

四川科新机电股份有限公司

2017 年半年度报告



股票代码： 300092

股票简称： 科新机电

披露日期： 2017 年 8 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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计划、规划等前瞻性陈述等方面的内容，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，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、 重大资产重组风险

公司主要致力于石油、化工、能源等领域压力容器类等相关产品的制造，在面对当前行业竞争充分且激烈的形势下，公司积极考虑实施外延并购，寻找和培育新的盈利增长点。报告期内，公司正在筹划重大资产重组，拟通过发行股份及支付现金的方式收购广州信邦智能装备股份有限公司 51%以上股权，同时募集配套资金。通过本次收购，一方面有利于从传统的压力容器制造向智能制造领域迈进；另一方面也将进一步提升公司整体竞争能力，有助于提高上市公司盈利业绩与持续经营的能力。由于本次重大资产重组的相关工作仍在进行中，实施过程中将面临政策法律、行业市场变化、技术进步、交易谈判、监管审核批准、资产估值、商誉减值、业绩承诺等一系列较大不确定性风险。

应对措施：在筹划并购重组过程中，公司将加强内部控制，强化各项决策的科学性，将标的公司的诚信规范运作情况、管理团队、业绩情况等作为重要衡量标准，并且聘请经验丰富的中介机构对标的资产进行全面尽职调查、审计、评估等工作，稳步扎实推进本次并购重组工作。

2、应收账款和经营现金流风险

随着公司新签营销订货合同数量和金额的不断增长，公司在实施项目产品制造过程中的垫付款、保证金也不断增加，且订货合同约定的付款条件均是按照生产进度分阶段、分比例付款，条件严格，公司承受的应收账款回收风险进一步加大。虽然公司的主要应收账款来源多为合作多年的优质大型客户，具有良好的信用和较强的经济实力，应收账款回收风险不大。但如果对方发生重大不利或突发性事件，或者公司不能进一步加强和完善应收账款的控制和管理，导致出现应收账款不能按期收回的情况，所引起的坏账损失、资金成本和管理成本的增加将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

应对措施：公司一方面将做好自身对项目的生产管控，尽量消除和避免因项目延期对公司生产经营的影响，通过为客户提供优质的产品和服务来满足客户的需求。另一方面，公司将通过完善信用管理政策，加大收款工作力度，对应收账款余额进行持续梳理、跟踪、催收，努力做到应收款事前、事中、事后各阶段的有效把控，保持公司现金流良好情况，提高资金运转效率，进一步控制风险。

3、经营管理风险

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机制、管理思

路、战略布局等方面提出了更高的要求 and 标准。虽然公司经营管理层有着丰富的经营管理经验，但仍需不断调整以适应新的经济形势和公司业务发展需要，若管理层不能及时放开思路，不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模扩张等内外环境的变化，将极有可能阻碍公司业务和战略的顺利推进，并错失发展良机，导致一系列的经营管理风险。

应对措施：针对可能出现的经营管理风险，公司将根据经济形势发展需要，不断调整管理思路和方法，严格按照法律法规加强公司规范运作和企业内部控制建设；适时引进优秀高级管理人才和技术人才，优化人才队伍建设，进一步强化董事会、经营管理层各项重大决策的及时性、科学性，提升管理执行力，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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	120

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
控股股东、实际控制人	指	林祯荣、林祯华、林祯富
科新能源环保	指	四川科新能源环保科技有限公司
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
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科新机电	股票代码	300092
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科新机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司回购注销了离职激励对象王周蓉已获授但尚未解锁的限制性股票，回购注销完成后，公司股份总数由 237,842,500 股变更为 237,797,500 股，并办理完成了相应的工商变更登记手续。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 24 日披露在巨潮资讯网上的公告（公告编号：2017-003）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	137,157,227.96	121,615,271.78	12.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,956,113.72	10,666,070.37	-53.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,549,192.68	4,552,145.47	-65.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-63,450,838.77	-32,661,822.07	-94.27%
基本每股收益（元/股）	0.0200	0.05	-60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0200	0.05	-60.00%
加权平均净资产收益率	0.96%	2.24%	-1.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	700,715,753.24	699,427,180.98	0.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	524,604,447.46	515,214,243.01	1.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	18,207.70	
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）	2,815,080.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	388,587.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	736,805.36	系本公司报告期内购买理财产品取得的投资收益
减：所得税影响额	551,759.31	
合计	3,406,921.04	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)公司从事的主营业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，目前主要致力于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，业务涉及石油、化工、常规电站、核电、油田环保和进出口贸易相关板块。报告期内公司主营业务收入主要来源于：石油化工领域的压力容器设备的生产、销售，该部分收入占营业收入比重很高；进出口贸易销售收入占营业收入比重很低。

(二)公司生产的主要产品及用途

公司生产的产品类别分为重型压力容器、核电及核化工设备、环保产品及服务。具体典型代表产品有：单层厚板重型容器（热压管、缓冲罐、激冷罐）、整体包扎设备（氨合成塔、高压氮气储罐）、锻焊设备、大型反应器、热交换器、塔器（甲醇洗涤塔、尿素洗涤塔）、LNG低温储罐等等设备。

公司生产的压力容器设备广泛应用于石油、化工、清洁能源等下游企业的项目配套建设，用于完成反应、传质、传热、分离和储存等生产工艺过程，具备存储盛装带不同压力的气体或液体的能力。

(三)公司的经营模式

1、采购模式

公司物资供应部统一负责公司大型钢材、管板、锻件等原材料的集中采购工作。根据营销合同订单，技术工艺设计提料，生产计划和库存情况确定采购需求，制定相应的采购计划。采购供应商的遴选也严格采取对比措施，在合格供应商范围内进行多方询价、比价，并根据对比结果确定最终供应商。

2、生产模式

公司主要采用订单式的生产模式，生产的产品为非标产品，营销管理部与客户签订营销订货合同后，将生产任务书下达至生产安全部，由生产安全部根据合同约定的产品交期和工艺技术要求统一计划、组织、并安排生产。同时公司也会根据客户要求或公司自身实际情况，对部分营销订单采取大型设备现场制作的模式，此种模式可在一定程度上节约部分运输成本。

3、销售模式

公司目前主要采用直接销售的模式销售产品，产品制造完工后由营销管理部牵头负责组织将产品发往客户指定现场，并负责对后期的售后服务进行跟踪处理。目前公司的销售区域覆盖全国大部分地区，同时有部分产品已经销往国际市场。公司主要的盈利来源是产品销售收入与产品制造成本的差价。

(四)报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，随着中国经济在供给侧结构性改革深入实施、创新驱动发展战略加快推进的大背景下，

上半年我国经济运行总体平稳，总体呈现出“稳中有进、稳中向好”的发展态势。相应与公司压力容器制造息息相关的石油、化工等下游企业的项目建设也逐渐回暖，新建项目也逐步增加，市场需求较过去几年有了明显的好转。报告期内，公司进一步强化经营管理，持续研发投入和技术创新，加大了市场开发力度，在公司营销订货团队的不懈努力下，公司上半年订货业绩十分显著，为公司下半年的生产打下了坚实的基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、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，公司拥有的土地使用权也没有发生重大变化。

二、公司经过多年的成长和发展，在石油化工等压力容器制造领域积累了丰富的设备设计和制造经验，在我国西部地区形成了较为突出的竞争优势，在行业内树立了良好的市场形象。公司的核心竞争能力主要体现在以下几个方面：

1、产品种类多、覆盖行业广

公司作为一家专业从事过程装备的供应商，地处四川德阳，德阳作为中国的重大技术装备制造业基地，公司是重装基地（德阳）成员单位之一。目前已经拥有中国一、二、三类压力容器（A1、A2、A3）设计和制造资质，美国机械工程师学会颁发的ASME授权证书（U、U2）和授权钢印、民用核2、3级核安全机械装备制造许可证、核级一类放射性物品运输容器制造许可证。公司生产的产品种类多，覆盖重型压力容器、核电和核化工设备、常规电站辅机设备和管系设备等，能广泛应于石油、化工、电力、新能源、核电

等多个领域。

2、技术创新优势

公司作为国家高新技术企业，被认定为四川省省级企业技术中心，长期以来十分重视产品研发和技术创新，不断加大对研发的投入力度，已经积累了多项发明专利、实用新型专利技术，在产品成型、材料及焊接、检测方面拥有几十项核心技术。长期与清华大学、四川大学等国内20多家知名单位以及行业资深专家展开紧密的技术合作，不选创新制造技术，强化科技研发能力。公司承担的多个项目曾被评为重大技术装备创新研制项目，承制的“200MW高温气冷堆热气导管”项目被认定为2016年度四川省重大技术装备国内首台套产品。

3、装备及人才优势

公司具备最大起吊能力720吨、冷卷成型厚度250mm、压机能力4000吨，8×8×25m热处理炉、10m数控立车、200数控镗铣床、1000mm深孔高速数控钻、高速数控平面钻，并配置了各种先进的自动焊机和无损检测以及热处理等设备，具备为大型石油化工企业提供核心设备与专业服务的装备能力。同时通过多年的积淀，公司培养了一批高素质的技术研发人才与精通工艺、制造技术的优秀专业技术人员，公司拥有的核心技术人员均在化工机械设备制造业从事多年的研究与实践工作。公司还积极引入“外脑”，通过与国内多所高校、科研单位建立了“产学研”合作关系，聘请外部兼职专家。技术全面、业务经验丰富的技术队伍为公司不断提升产品工艺、品质与制造能力奠定了坚实的人才基础。

4、客户优势

公司凭借丰富的设备设计和制造经验，通过为客户提供优质的产品和服务，已经同国内许多大型优质客户建立了长期稳定的战略合作关系，积累了大量优质的客户资源。公司与中石油、中石化、中海油、延长石油、中国神华、东方电气、上海电气以及中国五环、中国成达、中国寰球等国内大型知名企业及工程公司建立了长期合作关系，多年被评为优秀供应商，树立了公司良好的企业品牌形象。公司还与国际知名的工艺技术供应商美国KBR、荷兰Stamicarbon及国际知名企业日本三菱、德国MAN、美国拉贝尔、奥地利SBN等公司有着长期友好的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司总体经营回顾

报告期内，公司严格按照2017年初制定的年度工作目标开展工作，继续坚持创新常态化、市场国际化、标准模块化、信息数字化、核算项目化的五化思想，以管理升级来推动技术进步，并重点围绕“降本增效”来开展2017年各项生产经营管理工作，总体来讲，上半年各项工作按照计划在稳步推进，并持续优化。

2017年上半年，公司实现营业总收入137,157,227.96元，同比增长12.78%；实现营业利润3,618,529.50元，同比下降40.50%；实现利润总额4,036,904.27元，同比下降62.55%；实现归属于上市公司股东的净利润4,956,113.72元，同比下降53.53%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为1,549,192.68元，同比下降65.67%。

报告期内，公司营业收入较上年同期有所增长，同比业绩有所下降的主要原因是：公司2016年实施限制性股票股权激励，从2016年9月开始分季度摊销股权激励成本，本报告期比上年同期多摊销股权激励成本405万元。

（二）报告期内，公司重点开展的工作情况

1、重大资产重组情况

报告期内，公司积极筹划和推进实施重大资产重组事宜，经向深交所申请，公司股票自2017年4月14日开始停牌至今，本次重大资产重组为公司拟通过发行股份及支付现金的方式向收购广州信邦智能装备股份有限公司51%以上股权，同时募集配套资金，目前各项工作正在按计划推进中。若本次重大资产重组能顺利实施，一方面有利于公司从传统的压力容器制造向智能制造领域迈进；另一方面也将进一步提升公司整体竞争能力，提高上市公司盈利业绩与持续经营的能力。

2、营销订货情况

报告期内，公司继续加大营销市场开拓及挖掘力度，在保持原有客户的基础上，积极同石油、化工行业的大型优质客户合作，上半年营销订货业绩十分显著，订单合同金额达3.72亿元，为历史同期最高水平。同时经过前期不断培育，公司投资成立的全资子公司科新能源环保经营形势逐步向好，签署的销售合同较2016年度有大幅提升。

3、生产模式创新情况

报告期内，公司在内部大胆推行项目承包激励机制，实施对项目的安全、质量、交期、成本包干负责的生产经营模式，将项目团队绩效考核结果与团队最终利益相挂钩，此举措进一步促进了员工主观能动性的发挥，有利于打造专业、高效的管理团队和员工队伍。

4、管理优化升级情况

报告期内，公司继续加强管理创新和管理运营水平的提升，重点围绕降本增效的目标，对内部管理

的各个方面进行了深化改革，通过系列措施的执行，可比成本有所降低；同时以各个营销订单为载体，来推行核算项目化的全流程管理。并且为提升工作效率，公司对办公信息化系统平台进行了改造升级。

（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和行业竞争的影响，目前未达到预期效益。预计随着公司营销订单的好转，项目的经济效益会逐渐有所释放。

公司募投项目“重型压力容器（含核级）制造基地建设项目”预期效益实现情况如下表：

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)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
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	428.61	788.04	否

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	137,157,227.96	121,615,271.78	12.78%	
营业成本	110,100,125.49	96,179,730.34	14.47%	
销售费用	5,086,788.20	4,335,528.74	17.33%	
管理费用	16,507,994.32	13,983,170.98	18.06%	
财务费用	-46,540.60	460,509.99	-110.11%	减少主要原因系上年同期存在原控股子公司-新疆科新发生的银行借款利息支出，本公司于2016年4月已转让了该子公司全部股权。
所得税费用	-919,209.45	474,869.71	-293.57%	减少主要原因系报告期内公司摊

				销了限制性股票费用成本形成了可抵扣暂时性差异,从而增加了递延所得税资产所致。
研发投入	3,455,455.43	3,318,628.62	4.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,838.77	-32,661,822.07	-94.27%	减少主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	18,337,798.86	45,115,515.16	-59.35%	减少主要原因系本公司于 2016 年 4 月转让了原控股子公司-新疆科新全部股权并收回借款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	5,353,670.92	18,630,455.49	-71.26%	减少主要原因系上年同期公司实行股权激励收到的激励员工的认购款所致。
现金及现金等价物净增加额	-39,759,645.20	31,082,908.48	-227.91%	减少主要原因系经营活动、投资活动和筹资活动现金净流量的减少所致。
税金及附加	1,434,358.27	1,007,304.14	42.40%	增加主要原因系报告期内根据财会【2016】22 号规定将房产税、土地使用税等税金计入税金及附加,上年同期是计入管理费用。
资产减值损失	3,996,278.36	1,772,377.66	125.48%	增加主要原因系报告期内计提的坏账准备增加所致。
投资收益	736,805.36	2,204,567.48	-66.58%	减少主要原因系本公司于 2016 年 2 月和 4 月分别转让了原控股子公司武汉星联和与新疆科新全部股权实现的投资收益所致。
其他收益	2,803,500.22			根据财政部 2017 年 5 月 10 日《关于印发修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号),将与日常活动相关的政府补助,从利润表“营业外收入”项目调整至本项目列报。
营业外收入	440,720.64	4,829,729.78	-90.87%	减少主要原因系按会计准则将与日常活动相关且与收益有关的政府补助重分类至其他收益列报。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
分行业						
制造业	130,077,362.13	105,816,676.38	18.65%	8.36%	10.67%	-1.70%
分产品						
金属管道						
金属压力容器	130,077,362.13	105,816,676.38	18.65%	8.36%	10.67%	-1.70%
其中：化工设备	94,181,987.38	75,745,381.57	19.58%	-9.79%	-7.94%	-1.61%
发电设备	35,041,528.62	29,407,759.93	16.08%	128.11%	125.09%	1.13%
其他设备	853,846.13	663,534.88	22.29%	209.66%	144.88%	20.56%
分地区						
四川省内	39,480,661.75	29,897,691.97	24.27%	41.47%	25.41%	9.70%
四川省外	90,596,700.38	75,918,984.41	16.20%	-1.67%	5.78%	-5.90%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	13,846,576.58	1.98%	46,871,955.70	7.99%	-6.01%	主要原因系上年同期内公司实行股权激励收到的激励员工的认购款。
应收账款	263,174,442.45	37.56%	159,097,466.01	27.11%	10.45%	主要原因系报告期内公司实现销售收入增加所致。
存货	127,960,255.85	18.26%	106,801,626.40	18.20%	0.06%	无重大变动
固定资产	206,483,516.83	29.47%	223,409,524.56	38.06%	-8.59%	主要原因系报告期内摊销折旧费而净值减少

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,353,507.60	承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	19,295,254.48	已抵押
无形资产	3,770,346.90	已抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,000	2016年10月14日	2017年01月13日	市场利率	1,000	是			6.48

中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	500	2016年12月23日	2017年02月06日	市场利率	500	是			2.28
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,500	2016年12月30日	2017年04月13日	市场利率	1,500	是			16.24
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,000	2016年11月29日	2017年01月04日	市场利率	1,000	是			2.62
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,000	2016年12月23日	2017年02月03日	市场利率	1,000	是			3.08
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	2,000	2016年12月27日	2017年02月17日	市场利率	2,000	是			7.65
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	500	2017年01月13日	2017年03月14日	市场利率	500	是			2.75
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,300	2017年02月10日	2017年03月22日	市场利率	1,300	是			4.49
中国建设银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	1,500	2017年02月21日	2017年05月23日	市场利率	1,500	是			13.09
中国工商银行什邡市支行	否	否	保本浮动收益性	200	2017年02月07日	2017年05月09日	市场利率	200	是			1.35
中信证券股份有限公司	否	否	保本浮动收益性	1,200	2017年03月28日	2017年05月08日	市场利率	1,200	是			6.07
中信证券股份有限公司	否	是	保本浮动收益性	1,000	2017年04月20日	2017年06月26日	市场利率	1,000	是			7.58
中信证券股份有限公司	否	是	保本浮动收益性	1,200	2017年05月25日	2017年07月31日	市场利率		是			9.36
合计				13,900	--	--	--	12,700	--		9.36	73.68
委托理财资金来源				自有闲置资金。								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用。								

审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有)	2016 年 09 月 28 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期 (如有)	
委托理财情况及未来计划说明	公司将在确保不影响公司正常运营的情况下,对闲置自有资金进行现金管理,投资于安全性高,流动性好的投资产品。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
四川科新源环保科技 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	30000000	13,399,088.24	9,894,842.24	5,835,255.11	439,499.61	346,668.60

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

除本报告“第一节”所述重大风险提示外，公司未来发展可能面临的风险主要有以下几个方面：

（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，公司将密切关注国家关于行业政策的导向，及时分析宏观经济形势下的市场需求和行业发展变化，加快产品转型结构的调整和转型升级，防范因宏观经济政策变革而带来的风险。

（2）核电业务市场开拓风险

公司自2011年正式取得核电证书以来，通过营销开拓取得了一些核级订单，并也成功承制了首台热气导管核电产品。但是截止本报告期末，核电订单总体数量较少，累计金额也不大，无法对公司经营业绩构成重大影响，加之由于公司进入核电领域较晚，后期能否获得优质良好的核电订单存在很大不确定性。

对此，公司将密切关注核电项目建设，加大核电市场的开发和信息跟踪力度，严格按照国家核安全法律法规和核电产品制造要求，开展核电产品制造活动，用优质的产品和服务赢得客户的信赖和认可，从而为获得更多核电订单打下坚实基础。

（3）原材料价格波动导致成本增加的风险

公司作为压力容器制造厂家，主要生产重型压力容器系列产品，产品原材料主要为大型钢材、锻件，并且对钢材的规格质量要求高。虽然公司在采购原材料时，制定了相应的采购管理制度和供应商遴选措施，但是钢材属于大宗商品，市场化程度高，价格受市场需求、生产成本、国际金属价格、市场短期投机等多种因素影响，容易发生波动，并有可能增加公司产品的生产成本，影响公司整体盈利能力。

对此，公司将随时跟踪原材料价格波动情况，适时做好原材料采购事前、事中、事后的管控工作。

（4）技术创新应用风险

公司历来十分重视技术创新的研发、设计工作。但是压力容器产品作为国家特种设备，设计要求和安全性要求高，创新的新产品和新技术工艺应用、推广周期长，存在应用失败的风险。

对此，公司将强化技术创新的广度和深度，加大技术创新的研发费用投入，不断培养和引进优秀的技术创新人才，并高度注重技术创新与现实生产的适用性，确保公司的各种技术创新能得到有效应用。

(5) 税收及行业政策变化风险

① 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。

② 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查制度。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，公司管理层将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。

第五节 重要事项

一、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	47.93%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2017 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	48.55%	2017 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	不适用
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	林祯华、林祯荣、林祯富、强凯	股份限售承诺	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	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

		<p>公司股份，也不由公司回购该部分股份。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、强凯承诺：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。</p>			
	<p>公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富</p>	<p>关于同业竞争的承诺</p> <p>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》，具体为：一、本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规和《公司章程》的相关规定，不得以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与科新机电构成竞争的业务；不直接或间接投资、收购与科新机电存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在上述企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、若因任何原因出现本人持股或控制的其他企业（指除科新机电及其控股子公司以外的企业，以下简称“其他企业”）存在与科新机电从事相同或类似业务的情形，本人将采取以下方式予以解决：1、优先由科新机电承办该业务，其他企业不从事该业务；2、由科新机电收购其他企业或收购该企业从事与科新机电有相同或类似业务的部门；3、将该类业务通过股权转让等有效方式出让给第三方，其他企业不再经营该类业务；4、在与科新机电协商的基础上，根据市场划分各自的经营活动范围，以充分保护科新机电及其他中小股东的利益；5、本人不利用其在科新机电的主要股东地位，损害科新机电及其他中</p>	<p>2010 年 06 月 25 日</p>	/	<p>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</p>

			小股东的利益。三、本人愿意完全承担因违反上述承诺而给科新机电造成的全部经济损失。			
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	关于规范关联交易的承诺	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：承诺人将尽量避免或减少本人及其控制的企业与科新机电之间的关联交易。若承诺人及其控制的企业与科新机电发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照科新机电《公司章程》规定的关联交易决策程序回避股东大会对关联交易事项的表决，或促成关联董事回避董事会对关联交易事项的表决。	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
	公司全体董事、监事、高管	其他承诺	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
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	其他承诺	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		/	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		/	不适用

承诺是否及时履行	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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

2016年2月公司启动实施了首期限限制性股票股权激励计划，2016年8月，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成了164名激励对象获授的1034.25万股限制性股票授予登记工作。

1、报告期内，公司完成了对股权激励离职对象王周蓉所持已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜。

2、根据《四川科新机电股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划（草案）》”）和《四川科新机电股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）的有关规定，公司首期限限制性股票激励计划第一个锁定期已于2017年4月29日届满，且解锁条件（公司业绩条件、个人业绩考核）已经成就。

2017年8月24日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》；除1名股权激励对象因个人原因离职，需要回购注销其所持有的限制性股票外，其余162名激励对象均符合解锁条件，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为409.9万股，占限制性股票总数的40%，占目前公司总股本的1.72%。

截止本报告披露日，公司暂未向深圳证券交易所和中国证券登记结算提交办理此次限制性股票解锁上市流通事宜。

3、股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告	2017年1月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十三次会议决议公告	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于第三届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于回购注销部分限制性股票的公告	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
减资公告	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
首期限限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁激励对象名单	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十三、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。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
四川科新机电股份有限公司	恒力石化(大连)炼化有限公司	恒力石化(大连)炼化有限公司2000万吨/年炼化一体化项目买卖合同,共计8份	2017年4月27日—2017年06月09日	/	/	无	/	不适用	16,067.8	否	无	履行中	2017年07月06日	巨潮资讯网:关于签订日常经营重大合同的公告(2017-036)

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内,公司因筹划实施重大资产重组事项,经向深圳证券交易所申请,公司股票自2017年4月14日开始停牌,公司拟计划通过发行股份及支付现金的方式收购广州信邦智能装备股份有限公司51%以上

股权，同时募集配套资金。公司与标的资产股东进行了积极沟通、交流和谈判，并聘请独立财务顾问等中介机构与相关各方就本次重大资产重组方案进行了设计、沟通、咨询和论证。并及时履行信息披露义务，至少每5个交易日发布一次进展公告。截止本公告披露日，各项工作正在按照计划开展。具体相关内容敬请查阅公司披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的相关系列公告。

2、报告期内，公司同恒力石化（大连）炼化有限公司先后签订了共计 8 份《恒力石化（大连）炼化有限公司 2000 万吨/年炼化一体化项目买卖合同》，合同累计金额达到 16067.80 万元，约占公司2016年度经审计主营业务收入的 43.26%。具体内容详见公司于2017年7月6日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2017年7月4日，因个人财务安排，公司控股股东、实际控制人之一林祯荣先生办理了股票质押回购业务，将其本人所持有的27,000,000公司股票质押给东北证券股份有限公司。具体内容详见公司于2017年7月5日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司的全资子公司四川科新奥莱进出口有限公司（原名），因业务经营发展需要，将公司名称变更为“四川科新能源环保科技有限公司”，同时对相关业务经营范围进行了调整，并完成了相应的工商变更登记事宜。具体内容详见公司于2017年4月25日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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	77,301,249	32.50%				-3,150,000	-3,150,000	74,151,249	31.18%
3、其他内资持股	77,301,249	32.50%				-3,150,000	-3,150,000	74,151,249	31.18%
境内自然人持股	77,301,249	32.50%				-3,150,000	-3,150,000	74,151,249	31.18%
二、无限售条件股份	160,541,251	67.50%				3,105,000	3,105,000	163,646,251	68.82%
1、人民币普通股	160,541,251	67.50%				3,105,000	3,105,000	163,646,251	68.82%
三、股份总数	237,842,500	100.00%				-45,000	-45,000	237,797,500	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施完成了离职的股权激励对象王周蓉所持有已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销事宜，回购注销完成后，公司股份总数由237,842,500股变更为237,797,500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年10月27日召开第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，2017年1月12日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了限制性股票回购注销事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司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	33,599,551	1,552,500	0	32,047,051	高管锁定股	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	32,717,528	1,552,500	0	31,165,028	高管锁定股	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
强 凯	1,272,775	0	0	1,272,775	高管锁定股、股权激励限售股	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
赵丕龙	1,182,891	0	0	1,182,891	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
袁宏远	1,107,807	0	0	1,107,807	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
李 涛	1,079,216	0	0	1,079,216	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
李 勇	546,449	0	0	546,449	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
李春奇	498,147	0	0	498,147	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
冯尚飞	449,846	0	0	449,846	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
杨多荣	403,606	0	0	403,606	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
张 沛	371,330	0	0	371,330	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
唐 恺	351,103	0	0	351,103	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
马晓峰等 153 名股权激励对象	3,721,000	45,000	0	3,676,000	股权激励限售股	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
合计	77,301,249	3,150,000	0	74,151,249	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,917	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林祯华	境内自然人	17.97%	42,729,401	/	32,047,051	10,682,350	/	/
林祯荣	境内自然人	17.47%	41,553,371	/	31,165,028	10,388,343	质押	27,000,000
林祯富	境内自然人	11.85%	28,178,630	/	0	28,178,630	/	/
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	2.06%	4,890,915		0	4,890,915	/	/
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	1.05%	2,506,000	/	0	2,506,000	/	/
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.77%	1,820,800	/	0	1,820,800	/	/
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	其他	0.75%	1,788,100		0	1,788,100	/	/
周 爽	境内自然人	0.74%	1,758,437		0		/	/
强 凯	境内自然人	0.63%	1,486,665	/	1,272,775	213,890	质押	791,670
赵丕龙	境内自然人	0.50%	1,182,891	/	1,182,891	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 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）前十名股东中，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，此 3 人为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构，林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》，约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。							

	(2) 除前述情况外, 公司未知其他前 10 名股东是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
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	28,178,630	人民币普通股	28,178,630
林祯华	10,682,350	人民币普通股	10,682,350
林祯荣	10,388,343	人民币普通股	10,388,343
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	4,890,915	人民币普通股	4,890,915
招商证券股份有限公司	2,506,000	人民币普通股	2,506,000
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
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	1,788,100	人民币普通股	1,788,100
周 爽	1,758,437	人民币普通股	1,758,437
董维元	943,070	人民币普通股	943,070
中融国际信托有限公司-中融-鼎富 6 号单-资金信托计划	757,000	人民币普通股	757,000
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	<p>(1) 前十名无限售流通股股东中, 林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系, 此 3 人为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构, 林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》, 约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。</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>		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	13,846,576.58	20,634,192.70
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	8,605,250.00	48,400,482.80
应收账款	263,174,442.45	220,633,324.72
预付款项	27,340,355.71	16,899,369.96
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	14,644,640.73	11,617,952.36
买入返售金融资产		
存货	127,960,255.85	71,524,968.25
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	12,112,773.61	68,438,473.61
流动资产合计	467,684,294.93	458,148,764.40
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	210,256.41	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	206,483,516.83	215,621,164.61
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	16,258,206.88	16,511,246.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	157,500.00	202,500.00
递延所得税资产	9,921,978.19	8,943,505.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	233,031,458.31	241,278,416.58
资产总计	700,715,753.24	699,427,180.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		9,030,380.52
应付账款	45,609,474.00	66,165,266.00

预收款项	60,212,919.15	37,568,724.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,762,721.09	5,433,777.16
应交税费	1,540,560.68	3,408,264.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,257,214.37	55,268,608.48
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		
其他流动负债	1,219,000.00	1,219,000.00
流动负债合计	170,601,889.29	178,094,021.26
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	5,509,416.49	6,118,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,509,416.49	6,118,916.71
负债合计	176,111,305.78	184,212,937.97
所有者权益：		
股本	237,797,500.00	237,797,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	265,339,266.46	261,289,466.46
减：库存股	52,414,275.00	52,414,275.00
其他综合收益		
专项储备	511,105.72	126,814.99
盈余公积	13,845,889.62	13,845,889.62
一般风险准备		
未分配利润	59,524,960.66	54,568,846.94
归属于母公司所有者权益合计	524,604,447.46	515,214,243.01
少数股东权益		
所有者权益合计	524,604,447.46	515,214,243.01
负债和所有者权益总计	700,715,753.24	699,427,180.98

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	13,645,353.85	17,141,816.29
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	8,605,250.00	48,400,482.80
应收账款	263,106,856.64	220,504,061.35
预付款项	21,581,790.90	16,257,635.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,061,302.02	11,338,338.94
存货	126,911,994.66	71,446,739.18
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	12,112,773.61	68,438,473.61
流动资产合计	460,025,321.68	453,527,547.93
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	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	204,740,482.24	215,591,749.21
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	16,258,206.88	16,511,246.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	157,500.00	202,500.00
递延所得税资产	9,864,153.69	8,837,627.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,020,342.81	251,143,123.06
资产总计	701,045,664.49	704,670,670.99
流动负债：		
短期借款		
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		9,030,380.52
应付账款	45,430,659.00	65,296,020.90
预收款项	56,585,548.40	36,187,287.06
应付职工薪酬	6,652,778.48	5,398,688.41
应交税费	2,067,111.74	3,485,699.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,616,358.12	62,268,608.48
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	170,571,455.74	182,885,684.91
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	5,509,416.49	6,118,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,509,416.49	6,118,916.71
负债合计	176,080,872.23	189,004,601.62
所有者权益：		
股本	237,797,500.00	237,797,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	265,339,266.46	261,289,466.46
减：库存股	52,414,275.00	52,414,275.00
其他综合收益		
专项储备	511,105.72	126,814.99
盈余公积	13,845,889.62	13,845,889.62
未分配利润	59,885,305.46	55,020,673.30
所有者权益合计	524,964,792.26	515,666,069.37
负债和所有者权益总计	701,045,664.49	704,670,670.99

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	137,157,227.96	121,615,271.78

其中：营业收入	137,157,227.96	121,615,271.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	137,079,004.04	117,738,621.85
其中：营业成本	110,100,125.49	96,179,730.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,434,358.27	1,007,304.14
销售费用	5,086,788.20	4,335,528.74
管理费用	16,507,994.32	13,983,170.98
财务费用	-46,540.60	460,509.99
资产减值损失	3,996,278.36	1,772,377.66
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）	736,805.36	2,204,567.48
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）		
其他收益	2,803,500.22	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,618,529.50	6,081,217.41
加：营业外收入	440,720.64	4,829,729.78
其中：非流动资产处置利得	18,207.70	710.67
减：营业外支出	22,345.87	130,306.78
其中：非流动资产处置损失		246.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,036,904.27	10,780,640.41
减：所得税费用	-919,209.45	474,869.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,956,113.72	10,305,770.70
归属于母公司所有者的净利润	4,956,113.72	10,666,070.37

少数股东损益		-360,299.67
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	4,956,113.72	10,305,770.70
归属母公司所有者的综合收益总额	4,956,113.72	10,666,070.37
归属于少数股东的综合收益总额		-360,299.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0200	0.05
（二）稀释每股收益	0.0200	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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	133,112,435.32	120,142,508.06
减：营业成本	107,306,918.81	95,232,584.25
税金及附加	1,429,022.47	996,212.96
销售费用	4,643,515.93	3,926,146.23
管理费用	15,842,895.65	12,417,132.51
财务费用	-32,400.89	-192,135.74
资产减值损失	3,983,539.00	1,763,268.69
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）	736,805.36	-32,630,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	2,803,500.22	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,479,249.93	-26,631,400.84
加：营业外收入	378,891.58	4,012,010.89
其中：非流动资产处置利得	18,207.70	710.67
减：营业外支出	20,035.87	99,699.83
其中：非流动资产处置损失		246.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,838,105.64	-22,719,089.78
减：所得税费用	-1,026,526.52	1,038,424.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,864,632.16	-23,757,513.97
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	4,864,632.16	-23,757,513.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,129,784.50	48,610,110.99
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	327,446.40	
收到其他与经营活动有关的现金	2,406,401.17	3,469,350.78

经营活动现金流入小计	79,863,632.07	52,079,461.77
购买商品、接受劳务支付的现金	102,728,499.78	43,846,473.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,188,748.81	20,550,859.58
支付的各项税费	6,819,906.42	6,288,198.02
支付其他与经营活动有关的现金	15,577,315.83	14,055,752.90
经营活动现金流出小计	143,314,470.84	84,741,283.84
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,838.77	-32,661,822.07
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	736,805.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,600.00	17,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,313,137.06
收到其他与投资活动有关的现金	87,000,000.00	43,238,912.69
投资活动现金流入小计	87,821,405.36	46,569,649.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	483,606.50	1,454,134.59
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	69,000,000.00	
投资活动现金流出小计	69,483,606.50	1,454,134.59
投资活动产生的现金流量净额	18,337,798.86	45,115,515.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,478,077.63
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,353,670.92	1,439,719.43
筹资活动现金流入小计	5,353,670.92	18,917,797.06
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,341.57
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		
筹资活动现金流出小计		287,341.57
筹资活动产生的现金流量净额	5,353,670.92	18,630,455.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276.21	-1,240.10
五、现金及现金等价物净增加额	-39,759,645.20	31,082,908.48
加：期初现金及现金等价物余额	49,252,714.18	14,976,855.77
六、期末现金及现金等价物余额	9,493,068.98	46,059,764.25

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	68,961,455.90	43,946,852.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,296,239.43	3,468,809.22
经营活动现金流入小计	71,257,695.33	47,415,661.29
购买商品、接受劳务支付的现金	90,789,395.89	40,445,434.22
支付给职工以及为职工支付的现金	17,757,114.56	19,233,792.74
支付的各项税费	6,744,637.50	6,111,251.88
支付其他与经营活动有关的现金	16,131,958.97	12,892,428.96
经营活动现金流出小计	131,423,106.92	78,682,907.80
经营活动产生的现金流量净额	-60,165,411.59	-31,267,246.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,042,214.83

取得投资收益收到的现金	736,805.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,600.00	17,600.00
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	87,000,000.00	41,902,197.86
投资活动现金流入小计	87,821,405.36	46,962,012.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	477,880.00	1,434,134.59
投资支付的现金		
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	69,000,000.00	497,000.00
投资活动现金流出小计	69,477,880.00	1,931,134.59
投资活动产生的现金流量净额	18,343,525.36	45,030,878.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,478,077.63
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,353,670.92	439,719.43
筹资活动现金流入小计	5,353,670.92	17,917,797.06
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	5,353,670.92	17,917,797.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276.21	-1,240.10
五、现金及现金等价物净增加额	-36,468,491.52	31,680,188.55
加：期初现金及现金等价物余额	45,760,337.77	14,323,894.43
六、期末现金及现金等价物余额	9,291,846.25	46,004,082.98

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	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814.99	13,845,889.62		54,568,846.94	0.00	515,214,243.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814.99	13,845,889.62		54,568,846.94	0.00	515,214,243.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,049,800.00			384,290.73			4,956,113.72		9,390,204.45
（一）综合收益总额											4,956,113.72		4,956,113.72
（二）所有者投入和减少资本					4,049,800.00								4,049,800.00
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					4,049,800.00								4,049,800.00
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								384,290.73					384,290.73
1. 本期提取								820,102.96					820,102.96
2. 本期使用								435,812.23					435,812.23
(六)其他													
四、本期期末余额	237,797,500.00				265,339,266.46	52,414,275.00		511,105.72	13,845,889.62		59,524,960.66	0.00	524,604,447.46

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00		-421,614.43			31,889,706.80	-1,920,752.76	42,332,239.61
(一)综合收益总额											31,889,706.80	-470,733.04	31,418,973.76
(二)所有者投入和减少资本	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00							12,784,900.00
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	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00							12,784,900.00
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								191,154.67					191,154.67
1. 本期提取								1,396,1					1,396,1

								16.07					16.07
2. 本期使用								1,204,961.40					1,204,961.40
(六) 其他								-612,769.10				-1,450,019.72	-2,062,788.82
四、本期期末余额	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814,999.99	13,845,889.62		54,568,846.94	0.00	515,214,243.01

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	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814,999.99	13,845,889.62	55,020,673.30	515,666,069.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814,999.99	13,845,889.62	55,020,673.30	515,666,069.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,049,800.00			384,290.73		4,864,632.16	9,298,722.89
（一）综合收益总额										4,864,632.16	4,864,632.16
（二）所有者投入和减少资本					4,049,800.00						4,049,800.00
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					4,049,800.00						4,049,800.00

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											
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								384,290.73			384,290.73
1. 本期提取								820,102.96			820,102.96
2. 本期使用								435,812.23			435,812.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	237,797,500.00				265,339,266.46	52,414,275.00		511,105.72	13,845,889.62	59,885,305.46	524,964,792.26

上年金额

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	227,500,000.00				206,387,791.46				13,845,889.62	57,712,610.89	505,446,291.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	227,500,000.00				206,387,791.46				13,845,889.62	57,712,610.89	505,446,291.97

	000.00				91.46				9.62	610.89	91.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00		126,814.99		-2,691,937.59	10,219,777.40
（一）综合收益总额										-2,691,937.59	-2,691,937.59
（二）所有者投入和减少资本	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00					12,784,900.00
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	10,297,500.00				54,901,675.00	52,414,275.00					12,784,900.00
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											
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								126,814.99			126,814.99
1. 本期提取								1,312,917.30			1,312,917.30
2. 本期使用								1,186,102.31			1,186,102.31
（六）其他											
四、本期期末余额	237,797,				261,289,4	52,414,27		126,814.9	13,845,88	55,020,	515,666,0

	500.00				66.46	5.00		9	9.62	673.30	69.37
--	--------	--	--	--	-------	------	--	---	------	--------	-------

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的批复》（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年度股东大会审议通过了2014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9,100.00万股增加到22,750.00万股。

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。

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》。2016年4月29日，本公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意授予公司限制性股权激励计划对象限制性股票。确定公司股权激励计划所涉限制性股票的授予日为2016年4月29日，授予价格为5.09元/股。本次激励计划授予激励对象共204人，涉及限制性股票共1083.5万股，总金额5,515.02万元。2016年7月29日本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》，因“限制性股票激励计划”激励对象中，谢兴洪、张春贵等共计40名股权激励对象，在确定授予日后的资金缴纳过程中，因个人原因和资金无法按时到位等原因，自愿放弃认购公司拟授予的全部限制性股票。公司董事会决定取消上述40人的激励对象资格并取消拟授予的限制性股票，同意公司限制性股票激励计划的授予对象由204人变更为164人，授予数量总数由1,083.5万股变更为1,034.25万股，总金额5,264.33万元。授予登记完成后，公司注册资本由22,750.00万元人民币增至23,784.25万元人民币，资本公积由20,638.78万元增至24,868.87万元。

2016年10月27日，本公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》股权激励对象王周蓉因个人原因申请辞职并正式办理完离职手续，根据公司首期限限制性股票激励计划（草案）的相关规定，公司董事会决定对其本人所持有已获授但尚未解锁的限制性股票共计45,000股进行回购注销，回购价格为5.09元/股，回购总金额为229,050.00元，回购资金为公司自有资金，2016年12月14日支付回购金额，完成回购。2017年1月12日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司完成了股权激励计划限制性股票的回购注销工作。回购注销后，限制性股票激励计划的激励对象总人数由164名变更为163名，授予数量总数由1,034.25万股变更为1,029.75万股，公司注册资本由23,784.25万元人民币

变更至 23,779.75 万元人民币，资本公积由 24,868.87 万元变更为 24,850.46 万元。2016 年 12 月摊销限制性股票成本后资本公积由 24,850.46 万元变更为 26,128.95 万元。

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 17.97%、17.47% 和 11.85% 的股份，合计持有公司总股本的 47.29% 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。

本集团合并财务报表范围包括本公司、四川科新能源环保科技有限公司（以下简称科新能源或科新能源环保，由四川科新奥莱进出口有限公司更名）等 2 家公司。

具体内容详见本报告“八、合并范围的变化”及“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：

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。

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

(1) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

(2) 对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，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损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的

交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

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

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交

易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。本集团指定的该类金融资产主要包括xx。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期

损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用

第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、劳务成本、工程施工等。

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、在产品和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。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定

（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四、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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

本集团研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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不在以后期间确认为资产。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。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，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包括冀东油田项目费用。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。冀东油田项目摊销年限为3年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资，职工福利费，社会保险中的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

本集团的商品销售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并销售。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：

公司提供劳务收入包括油田技术服务、理化检测服务、设计服务等取得的收入。公司油田技术服务是指从油田作业方承接的随钻泥浆无害化处理服务、油泥无害化处理服务、压裂返排液无害化处理服务等业务。

公司油田技术服务收入的确认：公司相关服务已经提供、取得客户确认的结算清单、相关劳务成本能够可靠计量时，确认劳务收入的实现。提供劳务收入按照结算清单上的结算金额确定。

公司理化检测服务、设计服务收入的确认：公司相关服务在完成服务合同中约定结算的具体服务内容并经客户书面确认、与服务相关劳务成本能够可靠计量时，确认劳务收入的实现。

（4）建造合同收入的确认

公司化工工程承包业务适用建造合同收入确认原则确认收入，该类业务须同时满足以下条件：

1) 化工工程承包业务是直接与业主方签订合同或者与工程总包方签订的工程分包合同；

2) 化工工程承包业务内容一般包括对项目设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，主要模式为 E+P+C 模式（设计、采购、施工）、P+C 模式等，且合同金额在人民币 6,000 万元及以上；

3) 工程周期预计在一年以上；

公司化工工程承包业务在同时满足合同总收入能够可靠地计量、与合同相关的经济利益很可能流入公司、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定时，采用完工百分比法在资产负债表日确定合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，建造合同的完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果公司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。

期末，公司对建造合同进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计

损失，需提取损失准备，并确认为当期费用。待合同完工时，再将已提取的损失准备冲减合同费用。

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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。本集团的政府补助为专项补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

专项补助为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融资租赁入的会计处理

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	6%、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
科新能源环保	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。2016年经什邡市税务局备案，本公司2016年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，预计在2017年度本公司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2017年度半年财务报表时暂按15%的税率计提企业所得税。

3、其他

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	38,297.35	11,041.89
银行存款	9,454,771.63	9,241,672.29
其他货币资金	4,353,507.60	11,381,478.52

合计	13,846,576.58	20,634,192.70
----	---------------	---------------

其他说明

报告期末，其他货币资金4,353,507.6元为使用受限的货币资金，全部是保函保证金。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

报告期末，货币资金余额比年初减少6,787,616.12元，减少32.89%，主要原因系报告期内支付购买原材料款增加所致。

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	2,240,000.00	18,134,142.80
商业承兑票据	6,365,250.00	30,266,340.00
合计	8,605,250.00	48,400,482.80

(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
----	---------

(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	43,293,220.90	
商业承兑票据	6,898,337.96	
合计	50,191,558.86	

(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
商业承兑票据	17,250,000.00
合计	17,250,000.00

其他说明

报告期末，应收票据余额比年初减少39,795,232.8元，减少82.22%，主要原因系报告期内收到的应收票据减少支付的应收票据增加所致。

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	5,933,000.00	2.07%	4,175,250.00	100.00%	1,757,750.00	6,576,500.00	2.74%	4,497,000.00	68.38%	2,079,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,404,948.18	97.69%	18,074,755.73	6.47%	261,330,192.45	232,448,514.62	96.98%	13,981,189.90	6.01%	218,467,324.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	660,500.00	0.23%	574,000.00		86,500.00	660,500.00	0.28%	574,000.00	86.90%	86,500.00
合计	285,998,448.18	100.00%	22,824,005.73		263,174,442.45	239,685,514.62	100.00%	19,052,189.90		220,633,324.72

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%	对方单位破产
韩城市添工冶金有限责任公司	2,014,000.00	1,007,000.00	50.00%	对方投资项目缓建

南京聚拓化工科技有限 公司	1,501,500.00	750,750.00	50.00%	对方投资项目缓建
合计	5,933,000.00	4,175,250.00	--	--

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	232,194,729.45	11,609,736.47	5.00%
1 至 2 年	39,330,064.18	3,933,006.42	10.00%
2 至 3 年	5,791,331.45	1,158,266.29	20.00%
3 至 4 年	1,211,753.10	605,876.55	50.00%
4 至 5 年	273,000.00	163,800.00	60.00%
5 年以上	604,070.00	604,070.00	100.00%
合计	279,404,948.18	18,074,755.73	

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：

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账准备。

(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 3,771,815.83 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

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 159,707,038.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,135,351.00 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	25,906,643.15	94.76%	16,610,770.44	98.29%
1 至 2 年	1,225,712.56	4.48%	131,232.86	0.78%
2 至 3 年	130,000.00	0.48%	157,366.66	0.93%
3 年以上	78,000.00	0.29%		0.00%
合计	27,340,355.71	--	16,899,369.96	--

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

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额10,636,668.53元，占预付款项期末余额合计数的比例38.9%。

其他说明：

报告期末，预付款项余额比年初增加10,440,985.75元，增加61.78%，主要原因系报告期内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	15,570,416.54	100.00%	925,775.81	5.95%	14,644,640.73	12,319,265.64	100.00%	701,313.28	5.69%	11,617,952.36
合计	15,570,416.54	100.00%	925,775.81		14,644,640.73	12,319,265.64	100.00%	701,313.28		11,617,952.36

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	14,378,268.54	710,661.01	4.94%
1 至 2 年	233,148.00	23,314.80	10.00%
2 至 3 年	959,000.00	191,800.00	20.00%
合计	15,570,416.54	925,775.81	5.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 224,462.53 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	1,176,603.62	1,077,689.13
保证金	12,831,673.83	10,186,968.00
出口退税款	557,578.32	
个人借款	500,000.00	500,000.00
其他	504,560.77	554,608.51
合计	15,570,416.54	12,319,265.64

(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
昆明川金诺化工股份有限公司	履约保证金	8,075,168.00	1 年以内	51.86%	403,758.40
中国寰球工程有限公司	投标保证金	630,000.00	1 年以内	4.05%	31,500.00
阆中双瑞能源有限公司	履约保证金	600,000.00	2 年以内	3.85%	60,000.00
山东招标股份有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	3.53%	27,500.00
出口退税款	其他	557,578.32	1 年以内	3.58%	27,878.92
合计	--	10,412,746.32	--	66.88%	550,637.32

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,923,939.44		19,923,939.44	17,784,756.41		17,784,756.41
在产品	38,586,035.66	194,368.41	38,391,667.25	36,418,432.72	620,045.93	35,798,386.79
库存商品	10,651,400.92	1,420,506.36	9,230,894.56	10,614,972.17	1,530,432.75	9,084,539.42
建造合同形成的 已完工未结算资产	42,577,807.20		42,577,807.20	1,381,579.22		1,381,579.22
委托加工物资	2,497,832.51		2,497,832.51			
发出商品	4,129,309.63		4,129,309.63	3,674,817.06	364,724.74	3,310,092.32
劳务成本	11,208,805.26		11,208,805.26	4,165,614.09		4,165,614.09
合计	129,575,130.62	1,614,874.77	127,960,255.85	74,040,171.67	2,515,203.42	71,524,968.25

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
在产品	620,045.93			425,677.52		194,368.41
库存商品	1,530,432.75			109,926.39		1,420,506.36
发出商品	364,724.74			364,724.74		

合计	2,515,203.42			900,328.65		1,614,874.77
----	--------------	--	--	------------	--	--------------

(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

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	45,210,780.07
累计已确认毛利	8,478,138.24
已办理结算的金额	11,111,111.11
建造合同形成的已完工未结算资产	42,577,807.20

其他说明：

报告期末，存货余额比年初增加56,435,287.6元，增加78.9%，主要原因系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。

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	112,773.61	112,773.61
理财产品	12,000,000.00	68,325,700.00
合计	12,112,773.61	68,438,473.61

其他说明：

报告期末，其他流动资产余额比年初减少56,325,700.00元，减少82.3%，主要原因系报告期内公司购买的理财产品到期所致。

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	210,256.41		210,256.41				
其中：未实现融资收益	168,607.59		168,607.59				
合计	210,256.41		210,256.41				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

报告期末，长期应收款余额比年初增加210,256.41元，增加100%，主要原因系子公司-科新能源环保公司应收的融资租赁款增加所致。

17、长期股权投资

不适用

18、投资性房地产

无

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	157,964,540.06	178,703,963.63	1,764,644.09	5,025,712.86	2,721,870.64	346,180,731.28
2.本期增加金额	0.02	2,008,945.14			5,726.50	2,014,671.66
(1) 购置	0.02	2,008,945.14			5,726.50	2,014,671.66
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		261,362.45		478,755.00		740,117.45
(1) 处置或报废		261,362.45		478,755.00		740,117.45
4.期末余额	157,964,540.08	180,451,546.32	1,764,644.09	4,546,957.86	2,727,597.14	347,455,285.49
二、累计折旧						
1.期初余额	36,967,997.42	86,353,913.07	1,167,466.55	3,786,451.21	2,283,738.42	130,559,566.67
2.本期增加金额	2,788,056.42	7,605,072.69	91,635.56	262,793.34	113,336.50	10,860,894.51
(1) 计提	2,788,056.42	7,605,072.69	91,635.56	262,793.34	113,336.50	10,860,894.51
3.本期减少金额		24,037.52		424,655.00		448,692.52
(1) 处置或报废		24,037.52		424,655.00		448,692.52
4.期末余额	39,756,053.84	93,934,948.24	1,259,102.11	3,624,589.55	2,397,074.92	140,971,768.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	118,208,486.24	86,516,598.08	505,541.98	922,368.31	330,522.22	206,483,516.83
2.期初账面价值	120,996,542.64	92,350,050.56	597,177.54	1,239,261.65	438,132.22	215,621,164.61

(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

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	19,298,384.60	12,485.00	503,927.37	684,705.13	20,499,502.10
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,298,384.60	12,485.00	503,927.37	684,705.13	20,499,502.10
二、累计摊销					
1.期初余额	3,322,274.00	8,323.20	205,770.11	451,888.11	3,988,255.42
2.本期增加金额	192,983.88	624.24	25,196.34	34,235.34	253,039.80
(1) 计提	192,983.88	624.24	25,196.34	34,235.34	253,039.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,515,257.88	8,947.44	230,966.45	486,123.45	4,241,295.22
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	15,783,126.72	3,537.56	272,960.92	198,581.68	16,258,206.88
2.期初账面价值	15,976,110.60	4,161.80	298,157.26	232,817.02	16,511,246.68

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。

(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

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
冀东油田项目	202,500.00		45,000.00		157,500.00
合计	202,500.00		45,000.00		157,500.00

其他说明

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	25,364,656.31	3,808,124.36	22,268,706.60	3,342,457.97

内部交易未实现利润	300,220.04	45,033.00		
可抵扣亏损	20,297,751.19	3,046,353.36	20,682,837.04	3,142,624.82
递延收益	3,315,083.11	497,262.47	3,604,583.33	540,687.50
限制性股票费用摊销	16,834,700.00	2,525,205.00	12,784,900.00	1,917,735.00
合计	66,112,410.65	9,921,978.19	59,341,026.97	8,943,505.29

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		9,921,978.19		8,943,505.29

(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

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

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		9,030,380.52
合计		9,030,380.52

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	30,023,751.58	59,188,670.25
1-2 年	14,023,949.72	4,443,387.44
2-3 年	833,789.06	1,894,798.46
3 年以上	727,983.64	638,409.85
合计	45,609,474.00	66,165,266.00

(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

其他说明：

报告期末，应付账款期末余额较期初余额减少 20,555,792.00 元，减少 31.07%，减少主要原因系报告期支付材料款增加所致。

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	57,457,732.74	35,148,630.03
1-2 年	739,086.41	2,321,419.66
2-3 年	2,016,100.00	

3 年以上		98,675.21
合计	60,212,919.15	37,568,724.90

(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
----	------	-----------

(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：

报告期末，预收款项期末余额较期初余额增加22,644,194.25元，增加60.27%，增加主要原因系报告期内按销售合同约定收到的预收款增加所致。

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	4,144,537.24	18,360,191.69	18,674,295.17	3,830,433.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,289,239.92	1,986,690.68	343,643.27	2,932,287.33
合计	5,433,777.16	20,346,882.37	19,017,938.44	6,762,721.09

(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	3,594,346.16	15,612,388.58	16,240,455.64	2,966,279.10
2、职工福利费		774,643.76	774,643.76	
3、社会保险费		967,070.68	967,070.68	
其中：医疗保险费		753,741.17	753,741.17	
工伤保险费		96,898.75	96,898.75	
生育保险费		53,840.76	53,840.76	
补充医疗保		62,590.00	62,590.00	

险				
4、住房公积金		505,500.00	505,500.00	
5、工会经费和职工教育经费	550,191.08	500,588.67	186,625.09	864,154.66
合计	4,144,537.24	18,360,191.69	18,674,295.17	3,830,433.76

(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	1,289,239.92	1,922,072.33	279,024.92	2,932,287.33
2、失业保险费		64,618.35	64,618.35	
合计	1,289,239.92	1,986,690.68	343,643.27	2,932,287.33

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,306,723.77	3,060,992.63
个人所得税	42,131.15	33,068.03
城市维护建设税	85,637.78	157,101.77
教育费附加	51,382.67	94,261.06
地方教育费附加	34,255.11	62,840.71
印花税	20,430.20	
合计	1,540,560.68	3,408,264.20

其他说明：

报告期末，应交税费期末余额比期初余额减少1,867,703.52元，减少54.8%，主要原因系报告期内应交增值税-应交销售项税额减少所致。

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
设备款	631,300.15	872,460.15
工程款	1,150,595.81	1,118,595.81
履约保证金	330,000.00	300,000.00
招标保证金	563,530.77	558,530.77
限制性股票回购义务	52,414,275.00	52,414,275.00
其他	167,512.64	4,746.75
合计	55,257,214.37	55,268,608.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

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
其他说明：		
无		

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,219,000.00	1,219,000.00
合计	1,219,000.00	1,219,000.00

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：

报告期末，其他流动负债余额系将于一年内摊销转入利润的列入递延收益的政府补助。详见本章节“七、41递延收益”所述。

序号	政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
1	<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金	640,000.00		320,000.22	320,000.22	640,000.00
2	技术改造资金	120,000.00		60,000.00	60,000.00	120,000.00
3	战略新兴产业发展促进资金	184,000.00		92,000.00	92,000.00	184,000.00
4	战略新兴产业发展促进资金	275,000.00		137,500.00	137,500.00	275,000.00
	合计	1,219,000.00		609,500.22	609,500.22	1,219,000.00

45、长期借款

无

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	6,118,916.71		609,500.22	5,509,416.49	收到政府拨款

合计	6,118,916.71		609,500.22	5,509,416.49	--
----	--------------	--	------------	--------------	----

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	3,093,333.35		320,000.22	320,000.22	2,773,333.13	与资产相关
技术改造资金	580,000.00		60,000.00	60,000.00	520,000.00	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	889,333.36		92,000.00	92,000.00	797,333.36	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	1,306,250.00		137,500.00	137,500.00	1,168,750.00	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	6,118,916.71		609,500.22	609,500.22	5,509,416.49	--

其他说明:

其他变动系将于下一会计年度内摊销列入营业外收入的政府补助。

(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。

(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。

(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。

(4) 根据四川省财政厅《关于下达2011年战略性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。

(5) 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2017年6月30日, 该系统尚在调试、优化中。

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	237,797,500.00						237,797,500.00

其他说明：

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）	246,574,161.54			246,574,161.54
其他资本公积	14,715,304.92	4,049,800.00		18,765,104.92
合计	261,289,466.46	4,049,800.00		265,339,266.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—其他资本公积本年增加系摊销限制性股票成本所致。

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
库存股	52,414,275.00			52,414,275.00
合计	52,414,275.00			52,414,275.00

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	126,814.99	820,102.96	435,812.23	511,105.72
合计	126,814.99	820,102.96	435,812.23	511,105.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期末，专项储备余额比年初增加384,290.73元，增加303.03%，系上年度营业收入较高相应本期计提数增加所致。

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	54,568,846.94	22,679,140.14
调整后期初未分配利润	54,568,846.94	22,679,140.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,956,113.72	31,889,706.80
期末未分配利润	59,524,960.66	54,568,846.94

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	135,912,617.24	110,100,125.49	120,754,585.12	96,166,895.55
其他业务	1,244,610.72		860,686.66	12,834.79
合计	137,157,227.96	110,100,125.49	121,615,271.78	96,179,730.34

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	188,506.85	329,484.72
教育费附加	113,104.10	193,350.92
房产税	736,116.48	
土地使用税	212,493.26	
车船使用税	13,302.60	
印花税	95,432.25	
营业税		355,567.87
地方教育费附加	75,402.73	128,900.63
合计	1,434,358.27	1,007,304.14

其他说明：

报告期内，税金及附加本期发生额较上期发生额增加427,054.13元，增加42.4%，系报告期内根据财会【2016】22号规定将房产税、土地使用税等税金计入税金及附加，上年同期是计入管理费用。

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	1,796,241.43	1,232,636.55
运费	2,188,796.21	1,968,197.86
差旅费	299,576.52	329,451.20
业务招待费	242,348.48	386,370.10
办公费	110,298.63	131,831.19
咨询费	7,545.34	0.00
折旧费	37,218.22	47,805.57
投标费	310,691.18	144,442.70
宣传费	43,689.32	20,117.48
其他费用	50,382.87	74,676.09

合计	5,086,788.20	4,335,528.74
----	--------------	--------------

其他说明：

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	4,154,422.68	3,195,932.51
办公费	1,332,118.45	1,011,396.47
业务招待费	386,815.74	521,086.64
折旧费	1,201,870.24	2,095,791.72
税费	0.00	1,364,568.39
技术开发费	3,455,455.43	3,318,628.62
差旅费	293,020.02	363,650.82
咨询费	152,250.00	
聘请中介机构费	48,997.07	641,965.02
其他费用	75,748.16	110,027.50
无形资产摊销	253,039.80	344,001.39
修理费	284,353.77	276,464.49
安全经费	820,102.96	739,657.41
限制性股票成本摊销	4,049,800.00	
合计	16,507,994.32	13,983,170.98

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	80,000.00	504,912.24
减：利息收入	167,972.39	65,800.78
加：贴现息		
加：汇兑损失	276.21	1,240.10
减：汇兑收益	15,277.09	
加：其他	56,432.67	20,158.43
合计	-46,540.60	460,509.99

其他说明：

报告期内，财务费用本期发生额较上期发生额减少507,050.59元，减少110.11%，系上年同期存在原控股子公司-新疆科新发生的银行借款利息支出，本公司于2016年4月已转让了该子公司全部股权。

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	3,996,278.36	1,772,377.66
合计	3,996,278.36	1,772,377.66

其他说明：

报告期内，资产减值损失本期发生额较上期发生额增加2,223,900.70元，增加125.48%，系报告期内计提的坏账准备增加所致。

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,204,567.48
其他流动资产产生的投资收益	736,805.36	
合计	736,805.36	2,204,567.48

其他说明：

其他流动资产产生的投资收益系本公司报告期内购买理财产品取得的投资收益。

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技合作专项资金（页岩气钻采污水处理撬研发项目）	54,000.00	
2016年度市级节能减排示范工业发展专项资金	100,000.00	
中国制造2025四川行动专项资金（核级手套箱工作站研制）	2,040,000.00	
计入递延收益的政府补助本期摊销额	609,500.22	
合计	2,803,500.22	

其他说明：

1、根据财政部 2017 年 5 月 10 日《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号-政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），公司于 2017 年 1 月 1 日起开始执行新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》。公司按准则要求修改了财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将与日常活动相关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整至本项目列报。本次财务报表列报的变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、本期摊销递延收益且计入其他收益的政府补助详细情况见本报告附注之“七、41. 递延收益”。

3、本期除列入递延收益-政府补助外的与日常经营活动有关的政府补助明细如下：

（1）本公司于 2017 年 1 月 12 日收到四川大学拨付的四川大学德阳校市科技合作专项资金 54,000.00 元。

（2）本公司于 2017 年 1 月 26 日收到什邡市财政局下拨的 2016 年度市级节能减排示范工业发展专项资金 100,000.00 元。

（3）本公司于 2017 年 6 月 30 日收到什邡市财政局下拨的四川省经济和信息化委员会中国制造 2025 四川行动创新专项资金 2,040,000.00 元。

70、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
非流动资产处置利得合计	18,207.70	710.67	18,207.70
其中：固定资产处置利得	18,207.70	710.67	18,207.70
政府补助	11,580.00	4,712,816.98	2,815,080.22
其中：递延收益摊销		1,311,016.98	609,500.22
融资租赁固定资产收入	59,829.06		59,829.06
其他	351,103.88	116,202.13	351,103.88
合计	440,720.64	4,829,729.78	3,244,220.86

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
中国制造 2025 四川行动与创新驱动专项资金（随钻泥浆环保处理系统研制）	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	是	否		3,000,000.00	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	是	否		400,000.00	与收益相关
德阳市科学技术和知识产权局专利资助资金	德阳市科学技术和知识产权局	补助		是	否		1,800.00	与收益相关
什邡市马祖镇人民政府党建工作经费	什邡市马祖镇人民政府	补助		是		8,680.00		与收益相关
什邡市人力资源和社会保障局高校毕业生就业补贴	什邡市人力资源和社会保障局	补助		是		900.00		与收益相关
什邡市财政局2016年年度外经贸发展促进资金	什邡市财政局	补助		是		2,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,580.00	3,401,800.00	--

其他说明：

与日常经营活动无关的政府补助明细如下：

- (1) 本公司于2017年2月21日收到什邡市马祖镇人民政府下拨的党建工作经费8,680.00元。
- (2) 本公司于2017年4月12日收到什邡市人力资源和社会保障局高校毕业生就业补贴900.00元。
- (3) 本公司于2017年6月1日收到什邡市财政局2016年年度外经贸发展促进资金2,000.00元。

71、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		246.74	
其中：固定资产处置损失		246.74	
对外捐赠	20,000.00	30,000.00	
其他	2,345.87	100,060.04	

合计	22,345.87	130,306.78	
----	-----------	------------	--

其他说明：

72、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	59,263.45	
递延所得税费用	-978,472.90	474,869.71
合计	-919,209.45	474,869.71

(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	4,036,904.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	605,535.64
子公司适用不同税率的影响	49,901.87
调整以前期间所得税的影响	59,263.45
非应税收入的影响	-48,000.03
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	-1,585,910.38
所得税费用	-919,209.45

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	93,850.85	65,800.78
政府补助	2,205,580.00	3,401,800.00

其他	106,970.32	1,750.00
合计	2,406,401.17	3,469,350.78

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
付现的技术研发费	2,201,637.74	2,140,333.70
运费	1,753,820.06	1,487,108.88
手续费	55,828.70	120,976.77
办公费	3,567,900.77	4,572,155.37
其他付现费用及往来款项	7,978,121.41	5,635,725.09
营业外支出	20,007.15	99,453.09
合计	15,577,315.83	14,055,752.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到林祯富代新疆科新归还借款		41,902,197.86
收到武汉星联合归还借款		1,336,714.83
银行理财产品到期	87,000,000.00	
合计	87,000,000.00	43,238,912.69

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
购买银行理财产品	69,000,000.00	
合计	69,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的减少	5,353,670.92	439,719.43
新疆科新收到林祯富借款		1,000,000.00
合计	5,353,670.92	1,439,719.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	4,956,113.72	10,305,770.70
加：资产减值准备	3,996,278.36	1,772,377.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,860,894.51	13,047,075.77
无形资产摊销	253,039.80	344,001.39
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）	-18,207.70	-463.93
财务费用（收益以“-”号填列）	276.21	288,581.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-736,805.36	-2,204,567.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-978,472.90	474,869.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,132,671.82	6,393,999.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,618,603.15	-38,630,235.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,032,680.44	-24,453,232.27
经营活动产生的现金流量净额	-63,450,838.77	-32,661,822.07
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	9,493,068.98	46,059,764.25
减：现金的期初余额	49,252,714.18	14,976,855.77
现金及现金等价物净增加额	-39,759,645.20	31,082,908.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(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	9,493,068.98	49,252,714.18
其中：库存现金	38,297.35	11,041.89
可随时用于支付的银行存款	9,454,771.63	9,241,672.29
三、期末现金及现金等价物余额	9,493,068.98	49,252,714.18

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

无

77、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	4,353,507.60	承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	19,295,254.48	已抵押用于银行借款
无形资产	3,770,346.90	已抵押用于银行借款
合计	27,419,108.98	--

其他说明：

78、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	12,794.01	6.7744	86,671.75
日元	129,000.00	0.060485	7,802.57

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

79、套期

不适用

80、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

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	
四川科新能源环保科技有限公司	四川省什邡市	四川省什邡市	贸易、服务	100.00%		新设设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

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	42,729,401.00	42,729,401.00	17.97	17.97
林祯荣	41,553,371.00	41,553,371.00	17.47	17.47
林祯富	28,178,630.00	28,178,630.00	11.85	11.85

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

无

(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

无

(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	1,015,960.00	688,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	52,414,275.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 1034.25 万股授予的限制性股票期权行权价格为 5.09 元/股，限制性股票激励计划在授予完成登记日后的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，本次股权激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 4 年。

其他说明

2016年2月22日，公司召开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》、《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》。并于2016年4月18日经公司2015年度股东大会审议通过。

2016年4月29日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对公司限制性股票激励计划相关事项进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。决定对激励计划涉及到的激励对象和股份数量予以调整，调整后的激励对象为204人，限制性股票数量为1083.5万股。并确定2016年4月29日为限制性股票授予日，授予204名激励对象1083.5万股限制性股票。

2016年7月29日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》。决定将股权激励授予对象由204名调整为164名，授予数量由1083.5万股调整为1034.25万股。

本次限制性股票激励计划的授予价格、有效期、锁定期、解锁安排和业绩考核如下：

- 1、限制性股票的授予价格为每股5.09元。
- 2、本次股权激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过4年。
- 3、限制性股票自授予登记完成后的12个月内为锁定期。
- 4、授予的限制性股票解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	30%

- 5、限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	2016年扣除非经常性损益后的净利润不低于1000万元；
第二个解锁期	2017年扣除非经常性损益后的净利润不低于2000万元；
第三个解锁期	2018年扣除非经常性损益后的净利润不低于3000万元。

上述净利润均指归属于上市公司股东的净利润。除上述条件外，锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 B-S 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按股东大会批准数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,116,775.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,834,700.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止2017年6月30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12,882,895.29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	12,882,895.29	12,199,163.94	683,731.35	2017年度及以后	
合计	12,882,895.29	12,199,163.94	683,731.35		

2.本公司于2015年9月2日独资设立科新奥莱公司，科新奥莱公司现更名为“四川科新能源环保科技有限公司”（以下简称科新能源或科新能源环保），该公司注册资本为3000万元，截止2017年6月30日，本公司已对科新能源环保出资1000万元，尚需完成对其出资2000万元的义务。

除上述承诺事项外，截止2017年6月30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）截止2017年6月30日，本公司在中国工商银行四川分行获得6,000.00万元授信额度，授信有效期至2017年8月31日。截止2017年6月30日，本公司在中国工商银行什邡支行开具保函人民币17,512,418.00元。

（2）除上述或有事项外，截止2017年6月30日，本集团无其他需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

截止本报告批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

无

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	5,933,000.00	2.08%	4,175,250.00	70.37%	1,757,750.00	6,576,500.00	2.75%	4,497,000.00	68.38%	2,079,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,333,805.22	97.69%	18,071,198.58	6.47%	261,262,606.64	232,312,447.92	96.98%	13,974,386.57	6.02%	218,338,061.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备	660,500.00	0.23%	574,000.00	86.90%	86,500.00	660,500.00	0.28%	574,000.00	86.90%	86,500.00

的应收账款										
合计	285,927,305.22	100.00%	22,820,448.58		263,106,856.64	239,549,447.92	100.00%	19,045,386.57		220,504,061.35

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%	对方单位破产
韩城市添工冶金有限责任公司	2,014,000.00	1,007,000.00	50.00%	对方投资项目缓建
南京聚拓化工科技有限公司	1,501,500.00	750,750.00	50.00%	对方投资项目缓建
合计	5,933,000.00	4,175,250.00	--	--

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	232,123,586.49	11,606,179.32	5.00%
1 至 2 年	39,330,064.18	3,933,006.42	10.00%
2 至 3 年	5,791,331.45	1,158,266.29	20.00%
3 至 4 年	1,211,753.10	605,876.55	50.00%
4 至 5 年	273,000.00	163,800.00	60.00%
5 年以上	604,070.00	604,070.00	100.00%
合计	279,333,805.22	18,071,198.58	

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 3,775,062.01 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(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

期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额159,707,038.02元，占应收账款年末余额合计数的比例55.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额9,135,351.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：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	14,956,375.79	100.00%	895,073.77	5.98%	14,061,302.02	12,024,935.72	100.00%	686,596.78	5.71%	11,338,338.94
合计	14,956,375.79	100.00%	895,073.77		14,061,302.02	12,024,935.72	100.00%	686,596.78		11,338,338.94

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	13,764,227.79	679,958.97	4.94%

1 至 2 年	233,148.00	23,314.80	10.00%
2 至 3 年	959,000.00	191,800.00	20.00%
合计	14,956,375.79	895,073.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 208,476.99 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	1,143,961.62	1,032,689.13
保证金	12,831,673.83	10,186,968.00
其他零星款项	480,740.34	305,278.59
个人借款	500,000.00	500,000.00
合计	14,956,375.79	12,024,935.72

(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
昆明川金诺化工股份有限公司	履约保证金	8,075,168.00	1 年以内	53.99%	403,758.40
中国寰球工程有限公司	投标保证金	630,000.00	1 年以内	4.21%	31,500.00
阆中双瑞能源有限公司	履约保证金	600,000.00	2 年以内	4.01%	60,000.00

山东招标股份有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	3.68%	27,500.00
叶秀果	借款	500,000.00	1 年以内	3.34%	25,000.00
合计	--	10,355,168.00	--	69.24%	547,758.40

(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**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(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
四川科新能源环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(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	131,867,824.60	107,306,918.81	119,281,821.40	95,219,749.46
其他业务	1,244,610.72		860,686.66	12,834.79
合计	133,112,435.32	107,306,918.81	120,142,508.06	95,232,584.25

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,630,700.00
其他流动资产产生的投资收益	736,805.36	
合计	736,805.36	-32,630,700.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,207.70	
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）	2,815,080.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	388,587.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	736,805.36	系本公司报告期内购买理财产品取得的投资收益
减：所得税影响额	551,759.31	
合计	3,406,921.04	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.0200	0.0200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.0200	0.0200

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 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、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。

三、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。

四、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

二〇一七年八月二十五日