积极性。总体来讲，公司的薪酬政策公平、公正、客观，符合公司实际情况。

### 3、培训计划

报告期内，为加强公司人才队伍的梯队建设，不断培养和储备优秀的人才，2015年初，公司人力资源部根据公司培训的实际情况向各部门征集培训需求计划，公司各部门根据自身情况和培训需求，编制各部

门年度培训计划，并报公司人力资源部备案，由人力资源部通过安排内部讲师、或聘请外部资深专业的培训师等方式执行年度培训计划。

总体来讲，公司2015年度的培训课时不断增加，培训力度也不断加强。未来的工作中，公司将进一步深化培训工作，积极营造良好的学习氛围，为企业的持续稳定发展提供良好的人才储备。

#### 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，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；符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司股东大会由董事会负责召集，董事长主持召开。公司严格按照法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开股东大会。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定，在股东大会召开前规定时间发出会议通知，公司在年度股东大会召开20日前以公告方式通知各股东，临时股东大会召开15日前以公告方式通知各股东；在股东和股东代理人出席股东大会时，公司董事会办公室工作人员和出席的见证律师共同查验出席股东大会与会人员的身份证明、持股凭证和授权委托书原件及复印件，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。

股东大会提案审议均符合法律、法规和《公司章程》的相关程序规定。在审议过程中，大会主持人、出席或列席会议的公司董事、监事及其他高级管理人员能够认真听取所有参会股东的意见和建议，并就股东的质询做出解释和说明，平等对待所有股东，确保中小股东的话语权。

公司股东大会记录能够按照《股东大会议事规则》的规定保管，会议记录完整、保存安全，会议决议能进行及时规范披露。

截止目前，公司尚未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能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的决策和经营活动的行为。

报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经常性占用公司资金的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，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，公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，各董事均符合任职资格，任免按《公司章程》规定，履行董事会、股东大会批准程序，符合法律法规的规定。

公司董事会均由董事长召集和主持，全体董事出席或书面委托其它董事代为出席公司董事会，公司监事及高级管理人员列席会议，公司董事会会议的召集、召开程序符合相关规定。董事会会议主要以现场召

开方式，在保障董事充分表达意见的前提下，也会通过通讯表决方式召开。

公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，认真履行董事的各项职责。

#### **（四）关于监事和监事会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。

公司监事会由监事会主席召集并主持，会议通过现场或通讯会议方式召开，所有监事出席或书面委托其他监事代为出席公司监事会，公司监事会会议的召集、召开程序符合相关规定。监事会决议依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，披露及时充分。

公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，并发表意见，切实维护公司和股东的合法权益。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司已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，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的薪酬由公司股东大会审议批准。

#### **（六）关于利益相关者**

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、客户、供应商、员工等各方利益的和谐发展，同时高度重视社会责任，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的规章制度的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系；回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料。中国证券监督管理委员会指定信息披露网站—巨潮资讯网和《证券时报》为公司信息披露的网站和报纸，并确保所有股东能公平获得信息。截止目前，公司从未发生过重大信息泄露事件或内幕交易行为。

#### **（八）公司不存在治理非规范情况说明**

经过认真自查，2015年度公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况，公司大股东未发生干预公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。公司没有从事期货期权交易、套期保值、金融资产投资、证券理财等高风险业务；公司也不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题；自上市至今，公司所有的重大投资均严格履行相应的审批程序和对外披露。

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**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机

构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的采购、生产和销售系统。

**1、资产完整：**公司拥有完整的与生产经营有关的生产系统；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术资产均合法拥有所有权；具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

**2、人员独立：**公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同。

**3、财务独立：**公司按照财务管理相关要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

**4、机构独立：**公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权，公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各内部职能部门构成一个有机整体。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

**5、业务独立：**公司主要从事压力容器产品的设计、制造、安装、销售；公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的采购体系、生产体系、技术研发体系与市场营销体系，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在竞争关系或业务上依赖实际控制人及其控制的其他企业的情况。

### 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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.12%	2015 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张力上	6	5	0	1	0	否
朱家骅	6	6	0	0	0	否
赵文安	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 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3位独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定，按时出席公司2015年召开的董事会会议和部分股东大会，公司独立董事对涉及的重大事项均独立、审慎地发表了专项意见。同时对公司产品升级与转型、规范运作、未来发展策略和重大决策等方面提出了很多良好的专业性建议，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了独立董事应有的作用。

独立董事建议：

1、产品升级与转型：公司要尽快从竞争白热化的传统的压力容器细分市场走出来，不断探索，扩大产品的应用领域，加强新产品的研究开发，早日实现产品结构的升级与转型。

2、规范运作：公司董监高要不断加强对最新修订的法律法规文件、行业政策的学习，加强公司规范治理，加强风险防范意识和内部控制建议，不搞内幕交易，不违规买卖公司股票等，确保公司依法规范运作。

3、未来发展策略：公司应积极关注国家宏观经济形势和压力容器行业发展动态，加强技术研发和自助创新能力，加大产业布局，寻找新的业绩增长点，降低对压力容器主营业务的高度依赖。

公司对以上独立董事提出的建议均进行了认真研究讨论和有针对性的开展落实相关工作。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四大专门委员会，分别为：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略发展委员会。报告期内，公司各专门委员会充分发挥各自专业优势，科学决策、审慎监督，切实履行工作职责，为公司2015年度的经营管理做出了大量富有成效的工作，有效提升了公司管理水平。具体履职情况如下：

### 一、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。公司审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》和《审计委员会年报工作规程》开展本年工作。报告期内，董事会审计委员会组织召开了六次会议，具体情况如下：

1、2015年1月29日，召开了第三届审计委员会第二次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2014年第4季度内部审计工作总结》；

2、2015年3月26日，召开了第三届审计委员会第三次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2014年度内部审计工作总结》、《2014年度内部控制评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请董事会审议2014年度经审计的财务报告的议案》；

3、2015年4月24日，召开了第三届审计委员会第四次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2015年1季度内部审计工作总结》；

4、2015年8月24日，召开了第三届审计委员会第五次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2015年2季度内部审计工作总结》；

5、2015年10月22日，召开了第三届审计委员会第六次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2015年3季度内部审计工作总结》；

6、2015年12月15日，召开了第三届审计委员会第七次会议，审议通过了内部审计部门提交的《2016年内部审计工作计划》；

审计委员会会议在形成相关的会议决议后，及时作出工作报告并呈报董事会。

除了召开定期会议外，审计委员会还不定期对公司财务信息、内部控制建立和实施的有效性、遵守法律法规的情况等进行日常监督检查以及对重大关联交易、对外投资、对外担保、公司潜在风险等事项进行监控，确保公司经营管理得到有效监督。在内外审计沟通方面，公司审计委员会就可能对公司财务产生重大影响的事项在定期报告披露前与外部审计机构进行充分的沟通和讨论，听取年审注册会计师的审计情况汇报及审计建议调整事项的意见，同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告，并对外部审计机构工作作出评价，对续聘或改聘会计师事务所提出相应的意见和建议。

### 二、董事会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主要负责制定公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案，负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。2015年度及2015年度年报期间，公司薪酬与考核委员会共组织召开了两次会议，具体如下：

1、2015年3月26日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第1次会议，审议通过了董事办提交的《2014年度高管团队薪酬考核结算报告》和综合管理部提交的《2014年度高管团队薪酬分配方案》，并提请董事会确认；同事审议通过了《四川科新机电股份有限公司高级管理人员薪酬考核办法》，并提请董事会审议通过。

2、2016年3月23日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第2次会议，审议通过了董事办提交的《2015年度高管团队薪酬考核结算报告》和综合管理部提交的《2015年度高管团队薪酬分配方案》，并提请董事会确认。

董事会薪酬与考核委员会认为，公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够体现多劳多得和岗位绩效的原则，报告期内对董事、高管发放的薪酬符合公司绩效考核相关规定。

### 三、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会主要负责制定公司董事、高级管理人员人选的选择标准、任职资格、考核程序；负责选择公司董事、高级管理人员，并向董事会提出任免建议。报告期内，公司组织召开了四次提名委员会会议，具体为：

1、2015年4月18日，召开了第三届董事会提名委员会第1次会议，审议通过了《关于聘请公司财务总监的提案》的议案，提议聘请杨多荣担任公司财务总监，并报公司董事会审议通过。

2、2015年6月18日，召开了第三届董事会提名委员会第2次会议，审议通过了《关于聘请公司董事会秘书的提案》的议案，提议聘请杨多荣担任公司董事会秘书，并报公司董事会审议通过。

3、2015年8月17日，召开了第三届董事会提名委员会第3次会议，审议通过了《关于聘请公司副总经理的提案》的议案，提议聘请冯尚飞担任公司副总经理，并报公司董事会审议通过。

4、2015年10月14日，召开了第三届董事会提名委员会第4次会议，审议通过了《关于提名增补公司第三届董事会董事候选人提案》的议案以及《关于聘请公司副总经理的提案》的议案，提议增补唐恺为公司董事、聘请张沛担任公司副总经理，并报公司董事会审议通过。

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责，积极对公司高管的聘任和补选董事相关事宜进行了认真审核和评价，发挥了提名委员会应有的作用。

#### 四、董事会战略发展委员会履职情况

董事会战略发展委员会主要负责对公司中长期发展战略和重大战略投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司战略发展委员会共组织召开两次会议，具体如下：

1、2015年3月26日，组织召开了第三届董事会战略发展委员会第1次会议，审议通过了《关于2014年度公司战略发展部的工作报告》的议案，并向董事会做了相应报告。

2、2015年8月17日，组织召开了第三届董事会战略发展委员会第2次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的可行性研究报告》的议案，并提交公司董事会审议通过。

报告期内公司战略发展委员会勤勉尽责地履行职责，对公司对外投资等事项进行研究，并提出了自己的意见和建议，发挥了战略发展委员会应有的作用。

总体来讲，报告期内公司董事会下设四大专门委员会对董事会相关事项不存在异议观点，所审议事项观点均与董事会保持一致。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司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

1、报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，明确了对高级管理人员进行考核的依据和考核指标项目。

2、报告期内，公司没有对高级管理人员实行股权激励等措施。

## 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

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
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、重大缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的金额大小，当出现以下情形之一时即认定为财务报告内部控制重大缺陷：1、财务报告被审计机构出具非标准无保留意见类型且明显违法违规的；2、故意或严重过失造成财务报告重大错、漏报的；3、已知财务报告存在重大错、漏报，不主动更正或弥补影响的；4、错、漏报金额不大，但性质严重，致使当期业绩由盈利变亏损或由亏损变盈利的；5、与财务报告相关的关键控制缺失，但又不按国家相关财经法规执行，致使财务报告出现重大错、漏报的；6、财务报告存在其他重大虚假记载和误导性陈述造成恶劣影响情形的；7、其他造成财务报告重大缺陷的情形。</p> <p>二、重要缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的金额大小，当出现以下情形之一时即认定为财务报告内部控制重要缺陷：1、财务报告被审计机构出具非标准无保留意见类型但并不明显违法违规的；2、故意或过失造成财务报告较大错、漏报的；3、已知财务报告存在较大错、漏报，不主动更正或弥补影响的；5、与财务报告相关的重要控制缺失，致使财务报告出现较大错、漏报的；6、财务报告表述不严谨形成误导性陈述的；7、其他造成财务报告重要缺陷的情形。</p> <p>三、一般缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的金额大小，当出现以下情形之一时即认定为财务报告内部控制一般缺陷：1、财务报告存在错、漏报但不影响财务报告的公允表达，不影响财务报告使用者正确决策的；2、财务报告错、漏报不存在故意或较大以上过失，且能主动更正，未产生较大以上影响的；3、与财务报告相关的控制存在一般缺陷，但不足以导致财务报告出现较大以上错、漏报的；4、其他造成财务报告一般</p>	<p>一、重大缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的损失金额，当出现以下情形之一时，即认定为重大缺陷：1、与公司治理及日常运营管理相关的关键制度缺失，或虽有相关制度，但关键制度本身及执行严重失效；导致全局性系统性管理失效；2、违反决策程序导致重大决策失误；3、单个合同金额在1亿元以上的重大合同违约且承担违约损失的；4、一次造成3人及以上员工死亡的重大安全生产事故且被监管部门责令停产整顿的；5、缺乏明确科学的公司发展战略与规划，导致公司经营方向不明确，从而出现重大亏损的；6、治理层与管理层诚信与道德严重缺失，严重舞弊或故意导致信息披露存在重大虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的；7、严重违反国家法律、法规，并受到政府或监管部门调查和处罚的；8、内部控制存在其他严重偏离控制目标且不采取任何控制措施进行整改的。</p> <p>二、重要缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的损失金额，当出现以下情形之一时，即认定为重要缺陷：1、与公司治理及日常运营管理相关的制度及执行在某领域存在重要缺失，导致局部性管理失效；2、违反决策程序导致重要决策失误；3、单个合同金额在5千万元至1亿元以下的重要合同违约且承担违约损失的；4、一次造成2人员工死亡的安全事故；5、公司发展战略与规划的实施缺乏有效监控，没有及时进行战略调整或战略转型，从而出现较大亏损的；6、缺乏约束机制，出现员工重要舞弊的；7、因过失导致信息披露存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏造成较大影响的；8、内部控制</p>

	缺陷的情形。	<p>存在其他较大程度偏离控制目标的情形且不采取任何控制措施进行整改的。</p> <p>三、一般缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的损失金额，当出现以下情形之一时，即认定为一般缺陷：1、与公司治理及日常运营管理相关的制度及执行需整改完善，但不构成管理失效的；2、虽未违反决策程序，但决策缺乏谨慎性导致决策失误的；3、人力资源制度和机制缺乏科学性和激励性，企业文化难以培育员工的归属感和激发员工的工作热情；4、因过失导致信息披露存在虚假记载、误导性陈述和非重要遗漏且并不影响信息使用者正确决策的；5、内部控制存在其他较小程度偏离控制目标的情形且尚未制定或采取任何控制措施进行整改的。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的性质，当财务报告错、漏报金额达到如下标准之一时，即认定为财务报告内部控制重大缺陷：1、涉及资产、负债的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。2、涉及净资产的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。3、涉及收入的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。4、涉及利润的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>二、重要缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的性质，当财务报告错、漏报金额达到如下标准之一时即认定为财务报告内部控制重要缺陷：1、涉及资产、负债的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计资产总额 1.5% 以上，且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。2、涉及净资产的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计净资产总额 1.5% 以上，且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。3、涉及收入的错、漏报金额&gt;最近一个会计年度经审计收入总额 1.5% 以上，</p>	<p>一、重大缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的性质，当公司损失金额达到下列标准之一时，即认定为重大缺陷（下述损失金额已在财务报告中恰当反映并充分披露，否则认定为财务报告重大缺陷）：1、资产损失金额&gt;最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。2、归属于母公司净利润损失金额&gt;最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>二、重要缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的性质，当公司损失金额达到下列标准之一时，即认定为重要缺陷（下述损失金额已在财务报告中恰当反映和充分披露，否则认定为财务报告重要缺陷）：1、资产损失金额&gt;最近一个会计年度经审计资产总额 1.5% 以上，且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。2、归属于母公司净利润损失金额&gt;最近一个会计年度经审计净利润 1.5% 以上，且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。</p> <p>三、一般缺陷认定标准：结合内部控制缺陷产生的性质，当公司损失金额达到下列标准之一时，即认定为一般缺陷（下述</p>

	<p>且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。 4、涉及利润的错、漏报金额 &gt; 最近一个会计年度经审计净利润 1.5% 以上，且绝对金额超过 200 万元而未达到重大缺陷标准。 三、一般缺陷认定标准：结合财务报告产生错、漏报的性质，当财务报告错、漏报金额达到如下标准之一时即认定为财务报告内部控制一般缺陷：</p> <p>1、涉及资产、负债的错、漏报金额 ≤ 最近一个会计年度经审计资产总额 1.5% 以下，且绝对金额在 200 万元以内。 2、涉及净资产的错、漏报金额 ≤ 最近一个会计年度经审计净资产总额 1.5% 以下，且绝对金额在 200 万元以内。 3、涉及收入的错、漏报金额 ≤ 最近一个会计年度经审计收入总额 1.5% 以下，且绝对金额在 200 万元以内。 4、涉及利润的错、漏报金额 ≤ 最近一个会计年度经审计净利润 1.5% 以下，且绝对金额在 200 万元以内。</p>	<p>损失金额已在财务报告中恰当反映和充分披露，否则认定为财务报告一般缺陷)： 1、资产损失金额 ≤ 最近一个会计年度经审计资产总额 1.5% 以下，且绝对金额超过 200 万元以内。 2、归属于母公司净利润损失金额 ≤ 最近一个会计年度经审计净利润 1.5% 以下，且绝对金额在 200 万元以内。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
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 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月23日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016CDA40121号
注册会计师姓名	王莉、郭东超

审计报告正文

#### 四川科新机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川科新机电股份有限公司（以下简称科新机电公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，科新机电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科新机电公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：王莉  
中国注册会计师：郭东超

二〇一六年三月二十三日

## 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：四川科新机电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,228,766.65	22,125,699.21
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	11,670,000.00	15,875,297.00
应收账款	125,810,775.08	170,618,522.02
预付款项	13,884,569.90	7,373,552.61
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	3,556,165.02	4,039,707.77
买入返售金融资产		
存货	125,007,375.00	132,343,317.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	590,968.84	
流动资产合计	296,748,620.49	352,376,096.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		1,892,589.61
固定资产	340,835,088.27	368,508,404.82
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	27,950,336.80	28,948,749.79
开发支出		
商誉		305,508.90
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,447,742.66	9,580,737.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	376,233,167.73	409,235,990.46
资产总计	672,981,788.22	761,612,086.79
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
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	5,920,000.00	9,538,000.00
应付账款	53,887,578.98	52,424,807.33
预收款项	45,147,206.53	39,714,326.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,774,221.52	9,228,494.08
应交税费	1,163,678.62	3,351,061.57
应付利息		91,895.62
应付股利		

其他应付款	28,581,107.73	37,196,755.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	4,025,067.04	4,025,067.04
流动负债合计	161,498,860.42	180,570,407.40
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,600,924.40	37,375,991.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,600,924.40	57,375,991.44
负债合计	200,099,784.82	237,946,398.84
所有者权益：		
股本	227,500,000.00	91,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,387,791.46	342,887,791.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	548,429.42	262,520.16
盈余公积	13,845,889.62	13,845,889.62
一般风险准备		

未分配利润	22,679,140.14	63,667,762.60
归属于母公司所有者权益合计	470,961,250.64	511,663,963.84
少数股东权益	1,920,752.76	12,001,724.11
所有者权益合计	472,882,003.40	523,665,687.95
负债和所有者权益总计	672,981,788.22	761,612,086.79

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：杨多荣

会计机构负责人：杜兰

## 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	15,575,805.31	20,885,673.23
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	9,020,000.00	15,875,297.00
应收账款	116,619,370.23	144,254,385.44
预付款项	13,193,435.10	5,719,536.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,133,909.64	20,744,565.49
存货	114,519,780.38	123,977,134.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	590,968.84	
流动资产合计	317,653,269.50	331,456,592.85
非流动资产：		
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	46,336,200.00	41,000,000.00
投资性房地产		1,892,589.61
固定资产	232,552,659.40	252,688,813.36
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	17,017,326.28	17,275,929.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,902,640.69	3,541,357.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	303,808,826.37	316,398,689.32
资产总计	621,462,095.87	647,855,282.17
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
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	5,920,000.00	9,538,000.00
应付账款	35,577,643.13	33,393,969.93
预收款项	44,468,702.03	39,694,763.25
应付职工薪酬	6,668,170.73	7,252,182.82
应交税费	1,112,009.03	3,674,514.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,712,362.27	10,923,048.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,219,000.00	1,219,000.00
流动负债合计	108,677,887.19	110,695,479.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,337,916.71	8,306,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,337,916.71	8,306,916.71
负债合计	116,015,803.90	119,002,396.03
所有者权益：		
股本	227,500,000.00	91,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,387,791.46	342,887,791.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		237,471.38
盈余公积	13,845,889.62	13,845,889.62
未分配利润	57,712,610.89	80,881,733.68
所有者权益合计	505,446,291.97	528,852,886.14
负债和所有者权益总计	621,462,095.87	647,855,282.17

### 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	235,317,239.55	311,273,922.23
其中：营业收入	235,317,239.55	311,273,922.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,417,776.18	328,259,518.87
其中：营业成本	201,107,576.04	254,384,936.49
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	1,377,989.63	2,021,887.08
销售费用	21,836,397.33	18,376,188.98
管理费用	45,350,088.56	41,848,196.66
财务费用	2,790,642.47	5,101,410.39
资产减值损失	23,955,082.15	6,526,899.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-61,100,536.63	-16,985,596.64
加：营业外收入	12,476,517.00	25,693,003.32
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	312,579.50	317,028.27
其中：非流动资产处置损失	207.58	57,865.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-48,936,599.13	8,390,378.41
减：所得税费用	2,132,994.68	1,443,446.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,069,593.81	6,946,932.38
归属于母公司所有者的净利润	-40,988,622.46	10,790,220.32
少数股东损益	-10,080,971.35	-3,843,287.94
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	-51,069,593.81	6,946,932.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,988,622.46	10,790,220.32
归属于少数股东的综合收益总额	-10,080,971.35	-3,843,287.94
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.18	0.05
(二)稀释每股收益	-0.18	0.05

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：杨多荣

会计机构负责人：杜兰

#### 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	206,458,648.37	251,748,122.73
减：营业成本	174,461,141.43	201,178,985.30
营业税金及附加	1,372,687.43	2,016,455.62
销售费用	17,188,942.35	13,634,346.11
管理费用	33,471,825.06	30,405,206.32
财务费用	-1,261,531.16	1,212,488.22

资产减值损失	18,061,264.50	1,994,037.74
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,835,681.24	1,306,603.42
加：营业外收入	9,504,828.06	19,461,692.27
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	199,553.21	313,265.54
其中：非流动资产处置损失	207.58	57,865.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,530,406.39	20,455,030.15
减：所得税费用	-4,361,283.60	3,126,500.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,169,122.79	17,328,529.46
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	-23,169,122.79	17,328,529.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	0.08
（二）稀释每股收益	-0.10	0.08

## 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	184,086,523.38	193,123,008.27
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,663,546.48	21,252,677.04
经营活动现金流入小计	192,750,069.86	214,375,685.31
购买商品、接受劳务支付的现金	55,209,324.15	98,180,668.74
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	58,950,580.01	61,815,853.46

支付的各项税费	20,072,224.66	17,069,052.91
支付其他与经营活动有关的现金	36,155,668.41	27,771,478.60
经营活动现金流出小计	170,387,797.23	204,837,053.71
经营活动产生的现金流量净额	22,362,272.63	9,538,631.60
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,540.00	
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	250,000.00	
投资活动现金流入小计	251,540.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,878.06	3,034,331.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,130,878.06	3,034,331.65
投资活动产生的现金流量净额	-879,338.06	-3,034,331.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,977,641.85	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	18,977,641.85	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,529,867.71	4,092,233.15
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		22,510,603.51

筹资活动现金流出小计	37,529,867.71	57,602,836.66
筹资活动产生的现金流量净额	-18,552,225.86	-22,602,836.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.58	
五、现金及现金等价物净增加额	2,930,709.29	-16,098,536.71
加：期初现金及现金等价物余额	12,046,146.48	28,144,683.19
六、期末现金及现金等价物余额	14,976,855.77	12,046,146.48

## 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	146,061,536.45	167,877,462.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,492,017.65	18,084,055.83
经营活动现金流入小计	154,553,554.10	185,961,518.21
购买商品、接受劳务支付的现金	31,727,272.36	85,110,074.13
支付给职工以及为职工支付的现金	47,276,748.60	47,234,490.11
支付的各项税费	20,072,224.66	16,984,754.97
支付其他与经营活动有关的现金	33,235,293.48	20,582,801.31
经营活动现金流出小计	132,311,539.10	169,912,120.52
经营活动产生的现金流量净额	22,242,015.00	16,049,397.69
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,540.00	
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	250,000.00	
投资活动现金流入小计	251,540.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,230,593.09	1,960,188.86
投资支付的现金	10,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,230,593.09	1,960,188.86
投资活动产生的现金流量净额	-10,979,053.09	-1,960,188.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,827,641.85	17,143,514.01
筹资活动现金流入小计	27,827,641.85	37,143,514.01
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,830.41	590,286.67
支付其他与筹资活动有关的现金	20,200,000.00	40,931,893.96
筹资活动现金流出小计	35,572,830.41	62,522,180.63
筹资活动产生的现金流量净额	-7,745,188.56	-25,378,666.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.58	
五、现金及现金等价物净增加额	3,517,773.93	-11,289,457.79
加：期初现金及现金等价物余额	10,806,120.50	22,095,578.29
六、期末现金及现金等价物余额	14,323,894.43	10,806,120.50

## 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	91,000,000.00				342,887,791.46			262,520.16	13,845,889.62		63,667,762.60	12,001,724.11	523,665,687.95
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	91,000,000.00				342,887,791.46			262,520,168.16	13,845,889.62		63,667,762.60	12,001,724.11	523,665,687.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	136,500,000.00				-136,500,000.00			285,909.26			-40,988,622.46	-10,080,971.35	-50,783,684.55
(一)综合收益总额											-40,988,622.46	-10,080,971.35	-51,069,593.81
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	136,500,000.00				-136,500,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	136,500,000.00				-136,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							285,909.26						285,909.26
1. 本期提取							2,534,082.69						2,534,082.69
2. 本期使用							2,248,173.43						2,248,173.43
(六) 其他													
四、本期期末余额	227,500,000.00				206,387,791.46		548,429.42	13,845,889.62		22,679,140.14	1,920,752.76		472,882,003.40

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	91,000,000.00				342,887,791.46			1,536,981.87	12,113,036.67		54,610,395.23	15,845,012.05	517,993,217.28
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	91,000,000.00				342,887,791.46			1,536,981.87	12,113,036.67		54,610,395.23	15,845,012.05	517,993,217.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-1,274,61.71	1,732,852.95		9,057,367.37	-3,843,287.94		5,672,470.67
(一) 综合收益总额										10,790,220.32	-3,843,287.94		6,946,932.38

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,732,852.95		-1,732,852.95			
1. 提取盈余公积								1,732,852.95		-1,732,852.95			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-1,274,461.71					-1,274,461.71
1. 本期提取								1,721,337.94					1,721,337.94
2. 本期使用								2,995,799.65					2,995,799.65
(六) 其他													
四、本期期末余额	91,000,000.00				342,887,791.46			262,520,138,845,889.62		63,667,762.60	12,001,724.11	523,665,687.95	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,000,000.00				342,887,791.46			237,471.38	13,845,889.62	80,881,733.68	528,852,886.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,000,000.00				342,887,791.46			237,471.38	13,845,889.62	80,881,733.68	528,852,886.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,500,000.00				-136,500,000.00			-237,471.38		-23,169,122.79	-23,406,594.17
（一）综合收益总额										-23,169,122.79	-23,169,122.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	136,500,000.00				-136,500,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	136,500,000.00				-136,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-237,471.38			-237,471.38
1. 本期提取								1,665,562.89			1,665,562.89
2. 本期使用								1,903,034.27			1,903,034.27
（六）其他											
四、本期期末余额	227,500,000.00				206,387,791.46				13,845,889.62	57,712,610.89	505,446,291.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,000,000.00				342,887,791.46			1,536,981.87	12,113,036.67	65,286,057.17	512,823,867.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,000,000.00				342,887,791.46			1,536,981.87	12,113,036.67	65,286,057.17	512,823,867.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,299,510.49	1,732,852.95	15,595,676.51	16,029,018.97
（一）综合收益总额										17,328,529.46	17,328,529.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,732,852.95	-1,732,852.95		
1. 提取盈余公积								1,732,852.95	-1,732,852.95		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-1,299,510.49			-1,299,510.49
1. 本期提取								1,286,679.86			1,286,679.86
2. 本期使用								2,586,190.35			2,586,190.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	91,000,000.00				342,887,791.46			237,471.38	13,845,889.62	80,881,733.68	528,852,886.14

### 三、公司基本情况

#### 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，在包含子公司时统称本集团）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：510682000000087。

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，注册资本变更为9,100.00万元。

本公司于2015年4月22日召开的2014年年度股东大会审议通过了2014年年度权益分派方案：以公司现有总股本9,100.00万股为基数，以资本公积金（2014年末资本公积金余额为342,887,791.46元）向全体股东每10股转增15股。资本公积金转增股本后，本公司的股份总数由9100万股增加到22,750万股。

2015年10月12日，本公司将营业执照、税务登记证和组织机构代码证合并为了一个营业执照，三个代码合并为统一社会信用代码，统一社会信用代码为91510600205366604X。

住所：四川省什邡市马祖镇；

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；石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油设备、石油钻井机械设备及零配件、仪器仪表的设计、制造、安装、销售；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、石油助剂、化工产品（均不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；机电设备技术咨询服务；工程设备租赁及技术服务；工程项目总承包；经营进出口业务。（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）

## 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19.69%、19.18%和13.30%的股份，合计持有公司总股本的52.17%股份，为公司的实际控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

6、本公司的职能管理部门包括市场营销部、物资供应部、技术部、财务部、综合管理部、质量保证部、质量检查部、生产安全部、重容分厂、特容分厂等。本公司无分公司。

## 1. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、新疆科新重装有限公司（以下简称新疆科新或新疆科新公司）、武汉星联和工程有限公司（以下简称武汉星联和或星联和公司）和四川科新奥莱进出口有限公司（以下简称科新奥莱或科新奥莱公司）等4家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

本集团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

1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) 同一控制下的企业合并

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时直接计入当期损益; 与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用, 冲减资本公积, 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润; 与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用, 作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表, 则以合并日被合并方合并财务中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 2) 合并财务报表

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并方在达到合并之前持有的长期股权投资, 在取得日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动, 分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,

在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (3) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本集团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工具或债务性工具的公允价值。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。

本集团为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本集团作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本集团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。本集团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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括母公司控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合

并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营，通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本集团确认共同经营中利益份额中与本集团相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在该资产出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额。

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，差额计入当期损益或其他综合收益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

a、该项指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同而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、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合；或该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；

c、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有发生重大改变、或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

d、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 持有至到期投资

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

本集团对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该项账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本集团全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b、根据合同约定的偿付方式，已收回几乎所有初始本金；

c、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

本集团对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本集团在对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。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

##### a、可供出售金融资产的减值准备

期末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。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于

可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的资产减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### b、持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明发生了减值的，根据账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

### (2) 按信用风险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
交易对象的关系组合	其他方法
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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
交易对象的关系组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

## 12、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、生产成本、周转材料（低值易耗品、包装物）、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货中原材料的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价。存货中的库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资的入库与发出均按个别产品的实际成本计价。存货中的周转材料在购入时按实际成本计价，发出时采用一次转销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

期末，当以前减计存货价值的影响因素已经消失时，可以在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 13、划分为持有待售资产

不适用

## 14、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本，发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告分派但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照应享有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。

本集团对联营企业或合营企业长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资

的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确定投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认为预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的股权比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本集团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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

#### 4) 成本法转权益法

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 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，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将该多次交易作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计量的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计

处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物、持有并准备以后出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	5%	1.9

房屋建筑物	20-40	5%	2.375-4.75
-------	-------	----	------------

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年的有形资产。本集团固定资产包括房屋建筑物、生产用设备、运输设备、办公设备和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (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	20-40	5.00%	2.375-4.75
生产用设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50—19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
电子设备	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

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，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

发生的可直接归属于需要经过1年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，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加权平均利率计算确定。

## 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

本集团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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团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) 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) 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日检查长期股权投资、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存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定收益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本集团提供服务的会计期间，将所设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对于符合设定提存计划的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或资产成本。

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

## 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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

### （1）销售商品收入的确认：

本集团销售的商品主要是承揽制作的压力容器产品，商品销售收入确认原则如下：

- ①本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本集团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、相关的经济利益很可能流入企业；
- ④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本集团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，对于不需本集团提供安装服务的合同，本集团在发货后并取得客户书面验收文件时确认收入；对于需要本集团提供安装服务的合同，本集团在安装完成并取得客户的验收合格证明时确认收入。

### （2）让渡资产使用权收入的确认：

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。

### （3）提供劳务收入的确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别进行会计处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司对于建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确定合同收入和合同费用。

公司对于建造合同的结果不能够可靠估计的，分两种情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

对按完工百分比法确认提供劳务收入和建造合同收入的，本集团以与其他企业签订的合同或协议约定为依据选择下列方法确定合同完工进度：

- ①按已完工工作量的测量确定劳务交易的完工进度；
- ②按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定劳务交易的完工进度；
- ③按已经发生的成本占估计总成本的比例确定劳务交易的完工进度。

## 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，是指本集团取得的、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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始

确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团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，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司经营租入资产发生的租赁费，在整个租赁期内按直线法进行分摊，确认为当期费用。支付的与租入资产相关的初始直接费用，计入当期损益。

租赁期内，如果出租方向本公司提供了免租期，则将租赁费在不扣除免租期的整个租赁期内按直线法进行分摊，确认为费用；如果出租方承担了应由本公司承担的某些费用，则将该费用从租赁费中扣除后在租赁期内进行分摊。

#### ②经营租出的会计处理

本公司出租资产发生的租赁费，在整个租赁期内按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与出租资产相关的初始直接费用，计入当期损益。

租赁期内，如果本公司向承租方提供了免租期，则将租金收入总额在不扣除免租期的整个租赁期内按直线法进行分摊，确认租赁收入。如果本公司承担了应由承租人承担的某些费用，则将该费用从租金收入总额中扣除后在租赁期内进行分摊。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①融资租入的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租入资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。支付的与租入资产相关的初始直接费用，计入租入资产入账价值。

对于未确认融资费用，本公司采用实际利率法，在租赁期内进行摊销，计入财务费用。

本公司对融资租入资产的折旧采用与自有应折旧资产一样的折旧政策。本公司能够合理确定在租赁期届满时取得租赁资产所有权的，以租赁开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；本公司无法合理确定在租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权的，以租赁期和租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

#### ②融资租出的会计处理

在租赁期开始日，本公司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，并同时记录未担保余值，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益。

对于未实现融资收益，本公司采用实际利率法，在租赁期内进行摊销，计入租赁收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、17%（抵扣进项税后缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
新疆科新、武汉星联和	25%

### 2、税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司于2008年首次被认定为高新技术企业，2011年通过高新技术企业复审，期限均为3年。根据相关要求和规定，本公司于2014年重新开展了高新技术企业认定申请工作，并取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201451000834，发证时间：2014年10月11日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、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）的规定以及四川省地方税务局《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》（川地税发〔2010〕55号），本公司可照相关规定享受高新技术企业税收优惠。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《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）、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发展改革委令2013年第21号）和国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（2015年第14号）等相关法规规定，本公司属于鼓励类产业企业。本公司根据相关政策的规定，每年向主管税务机关申报并经批复后，可享受15%的企业所得税优惠税率。2014年

经什邡市税务局认定，本公司2014年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，按15%的税率申报缴纳企业所得税。本公司在编制2015年度财务报表时，根据财税【2011】58号文并结合本公司的实际经营情况，本公司预计在2015年度仍能享受西部大开发企业所得税优惠政策，故本公司在编制2015年度财务报表时暂按15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

### 3、其他

无

## 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	53,914.35	39,469.40
银行存款	14,922,941.42	12,006,677.08
其他货币资金	1,251,910.88	10,079,552.73
合计	16,228,766.65	22,125,699.21

其他说明

年末其他货币资金中保证金1,251,910.88元为?????货币资???????银??兑汇??证?368,000.00?????证?883,910.88??

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 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	9,860,000.00	3,571,859.56

商业承兑票据	1,810,000.00	12,303,437.44
合计	11,670,000.00	15,875,297.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,590,694.56	
商业承兑票据	9,226,116.84	
合计	44,816,811.40	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,042,762.00	24.21%	20,340,834.80	53.47%	17,701,927.20	2,417,500.00	1.30%	2,417,500.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,089,723.02	75.79%	10,980,875.14	9.22%	108,108,847.88	183,178,343.95	98.70%	12,559,821.93	6.86%	170,618,522.02

合计	157,132,485.02	100.00%	31,321,709.94		125,810,775.08	185,595,843.95	100.00%	14,977,321.93		170,618,522.02
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川新光硅业科技有限责任公司	2,417,500.00	2,417,500.00	100.00%	该公司已破产
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	17,817,300.00	8,908,650.00	50.00%	项目暂停
新疆联合化工有限责任公司	1,130,000.00	565,000.00	50.00%	项目暂停
韩城市添工冶金有限责任公司	12,264,000.00	6,132,000.00	50.00%	BDO 项目暂停
南京聚拓化工科技有限公司	2,145,000.00	1,072,500.00	50.00%	项目暂停
成都天立化工科技有限公司	1,330,462.00	532,184.80	40.00%	已提起诉讼
翔鹭石化（漳州）有限公司	432,500.00	346,000.00	80.00%	企业亏损，资金紧张
四川绵竹川润化工有限公司	278,000.00	139,000.00	50.00%	企业亏损，资金紧张
四川瑞能硅材料有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	硅产能过剩，资金紧张
合计	38,042,762.00	20,340,834.80	--	--

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	69,066,887.99	3,453,344.41	5.00%
1 至 2 年	30,538,931.64	3,053,893.17	10.00%
2 至 3 年	18,253,431.19	3,650,686.24	20.00%
3 至 4 年	612,320.00	306,160.00	50.00%
4 至 5 年	253,402.20	152,041.32	60.00%

5 年以上	364,750.00	364,750.00	100.00%
合计	119,089,723.02	10,980,875.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,344,388.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 73,448,114.11 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 19,112,813.48 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	13,094,585.14	94.31%	7,095,731.86	96.24%
1 至 2 年	785,364.25	5.66%	184,521.78	2.50%
2 至 3 年			63,674.27	0.86%
3 年以上	4,620.51	0.03%	29,624.70	0.40%

合计	13,884,569.90	--	7,373,552.61	--
----	---------------	----	--------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额10,569,627.21元，占预付款项年末余额合计数的比例76.12%。

其他说明:

预付款项年末余额比年初余额增加6,511,017.29元，增加88.30%，主要系预付材料款增加所致。

## 7、应收利息

无

## 8、应收股利

无

## 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	3,834,384.23	100.00%	278,219.21	7.26%	3,556,165.02	4,328,323.97	100.00%	288,616.20	6.67%	4,039,707.77
合计	3,834,384.23	100.00%	278,219.21		3,556,165.02	4,328,323.97	100.00%	288,616.20		4,039,707.77

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	3,306,384.23	165,319.21	5.00%
1 至 2 年	365,000.00	36,500.00	10.00%
2 至 3 年	17,000.00	3,400.00	20.00%
3 至 4 年	146,000.00	73,000.00	50.00%
合计	3,834,384.23	278,219.21	

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

交易对象的关系组合为纳入本集团合并范围的应收款项，该类应收款项不计提坏帐准备。

## (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-10,396.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (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
备用金	785,326.87	1,029,204.70
保证金	2,632,000.00	2,824,000.00
押金	30,000.00	109,000.00
其他	387,057.36	366,119.27
合计	3,834,384.23	4,328,323.97

## (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
中国神华国际工程	保证金	614,000.00	1 年以内	16.01%	30,700.00

有限公司					
阆中双瑞能源有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	15.65%	30,000.00
四川大学	保证金	444,000.00	1 年以内	11.58%	22,200.00
包头市昊宇新能源有限责任公司	保证金	359,000.00	1-2 年	9.36%	35,900.00
马晓峰	备用金	165,573.69	1 年以内	4.32%	8,278.68
合计	--	2,182,573.69	--	56.92%	127,078.68

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 10、存货

#### (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	23,164,674.02	1,516,583.61	21,648,090.41	25,136,378.54	1,516,583.61	23,619,794.93
在产品	62,140,371.05	3,120,485.22	59,019,885.83	75,055,804.52	1,689,031.76	73,366,772.76
库存商品	32,956,571.25	5,248,248.74	27,708,322.51	31,122,328.56	2,541,776.07	28,580,552.49
发出商品	17,687,956.23	1,562,803.14	16,125,153.09	6,933,434.41	157,236.87	6,776,197.54
劳务成本	505,923.16		505,923.16			
合计	136,455,495.71	11,448,120.71	125,007,375.00	138,247,946.03	5,904,628.31	132,343,317.72

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

原材料	1,516,583.61					1,516,583.61
在产品	1,689,031.76	2,769,057.08		1,022,799.86	314,803.76	3,120,485.22
库存商品	2,541,776.07	3,099,153.52	314,803.76	707,484.61		5,248,248.74
发出商品	157,236.87	1,447,371.63		41,805.36		1,562,803.14
合计	5,904,628.31	7,315,582.23	314,803.76	1,772,089.83	314,803.76	11,448,120.71

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因:

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可回收金额低于账面价值	
在产品	可回收金额低于账面价值	已于2015年销售
库存商品	可回收金额低于账面价值	已于2015年销售
发出商品	可回收金额低于账面价值	已于2015年销售
合计		

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明:

在产品跌价准备的其他转出及库存商品跌价准备的其他增加系随在产品完工结转至库存商品。

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	590,968.84	
合计	590,968.84	

其他说明:

**14、可供出售金融资产**

不适用

**15、持有至到期投资**

不适用

**16、长期应收款**

不适用

**17、长期股权投资**

不适用

**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				
1.期初余额	2,843,267.43	318,640.00		3,161,907.43
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	2,843,267.43	318,640.00	0.00	3,161,907.43
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,843,267.43	318,640.00	0.00	3,161,907.43
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,198,154.44	71,163.38		1,269,317.82
2.本期增加金额	123,800.49	5,841.77		129,642.26

(1) 计提或摊销	123,800.49	5,841.77		129,642.26
3.本期减少金额	1,321,954.93	77,005.15	0.00	1,398,960.08
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,321,954.93	77,005.15		1,398,960.08
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	
2.期初账面价值	1,645,112.99	247,476.62	0.00	1,892,589.61

### (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

无

其他说明

因本公司位于什邡市双盛镇的厂房的承租方因合同到期不再承租，故本公司将其由投资性房地产转为自用，将其由投资性房地产转出。

## 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	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	242,373,687.67	216,310,856.27	1,452,138.43	7,761,209.06	3,892,493.24	471,790,384.67
2.本期增加金额	2,843,267.43	540,498.23	421,061.31	86,480.83	112,005.66	4,003,313.46
(1) 购置		540,498.23	421,061.31	86,480.83	112,005.66	1,160,046.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	2,843,267.43			34,300.00		2,843,267.43
3.本期减少金额	260,874.70			34,300.00		295,174.70
(1) 处置或报废						
(2) 其他	260,874.70	216,851,354.50	1,873,199.74	7,813,389.89	4,004,498.90	260,874.70
4.期末余额	244,956,080.40	216,851,354.50	1,873,199.74	7,813,389.89	4,004,498.90	475,498,523.43
二、累计折旧						
1.期初余额	32,464,874.63	61,777,651.62	877,184.74	3,851,596.88	2,265,400.71	101,236,708.58
2.本期增加金额	9,443,583.58	20,073,054.83	190,147.42	1,229,885.29	477,369.19	31,414,040.31
(1) 计提	8,121,628.65	20,073,054.83	190,147.42	1,229,885.29	477,369.19	30,092,085.38
(2) 投资性房地产转入	1,321,954.93					1,321,954.93
3.本期减少金额				32,585.00		32,585.00
(1) 处置或报废				32,585.00		32,585.00
4.期末余额	41,908,458.21	81,850,706.45	1,067,332.16	5,048,897.17	2,742,769.90	132,618,163.88
三、减值准备						
1.期初余额		2,045,271.27				2,045,271.27
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		2,045,271.27				2,045,271.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	203,047,622.19	132,955,376.78	805,867.58	2,764,492.72	1,261,729.00	340,835,088.27
2.期初账面价值	209,908,813.04	154,533,204.65	574,953.69	3,909,612.18	1,627,092.53	368,508,404.82

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

其他说明

本年减少中的其他系本公司之控股子公司—新疆科新根据结算后的金额调整实际结算金额同暂估金额间的原值的差异。

**20、在建工程**

无

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产**

不适用

**24、油气资产**

不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,772,973.45	12,485.00	4,639,527.37	684,705.13	33,109,690.95
2.本期增加金额	318,640.00				318,640.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	318,640.00				318,640.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,091,613.45	12,485.00	4,639,527.37	684,705.13	33,428,330.95
二、累计摊销					
1.期初余额	3,077,247.04	5,826.24	762,921.13	314,946.75	4,160,941.16
2.本期增加金额	632,995.70	1,248.48	614,338.13	68,470.68	1,317,052.99
(1) 计提	555,990.55	1,248.48	614,338.13	68,470.68	1,240,047.84
(2) 投资性房地产转入	77,005.15				77,005.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	3,710,242.74	7,074.72	1,377,259.26	383,417.43	5,477,994.15
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	24,381,370.71	5,410.28	3,262,268.11	301,287.70	27,950,336.80
2.期初账面价值	24,695,726.41	6,658.76	3,876,606.24	369,758.38	28,948,749.79

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

无

## 26、开发支出

无

## 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
武汉星联和工程 有限公司	305,508.90					305,508.90
合计	305,508.90					305,508.90

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
武汉星联和工程 有限公司	0.00	305,508.90				305,508.90
合计	0.00	305,508.90				305,508.90

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

因本公司之控股子公司武汉星联和截止2015年12月31日累计未分配利润为-8,292,974.29元，流动负债高于流动资产553,686.81元，净资产为-292,974.29元。公司经营业务开展不畅，收入较低，且经营性现金流连续多年负数。故本集团对取得该公司控制权时形成的商誉计提了减值准备。

**28、长期待摊费用**

无

**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	29,844,686.86	4,479,229.87	23,215,837.71	3,984,555.06
内部交易未实现利润	608,021.20	91,203.18	688,807.20	103,321.08
可抵扣亏损	14,422,770.89	2,203,945.77	19,624,862.87	4,815,973.70
递延收益	4,183,583.33	627,537.50	4,512,583.33	676,887.50
商誉减值	305,508.90	45,826.34		
合计	49,364,571.18	7,447,742.66	48,042,091.11	9,580,737.34

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,447,742.66		9,580,737.34

**(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	15,248,634.27	
可抵扣亏损	34,956,477.16	3,671,380.03
合计	50,205,111.43	3,671,380.03

**(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
2017 年	4,582,480.56		
2018 年	12,124,199.51		
2019 年	5,687,142.65	3,671,380.03	
2020 年	12,562,654.44		
合计	34,956,477.16	3,671,380.03	--

其他说明：

1：因本公司之控股子公司—武汉新联和取得“压力管道设计资质”及“化工、石化、医药行业乙级设计资质”时日较短，在未来五年内能否产生足够的应纳税所得额用以弥补可抵扣亏损具有不确定性。故根据谨慎性原则，未对该公司可抵扣亏损确认递延所得税资产。

2：因本公司之控股子公司—新疆科新因市场行情原因，在未来五年内能否产生足够的应纳税所得额用以弥补可抵扣亏损具有不确定性。故根据谨慎性原则，未对该公司可抵扣亏损确认递延所得税资产。

**30、其他非流动资产**

无

### 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
抵押借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况：无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 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	5,920,000.00	9,538,000.00
合计	5,920,000.00	9,538,000.00

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	38,832,207.28	48,890,698.03
1-2 年	12,409,038.25	2,633,554.20

2-3 年	2,115,449.79	294,458.42
3 年以上	530,883.66	606,096.68
合计	53,887,578.98	52,424,807.33

**(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
常州腾跃不锈钢管有限公司	1,557,331.65	结算期内
成都日月机电设备有限公司	1,173,219.00	结算期内
合计	2,730,550.65	--

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,785,864.65	34,210,625.51
1-2 年	3,857,641.03	5,503,700.85
2-3 年	5,503,700.85	
合计	45,147,206.53	39,714,326.36

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
腾龙化学有限公司	4,650,000.00	不具备发货条件尚未结算
中石化中原石油工程设计有限公司	1,477,837.61	不具备发货条件尚未结算
包头市昊宇新能源有限责任公司	1,077,000.00	不具备发货条件尚未结算
合计	7,204,837.61	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 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	9,228,494.08	54,966,291.85	56,270,564.41	7,924,221.52
二、离职后福利-设定提存计划		5,418,350.49	5,568,350.49	-150,000.00
合计	9,228,494.08	60,384,642.34	61,838,914.90	7,774,221.52

## (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	8,270,057.11	47,194,488.98	48,537,436.23	6,927,109.86
2、职工福利费		2,902,641.60	2,902,641.60	
3、社会保险费		2,462,894.21	2,462,894.21	
其中：医疗保险费		1,764,615.44	1,764,615.44	
工伤保险费		495,405.29	495,405.29	
生育保险费		134,233.48	134,233.48	
补充医疗保险		68,640.00	68,640.00	
4、住房公积金		1,258,780.00	1,258,780.00	
5、工会经费和职工教育经费	958,436.97	1,147,487.06	1,108,812.37	997,111.66
合计	9,228,494.08	54,966,291.85	56,270,564.41	7,924,221.52

## (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		5,020,782.70	5,020,782.70	
2、失业保险费		397,567.79	547,567.79	-150,000.00
合计		5,418,350.49	5,568,350.49	-150,000.00

其他说明：

年末工资余额主要系2015年计提尚未发放的工资和奖金。除新疆科新外，本公司、武汉星联和和科新奥莱已于2016年1月发放，无拖欠性质工资。新疆科新于2016年3月发放。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	984,174.13	2,960,333.07
营业税	1,985.74	
个人所得税	77,439.75	57,093.46
城市维护建设税	50,297.72	167,031.87
教育费附加	29,868.77	99,961.90
地方教育费附加	19,912.51	66,641.27
合计	1,163,678.62	3,351,061.57

其他说明：

应交税费年末余额较年初余额减少2,187,382.95元，减少65.27%，主要系本年销售规模减小，导致应交增值税-应交销项税额减少所致。

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

无

**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
投标保证金	573,400.00	696,304.00
设备款	6,806,854.46	12,291,432.53
工程款	20,525,369.58	23,720,229.52
履约保证金	300,000.00	300,000.00
其他	375,483.69	188,789.35
合计	28,581,107.73	37,196,755.40

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国五冶集团有限公司	6,621,806.47	按合同约定条件付款
四川省泸县青龙建筑工程有限公司	7,924,679.08	按合同约定条件付款
合计	14,546,485.55	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**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	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

年末一年内到期的非流动负债，系将于下一年度到期的长期借款。详见本报告附注“七、45 长期借款所述”。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	4,025,067.04	4,025,067.04
合计	4,025,067.04	4,025,067.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

年末其他流动负债，系将于下一会计年度内摊销的列入递延收益的政府补助。详见本附注“七、51 递延收益”所述。

政府补助项目明细表:

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
<重型压力容器(含核级)制造基地项目>补助资金	640,000.00		640,000.00	640,000.00	640,000.00
技术改造资金	120,000.00		120,000.00	120,000.00	120,000.00
战略新兴产业发展促进资金	184,000.00		184,000.00	184,000.00	184,000.00
战略新兴产业发展促进资金	275,000.00		275,000.00	275,000.00	275,000.00
扶持工业发展资金	800,000.00		800,000.00	800,000.00	800,000.00
战略性新兴产业专项资金	210,000.00		210,000.00	210,000.00	210,000.00
产业振兴和技术改造中央预算内投资资金	1,230,000.00		1,230,000.00	1,230,000.00	1,230,000.00
战略性新兴产业专项资金	94,736.84		94,736.84	94,736.84	94,736.84
土建财政补贴款	99,974.75		99,974.75	99,974.75	99,974.75
土建财政补贴款	270,076.68		270,076.68	270,076.68	270,076.68
土建财政补贴款	101,278.77		101,278.77	101,278.77	101,278.77
<b>合计</b>	<b>4,025,067.04</b>		<b>4,025,067.04</b>	<b>4,025,067.04</b>	<b>4,025,067.04</b>

#### 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
保证借款	5,000,000.00	20,000,000.00
合计	5,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明:

1: 长期借款年末余额, 系由本公司控股子公司——新疆科新向中国工商银行股份有限公司沙雅支行借入用于“重型压力容器制造基地项目建设”的专项借款, 借款利率为与借款期限相对应档次的中国人民银行贷款基准利率, 上/下浮动10%。2012年8月1日, 新疆科新与中国工商银行沙雅支行签定了《固定资产借款合同》, 借款额度5,000.00万元, 借款期限为5年。该专项借款由本公司提供连带责任保证, 新疆科新少数股东四川金象化工产业集团股份有限公司和新疆阿克苏地区国兴资产投资经营有限责任公司分别按其对新疆科新的持股比例以其股权出质向本公司提供反担保。

注2: 截止2015年12月31日, 新疆科新已偿还到期借款3000万元。

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

无

**47、长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**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	37,375,991.44	250,000.00	4,025,067.04	33,600,924.40	收到政府拨款
合计	37,375,991.44	250,000.00	4,025,067.04	33,600,924.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金	4,373,333.34		640,000.00	640,000.00	3,733,333.34	与资产相关
技术改造资金	820,000.00		120,000.00	120,000.00	700,000.00	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	1,257,333.34		184,000.00	184,000.00	1,073,333.34	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	1,856,249.99		275,000.00	275,000.00	1,581,249.99	与资产相关
扶持工业发展资金	5,600,000.00		800,000.00	800,000.00	4,800,000.00	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	1,470,000.00		210,000.00	210,000.00	1,260,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造中央预算内	8,610,000.00		1,230,000.00	1,230,000.00	7,380,000.00	与资产相关

投资资金						
战略性新兴产业 专项资金	663,157.90		94,736.84	94,736.84	568,421.06	与资产相关
土建财政补贴款	2,699,318.35		99,974.75	99,974.75	2,599,343.60	与资产相关
土建财政补贴款	7,292,071.67		270,076.68	270,076.68	7,021,994.99	与资产相关
土建财政补贴款	2,734,526.85		101,278.77	101,278.77	2,633,248.08	与资产相关
"互联网+智能制 造"试点项目专 项补助资金		250,000.00			250,000.00	与资产相关
合计	37,375,991.44	250,000.00	4,025,067.04	4,025,067.04	33,600,924.40	--

其他说明：

其他变动系将于下一会计年度内摊销的列入递延收益的政府补助。

注1：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，重型压力容器（含核级）项目—金工车间于2012年10月完工。该笔政府补助于2012年11月起开始摊销，摊销期限为10年。截止2015年12月31日，累计摊销2,026,666.67元。

注2：根据四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会《关于下达2011年第一批技术改造资金及项目计划的通知》（川财建[2011]110号），本公司于2011年9月19日收到财政补助资金1,200,000.00元，重型压力容器（含核级）项目—重容车间2012年10月完工。该笔政府补助于2012年11月起开始摊销，摊销期限为10年。截止2015年12月31日，累计摊销380,000.00元。

注3：根据四川省财政厅关于下达《2011年战略新兴产业发展促进资金的通知》（川财建[2011]360号），本公司于2012年1月18日收到财政补助资金1,840,000.00元，重型压力容器（含核级）项目—重容车间于2012年10月完工。该笔政府补助于2012年11月起开始摊销，摊销期限为10年。截止2015年12月31日，累计摊销582,666.67元。

注4：根据四川省财政厅《关于下达2011年战略新兴产业发展促进资金的通知》（川财建（2011）360号），本公司于2012年8月1日收到财政补助资金2,750,000.00元，重型压力容器（含核级）项目—重容车间于2012年9月完工。该笔政府补助于2012年10月起开始摊销，摊销期限为10年。截止2015年12月31日，累计摊销893,750.00元。

注5：根据新疆维吾尔自治区沙雅县财政局下发的《关于拨付扶持工业发展资金的通知》（沙财建[2012]9号），新疆科新于2011年10月27日和2012年1月6日分别收到扶持工业发展资金7,000,000.00元和1,000,000.00元。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。截止2015年12月31日，累计摊销2,400,000.00元。

注6：根据阿克苏地区财政局下发的《关于下达2012年自治区战略性新兴产业专项资金预算指标的通知》（阿地财建[2012]108号），新疆科新于2012年7月19日收到战略性新兴产业专项资金2,100,000.00元。按照拨付文件，本次拨款按70%预拨补助资金，剩余30%补助资金待项目验收后再拨付。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。截止2015年12月31日，累计摊销630,000.00元。

注7：根据2012年8月10日沙雅县发展和改革委员会、沙雅县商信委下发的《关于产业振兴和技术改造（委托地方）2012年中央预算内投资计划的通知》（沙政发改工[2012]158号），新疆科新公司于2012年9月29日收到产业振兴和技术改造中央预算内投资资金12,300,000.00元。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。截止2015年12月31日，累计摊销3,690,000.00元。

注8：根据2013年5月8日新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会办公室下发的《关于下达2013年自治区战略性新兴产业专项资金项目计划和已验收项目剩余资金计划的通知》（新经信科装（2013）204号文），新疆科新公司于2013年7月10日收到战略性新兴产业专项资金900,000.00元。截止2015年12月31日，累计摊销236,842.10元。

注9：根据2013年8月31日沙雅县财政局下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】119号文），新疆科新公司于2013年4月12日收到土建财政补贴款300万元整。截止2015年12月31日，累计摊销300,681.65元。

注10：新疆科新于2012年4月收到沙雅县人民政府暂拨款5,000,000.00元，于2012年6月收到沙雅县财政局暂拨款3,000,000.00元。根据沙雅县财政局2013年11月22日下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】181号文），新疆科新公司将该笔款项转到本科目。截止2015年12月31日，累计摊销707,928.33元。

注11：根据2013年11月27日沙雅县财政局下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】204号文），新疆科新公司于2013年11月15日收到土建财政补贴款300万元整。截止2015年12月31日，累计摊销265,473.15元。

注12：根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会《关于下达2015年市级“互联网+智能制造”试点项目专项补助资金的通知》（德市建【2015】42号）文，本公司于2015年11月9日收到工信局2015年互联网专项补助资金25万元。该笔政府补助专项用于购买CAD、CAPP等软件。截止2015年12月31日，该软件尚在安装调试中。

## 52、其他非流动负债

无

## 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	91,000,000.00			136,500,000.00		136,500,000.00	227,500,000.00

其他说明：股本变化详见本财务报告“三、公司基本情况”的披露。

## 54、其他权益工具

无

## 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）	340,957,386.54		136,500,000.00	204,457,386.54
其他资本公积	1,930,404.92			1,930,404.92
合计	342,887,791.46		136,500,000.00	206,387,791.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变化详见本财务报告“三、公司基本情况”的披露。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

无

## 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	262,520.16	2,534,082.69	2,248,173.43	548,429.42
合计	262,520.16	2,534,082.69	2,248,173.43	548,429.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备，系本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）的规定计提的安全费用。本集团以上年度实际营业收入为计提依据，按超额累退的方式计提安全生产费，使用时直接冲减“专项储备”，未使用的安全生产费留待以后年度使用。

## 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	13,845,889.62			13,845,889.62
合计	13,845,889.62			13,845,889.62

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	63,667,762.60	54,610,395.23
调整后期初未分配利润	63,667,762.60	54,610,395.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,988,622.46	10,790,220.32
减：提取法定盈余公积		1,732,852.95
期末未分配利润	22,679,140.14	63,667,762.60

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	232,158,263.64	200,400,415.94	305,309,336.55	251,349,961.68
其他业务	3,158,975.91	707,160.10	5,964,585.68	3,034,974.81
合计	235,317,239.55	201,107,576.04	311,273,922.23	254,384,936.49

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	23,131.64	318,006.92
城市维护建设税	677,807.93	852,803.14
教育费附加	406,230.03	510,630.22
地方教育费附加	270,820.03	340,446.80
合计	1,377,989.63	2,021,887.08

其他说明：

营业税金及附加本年发生额较上年发生额减少643,897.45元，减少31.85%，主要系本年营业收入减少所致。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	2,910,874.65	2,440,477.77
运费	14,336,210.85	11,269,338.01
差旅费	928,498.77	838,299.20
业务招待费	935,884.14	856,089.40
办公费	192,649.23	81,984.71
咨询费	678,300.00	1,085,029.51
折旧费	117,432.96	247,774.96
投标费	544,773.00	943,187.00
广告费	24,417.48	51,528.47
产品检测费	229,825.00	
其他费用	937,531.25	562,479.95
合计	21,836,397.33	18,376,188.98

其他说明：

销售费用中运费本年发生额较上年发生额增加3,066,872.84元，增加27.21%，主要系本年运输的产品较多是超宽超重型，导致运费增幅较大。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	16,153,264.05	16,215,922.16
办公费	2,531,349.11	2,112,915.17
业务招待费	1,823,903.70	1,378,622.10
折旧费	4,775,818.84	4,102,589.37
税费	2,062,898.79	2,087,037.57
技术开发费	8,623,519.59	9,178,854.09
差旅费	605,786.20	562,894.85
咨询费	116,920.00	851,169.81
聘请中介机构费	570,056.60	450,164.52
其他费用	1,503,956.38	1,184,184.47
无形资产摊销	1,240,047.84	1,238,157.95

修理费	2,812,675.77	764,346.66
安全经费	2,529,891.69	1,721,337.94
合计	45,350,088.56	41,848,196.66

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	2,549,127.59	4,310,656.65
减：利息收入	265,906.68	392,893.32
加：贴现息	379,916.89	983,523.98
加：汇兑损失	-0.58	
加：其他	127,505.25	200,123.08
合计	2,790,642.47	5,101,410.39

其他说明：

财务费用本年发生额较上年发生额减少2,310,767.92元，减少45.30%，主要系本年借款发生额减少所致。

## 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	16,333,991.02	1,479,180.48
二、存货跌价损失	7,315,582.23	3,002,447.52
七、固定资产减值损失		2,045,271.27
十三、商誉减值损失	305,508.90	
合计	23,955,082.15	6,526,899.27

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、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	12,389,562.02	24,925,079.92	12,389,562.02
其中：递延收益摊销	4,025,067.04	4,196,459.92	4,025,067.04
其他	86,954.98	767,923.40	88,954.98
合计	12,476,517.00	25,693,003.32	

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
什邡市财政 局战略性新兴产业 发展扶持专项资 金(重型压力 容器(含核 级)制造基 地)	什邡市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	6,000,000.00	12,000,000.00	与收益相关
什邡市财政 局创新驱动 发展资金(重 型燃机燃气 加热器研制)	四川省财政 厅、四川省经 济和信息化 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,600,000.00	与收益相关
什邡市财政 局战略性新兴产业 发展专项资金(燃 机空气冷却 器技术开发)	四川省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
什邡市财政 局战略性新兴产业 发展专项资金(燃 机空气冷却 器技术开发)	四川省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		2,200,000.00	与收益相关
什邡市财政 局战略性新兴产业 发展	四川省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否		600,000.00	与收益相关

专项资金(燃 机空气冷却 器技术开发)			的补助					
什邡市财政 局战略性新兴产业发展 专项资金(核 级热气管 道开发)	德阳市财政 局、德阳市经 济和信息化 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
什邡市财政 局重大技术 装备发展专 项资金(多功 能分离模块 研制)	德阳市财政 局、德阳市经 济和信息化 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
四川省知识 产权局款(多 功能传热分 离单元)	四川省知识 产权局	补助		否	否		1,020.00	与收益相关
什邡高校毕 业生就业见 习补贴	什邡市财政 局	补助		否	否		1,800.00	与收益相关
收九鼎天元 知识产权公 司 2014 年专 利资助金	成都九鼎天 元知识产权 代理有限公司	补助		否	否		3,300.00	与收益相关
收什邡市科 知局 2014 年 第 3 批专利 授权资助金	什邡市科知 局	补助		否	否		5,500.00	与收益相关
知识产权试 点示范企业 工作经费收 入	什邡市财政 局	补助		否	否		7,000.00	与收益相关
金融贷款贴 息资金	沙雅县人民 政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		3,000,000.00	与收益相关

新成长劳动力职业培训补贴及生活补助	沙雅县人力资源和社会保障局	补助		否	否		210,000.00	与收益相关
和谐企业奖励款	新疆维吾尔自治区阿克苏地区行政公署	奖励		否	否		20,000.00	与收益相关
“页岩气钻采污水处理撬研制”项目财政补助资金	四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,680,000.00	与收益相关
收什邡市财政局应急激励和要素保障专项资金	四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会	补助		否	否		100,000.00	与收益相关
收什邡市马祖镇人民政府补贴	什邡市马祖镇人民政府	补助		否	否		1,000.00	与收益相关
收四川省知识产权局专利资助资金	四川省知识产权局	补助		否	否		742.00	与收益相关
收成都九鼎天元知识产权代理有限公司上半年资助金	成都九鼎天元知识产权代理有限公司	补助		否	否		3,900.00	与收益相关
科技合作专项资金(页岩气钻采污水处理撬研发项目)	四川大学德阳校市科技合作专项资金管理领导小组	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		126,000.00	与收益相关
收什邡市就业服务管理局稳岗补贴	德阳市人力资源和社会保障局	补助		否	否		320,375.90	与收益相关
武汉市知识产权局专利资助款	武汉市知识产权局	补助		否	否		2,000.00	与收益相关
大中专毕业生员工社保	新疆维吾尔自治区人力	补助		否	否		95,477.08	与收益相关

补贴款	资源和社会保障厅							
环境保护局 补贴款	沙雅县环境 保护局	补助		否	否	30,000.00		与收益相关
人力资源和 社会保障局 奖励费	沙雅县人力 资源和社会 保障局	补助		否	否	5,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,364,494.98	20,728,620.00	--

其他说明：

1、摊销递延收益且计入本年营业外收入的政府补助详细情况见本报告附注之“七、51.递延收益”。

2、本年除列入递延收益-政府补助外的其他政府补助明细如下：

- (1) 本公司于2015年12月22日收到什邡市财政局下拨的稳岗补贴320,375.90元。
- (2) 本公司于2015年10月29日收到什邡市财政局下拨的科技合作专项资金126,000.00元。
- (3) 本公司于2015年10月28日收到什邡市财政局下拨的技术改造专项资金1680,000.00元。
- (4) 本公司于2015年06月08日收到什邡市财政局下拨的应急激励和要素保障专项资金100,000.00元。
- (5) 本公司于2015年4月23日收到什邡市财政局下拨的战略性新兴产业发展扶持专项资金6,000,000.00元。
- (6) 本公司地2015年11月09日收到什邡市财政局下拨的工信局2015年互联网专项补助资金250,000.00元。
- (7) 本公司于2015年07月16日收到什邡市马祖镇人民政府补贴1,000.00元。
- (8) 本公司于2015年8月11日收到四川省知识产权局专利资助资金742.00元。
- (9) 本公司于2015年8月14日收到成都九鼎天元知识产权代理有限公司上半年资助金3,900.00元。
- (10) 新疆科新分别于2015年收到沙雅县财政局下拨的大中专毕业生员工社保补贴款95,477.08元。
- (11) 新疆科新于2015年1月07日收到沙雅县环境保护局补贴款30,000.00元。
- (12) 新疆科新于2015年10月30日收到沙雅县人力资源和社会保障局下拨的奖励费5,000.00元。
- (13) 武汉星联和于2015年6月29日收到武汉市知识产权局专利资助款2000元。

## 70、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合计	207.58	57,865.28	207.58
其中：固定资产处置损失	207.58	57,865.28	207.58
债务重组损失		243,024.00	
对外捐赠	51,000.00		51,000.00
其他	261,371.92	16,138.99	261,371.92
合计	312,579.50	317,028.27	

其他说明：

## 71、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		4,066.40
递延所得税费用	2,132,994.68	1,439,379.63
合计	2,132,994.68	1,443,446.03

### (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	-48,936,599.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,340,489.87
子公司适用不同税率的影响	-3,250,388.55
非应税收入的影响	-797,516.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,342,408.32
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	11,632,685.22
研发费用加计扣除影响	-453,703.68
所得税费用	2,132,994.68

其他说明

## 72、其他综合收益

无

**73、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
利息收入	265,906.68	356,133.64
往来款项及其他	33,144.82	167,923.40
政府补助	8,364,494.98	20,728,620.00
合计	8,663,546.48	21,252,677.04

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
技术开发费	3,751,986.40	2,236,223.92
运费	14,336,210.85	11,269,338.01
办公费	2,723,998.34	2,194,899.88
其他付现费用及往来款	15,154,224.93	12,054,877.80
营业外支出	189,247.89	16,138.99
合计	36,155,668.41	27,771,478.60

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
与资产相关的政府补助	250,000.00	
合计	250,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到什邡麟凤拆借款		12,000,000.00
收到科华医药拆借款		3,000,000.00
受限货币资金变动净额	8,827,641.85	
收到薛建设款项	150,000.00	
合计	8,977,641.85	15,000,000.00

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
受限货币资金的增加		7,477,652.01
支付什邡麟凤拆借款		12,000,000.00
支付科华医药拆借款		3,000,000.00
支付资金拆借利息		32,951.50
合计		22,510,603.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	-51,069,593.81	6,946,932.38
加：资产减值准备	23,955,082.15	6,526,899.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,092,085.38	32,427,631.36
无形资产摊销	1,240,047.84	1,244,530.79
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）	207.58	57,865.28
财务费用（收益以“—”号填列）	2,437,971.51	4,125,184.65
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,132,994.68	1,439,379.63

存货的减少（增加以“-”号填列）	20,360.49	3,094,836.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,910,609.54	-43,932,238.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,357,492.73	-2,392,389.72
经营活动产生的现金流量净额	22,362,272.63	9,538,631.60
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	14,976,855.77	12,046,146.48
减：现金的期初余额	12,046,146.48	28,144,683.19
现金及现金等价物净增加额	2,930,709.29	-16,098,536.71

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （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	14,976,855.77	12,046,146.48
其中：库存现金	53,914.35	39,469.40
可随时用于支付的银行存款	14,922,941.42	12,006,677.08
三、期末现金及现金等价物余额	14,976,855.77	12,046,146.48

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

**76、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	1,251,910.88	承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	22,020,208.12	已抵押用于银行借款
无形资产	3,921,966.48	已抵押用于银行借款
合计	27,194,085.48	--

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	19,978.48	6.4936	129,732.26

其他说明：

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

适用  不适用

**78、套期**

不适用

**79、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

无

**2、同一控制下企业合并**

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

无

### 5、其他原因的合并范围变动

本公司于 2015 年 9 月 2 日独资设立科新奥莱公司，该公司注册资本为 3000 万元，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已对科新奥莱公司的出资 1000 万元。

### 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	
武汉星联和工程有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	技术服务	51.00%		非同一控制下企业合并
新疆科新重装有限公司	新疆阿克苏地区沙雅县	新疆阿克苏地区沙雅县	压力容器制造、销售	70.00%		新设设立
四川科新奥莱进出口有限公司	四川省什邡市	四川省什邡市	贸易	100.00%		新设设立

#### (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
新疆科新重装有限公司	30.00%	-8,319,932.67		635,009.97

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	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
新疆科新重装有限公司	37,089,250.76	116,610,413.95	153,699,664.71	119,771,527.66	31,263,007.69	151,034,535.35	50,351,027.63	130,211,822.70	180,562,850.33	101,618,917.99	49,069,074.73	150,687,992.72

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
新疆科新重装有限公司	23,279,507.39	-27,733,108.89	-27,733,108.89	3,032,085.63	76,432,879.32	-5,640,852.29	-5,640,852.29	-5,695,843.99

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**

不适用

**(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**

不适用

**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**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

不适用

## 十一、公允价值的披露

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人，不存在母公司。

控股股东及最终控制方情况如下：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
林祯华	44,799,401.00	19,649,348.00	19.69	21.59
林祯荣	43,623,371.00	19,649,348.00	19.18	21.59
林祯富	30,248,630.00	13,099,452.00	13.30	14.40

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

不适用

### 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
四川晨光科新塑胶有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川科雅房地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
什邡市麟凤投资发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

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

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川晨光科新塑胶有限责任公司	精细化工和石油化工设备	22,222.22	53,418.81
四川晨光科新塑胶有限责任公司	收过网电费	430,607.48	541,743.84
四川晨光科新塑胶有限责任公司	让售材料费	2,957.20	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (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
新疆科新	50,000,000.00	2012年08月01日	2017年08月01日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,483,000.00	2,664,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川晨光科新塑胶 有限责任公司			38,756.12	1,937.81

## (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止2015年12月31日，本集团尚有已签订但尚未履行完毕的大额发包合同共计99,992,101.76元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
重型压力容器（含核级）制造基地建设项目	16,168,427.45	13,151,763.94	3,016,663.51	2016年度及以后	
新疆科新“重型压力容器制造基地”建设项目一期工程	83,823,674.31	63,302,084.01	20,521,590.30	2016年度及以后	
<b>合计</b>	<b>99,992,101.76</b>	<b>76,453,847.95</b>	<b>23,538,253.81</b>		

(2) 本公司于2015年9月2日独资设立科新奥莱公司，该公司注册资本为3000万元，截止2015年12月31日，本公司已对科新奥莱公司出资1000万元，尚需完成对其出资2000万元的义务。

(3) 除上述承诺事项外，截止2015年12月31日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2012年12月13日，本公司与重庆长风化学工业公司签订了《甲醇水冷器及工艺冷凝液冷却器采购合同》，合同总价款为883.00万元。合同签订后，本公司按合同及相关协议积极完成了相关设备的设计及原材料的采购和制作。重庆长风化学工业公司也按照合同约定支付了合同首期款754,700.85元。在2013年8月8日，重庆长风化学工业公司告知本公司，要求本公司暂停《甲醇水冷器及工艺冷凝液冷却器采购合同》的履行，致使本公司被迫停止设备后期的制作。2015年5月，本公司向重庆长风化学工业公司发出了《解除合同通知书》，并告知重庆长风化学工业公司在解除合同后，双方对合同进行清算。但重庆长风化学工业公司拒绝对合同进行清算，因此本公司向人民法院提起诉讼，要求重庆长风化学工业公司赔偿本公司的合同损失。2015年8月31日，重庆市长寿区人民法院受理了此案。目前此案正在进行本公司在合同中止后的损失鉴定，鉴定结果对本公司的损失至关重要，因此暂无法对本案损失结果预测。截止2015年12月31日，本公司已对为重庆长风化学工业公司制作的半成品以及采购的相关材料全额计提了跌价准备。

(2) 2013年12月12日，本公司与成都天立化工科技有限公司签订了《买卖暨加工承揽合同》，合同总价格为4,131,933.00元。2014年成都天立化工科技有限公司已对本公司的产品进行了验收。截止到2015年10月，成都天立化工科技有限公司尚欠本公司到期货款及质保金1,330,462.50元。本公司于2015年10月向什邡市人民法院提起诉讼，要求成都天立化工科技有限公司支付该款项。什邡市人民法

院于2015年11月3日出具了四川省什邡市人民法院受理案件通知书（【2015】什邡民初字第1667号）受理了此案。目前此案尚未开庭，本公司认为此案胜诉可能性大。但基于谨慎性，本公司对应收成都天立化工科技有限公司1,330,462.50元按40%的坏账计提比例计提了坏账准备532,184.80元。

（3）截止2015年12月31日，本公司中国工商银行四川分行获得2,500.00万元授信额度，授信有效期至2016年8月31日。

截止2015年12月31日，本公司在中国工商银行什邡支行开具银行承兑汇票920,000.00元，开具保函人民币2,434,330.00元。

（4）合并报表范围内的担保情况见本报告附注“十二、关联方及关联交易”的披露。

（5）除上述或有事项外，截止2015年12月31日，本集团无其他需要披露的或有事项。

## （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

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年1月29日，本公司和本公司的三位实际控制人之一林祯富先生签订了《四川科新机电股份有限公司与林祯富关于新疆科新重装有限公司之债权转让协议》，协议中约定本公司的三位实际控制人之一林祯富先生以人民币41,902,197.86元受让本公司对新疆科新享有的债权39,724,760.55元和债权应计利息2,177,437.31元。林祯富先生承诺将在协议生效后15个工作日之内以银行转账方式支付债权转让款16,902,197.86元，2016年6月25日之前以银行转账方式支付完毕剩余的债权转让款25,000,000.00元。2016年2月5日，本公司召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于向公司实际控制人转让控股子公司债权的议案》。2016年2月23日，本公司2016年股东大会第一次临时股东大会审议通过了该议案。

2016年3月15日，本公司收到林祯富支付的债权转让款16,902,197.86元。

2、2016年1月30日，本公司同薛建设签订了股权转让协议：本公司将所持武汉星联和的51%股份及其该股份享有的相应股东权益一并转让给薛建设。股权转让价格以信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以2015年12月31日为基准日出具的武汉星联和审计报告为参考，以中瑞国际资产评估（北京）有限公司以2015年12月31日为基准日的净资产评估值272.26万元（人民币）为定价依据。经双方协商，双方同意本次股权转让价款为人民币138.85万元。该协议于2016年2月5日经本公司第三届董事会第九次会议审议通过。

2016年2月19日，武汉星联和完成了工商变更手续；工商变更手续完成后，本公司不再持有武汉星联和股份。

2016年2月5日，本公司收到了薛建设支付的股权转让款138.85万元。

3、2016年2月23日，本公司第三届董事会第十次会议审议通过了《公司首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

限制性股票激励计划的激励对象：公司首期限限制性股票激励计划涉及的激励对象共计215人，包括公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员和公司核心业务（技术）人员。

限制性股票激励计划中限制性股票的来源：该计划股票来源为本公司向激励对象定向发行公司股票。

限制性股票激励计划中限制性股票的数量：该计划涉及的股票不超过1100万股本公司股票，约占截止2015年12月31日本公司股本总额22750万股的4.84%。

限制性股票激励计划的有效期：限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过4年。

限制性股票的授予日：本计划报公司股东大会审议通过后由公司董事会确定。

该限制性股票激励计划相关方案尚待股东大会批准。

4、除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

截止2015年12月31日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,095,462.00	13.96%	10,867,184.80	56.91%	8,228,277.20	2,417,500.00	1.54%	2,417,500.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,725,319.90	86.04%	9,334,226.87	7.93%	108,391,093.03	154,461,925.85	98.46%	10,207,540.41	6.61%	144,254,385.44
合计	136,820,781.90	100.00%	20,201,411.67		116,619,370.23	156,879,425.85	100.00%	12,625,040.41		144,254,385.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川新光硅业科技有限责任公司	2,417,500.00	2,417,500.00	100.00%	该公司已破产
韩城市添工冶金有限责任公司	12,264,000.00	6,132,000.00	50.00%	BDO 项目暂停
南京聚拓化工科技有限公司	2,145,000.00	1,072,500.00	50.00%	项目暂停
成都天立化工科技有限公司	1,330,462.00	532,184.80	40.00%	已提起诉讼
翔鹭石化（漳州）有限公司	432,500.00	346,000.00	80.00%	企业亏损，资金紧张
四川绵竹川润化工有限公司	278,000.00	139,000.00	50.00%	企业亏损，资金紧张
四川瑞能硅材料有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	硅产能过剩，资金紧张
合计	19,095,462.00	10,867,184.80	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	64,788,237.91	3,239,411.90	5.00%
1 至 2 年	20,045,874.07	2,004,587.41	10.00%

2至3年	16,336,381.18	3,267,276.24	20.00%
3至4年	612,320.00	306,160.00	50.00%
4至5年	253,402.20	152,041.32	60.00%
5年以上	364,750.00	364,750.00	100.00%
合计	102,400,965.36	9,334,226.87	

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应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

本公司对纳入合并范围内的应收款项根据信用风险特征确定为“交易对象关系组合”，该类组合不计提坏帐准备。

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
交易对象关系组合			
新疆科新	15,324,354.54		
合计	15,324,354.54		—

## （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 7,576,371.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 67,613,168.65 元，占应收账款年末余额合计数的比例 49.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 9,869,963.48 元。

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	48,389,837.85	100.00%	255,928.21	0.53%	48,133,909.64	20,993,555.11	100.00%	248,989.62	1.19%	20,744,565.49
合计	48,389,837.85	100.00%	255,928.21		48,133,909.64	20,993,555.11	100.00%	248,989.62		20,744,565.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	2,988,564.24	149,428.21	5.00%
1 至 2 年	365,000.00	36,500.00	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	140,000.00	70,000.00	50.00%
合计	3,493,564.24	255,928.21	

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：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

本公司对纳入合并范围内的应收款项根据信用风险特征确定为“交易对象关系组合”，该类组合不计提坏账准备。

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
交易对象关系组合			
新疆科新重装有限公司	43,856,558.78		
武汉星联和工程有限公司	1,039,714.83		

合计	44,896,273.61		—
----	---------------	--	---

### (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 6,938.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (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
员工备用金	487,647.42	983,301.49
投标、履约保证金	2,632,000.00	2,184,000.00
其他零星款项	373,916.82	427,490.95
关联方往来	44,896,273.61	17,398,762.67
合计	48,389,837.85	20,993,555.11

### (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
新疆科新重装有限公司	关联方借款	43,856,558.78	2 年以内	90.58%	
武汉星联和工程有限公司	关联方借款	1,039,714.83	1 年以内	2.16%	
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	614,000.00	1 年以内	1.28%	30,700.00
四川大学	履约保证金	444,000.00	1 年以内	0.92%	22,200.00
阆中双瑞能源有限公司	履约保证金	600,000.00	1 年以内	1.25%	30,000.00
合计	--	46,554,273.61	--	96.21%	82,900.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

其他应收款年末余额较年初余额增加 27,396,282.74 元，增加 1.31 倍，主要系与本公司之控股子公司—新疆科新往来款增加所致。

**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	51,000,000.00	4,663,800.00	46,336,200.00	41,000,000.00		41,000,000.00
合计	51,000,000.00	4,663,800.00	46,336,200.00	41,000,000.00		41,000,000.00

**(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
武汉星联和工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	4,663,800.00	4,663,800.00
新疆科新重装有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
四川科新奥莱进出口有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	41,000,000.00	10,000,000.00		51,000,000.00	4,663,800.00	4,663,800.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

不适用

### (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	203,299,672.46	173,753,981.33	245,732,508.75	198,144,010.49
其他业务	3,158,975.91	707,160.10	6,015,613.98	3,034,974.81
合计	206,458,648.37	174,461,141.43	251,748,122.73	201,178,985.30

其他说明：

本公司毛利率较去年同期减少了4.83%，主要系行业需求下降，本年度营业收入降低所致。

## 5、投资收益

无

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-207.58	
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）	12,389,562.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,416.94	
减：所得税影响额	1,378,853.11	
少数股东权益影响额	839,075.50	
合计	9,946,008.89	--

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。

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	-8.35%	-0.1802	-0.1802
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.37%	-0.2239	-0.2239

## 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

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

不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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、经公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川科新机电股份有限公司董事会

法定代表人：林祯华

二〇一六年三月二十三日