

四川科新机电股份有限公司

2018 年半年度报告



股票代码： 300092

股票简称： 科新机电

披露日期： 2018 年 8 月 24 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。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，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。敬请投资者注意投资风险。

1、业绩持续波动的风险

公司所处的压力容器行业发展成熟、竞争充分且激励，近几年的产品利润空间也在不断被压缩，导致公司过去几年的整体经营业绩情况波动大。虽然目前阶段，随着石油化工行业的回暖，公司的营销订货成绩也十分显著。但是如果公司抵御市场竞争的能力不足，在合同执行过程中生产管控不力、成本控制措施不到位，仍将面临产品毛利率无法提升，业绩持续波动的风险。

应对措施：一方面公司将加大营销力度，重点开拓利润附加值高的优质订单。另一方面将加强内部项目管理，将“安全、质量、交期、成本”贯穿于生产管理中每一个环节；努力做好生产进度及关键节点管控，提高产品质量，做好成本管控措施，努力提升产品毛利率。

2、应收账款和经营现金流风险

目前公司手持的营销订货数量多，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、按比例付款，条件严格，致使公司承受的应收账款金额和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.....	1
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.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	131

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（由“四川科新奥莱进出口有限公司”更名而来）
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	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
近三年	指	2017 年度、2016 年度、2015 年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科新机电	股票代码	300092
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 2017 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 2017 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 2017 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

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）	225,634,835.52	137,157,227.96	64.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,429,395.06	4,956,113.72	29.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,592,767.44	1,549,192.68	325.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,267,584.91	-63,450,838.77	94.85%
基本每股收益（元/股）	0.0300	0.0200	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0300	0.0200	50.00%
加权平均净资产收益率	1.17%	0.96%	0.21%
	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）	732,301,968.13	698,581,988.36	4.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	550,046,071.07	546,673,406.02	0.62%

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）	-650,861.26	
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）	642,299.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,862.62	
减：所得税影响额	80,948.48	
合计	-163,372.38	--

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，目前仍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、进出口贸易相关领域。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高。

(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、常规电站辅机设备及管系产品等。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、常规电站高加、低加等等设备。

公司生产的设备广泛应用于石油、化工、电力、冶金、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比对措施，在合格供应商范围内进行多方询价、比价，并根据比对结果确定最终供应商。

2、生产模式

公司主要采用典型的订单式的生产模式，生产的产品均为非标产品，营销部门负责信息搜集，参与下游客户的招标或议标，中标后双方签订营销订单；技术部门负责转化图纸和编制工艺；生产安全部负责根据合同约定的产品交期和产品质量技术要求统一策划、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，对部分项目采取大型设备现场制造的生产模式，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。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)报告期内公司主要的业绩驱动因素及重大变化

报告期内，公司营销订单充足，生产任务饱满；公司重点围绕将营销订单有效转化为企业效益来开展各项生产经营管理工作，上半年累计实现的营业收入较去年同期有较大幅度的提升，营业收入的增长带动了毛利润的增加，从而促使2018上半年整体业绩较去年同期有一定幅度增长。

（五）报告期内公司所属行业的发展阶段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

公司所处装备制造行业的压力容器细分领域目前已经处于十分成熟的发展阶段，现阶段压力容器行业呈现出的特点为：持证制造厂商众多，有数千家；中、低端产品市场价格竞争激烈，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。同时受近几年国际经济形势和国家宏观经济政策调整的影响，产能过剩，利用率下降，进一步加剧了行业的竞争程度，众多厂家纷纷采取盲目抢单和非理性压价等手段来获取营销订单，导致产品利润空间越来越趋于狭窄化，迫使企业不得不练好内功，优化结构，提质增效。

2、公司所处行业的市场地位

经过多年的发展与积累，公司已具备为大型石油化工等领域提供核心设备与专业服务的装备能力，并先后成功承制了多种超限及特殊材料的关键核心设备，在国内压力容器领域的知名度和市场影响力不断提高，特别是在我国西部地区已经具备了较强的品牌优势和竞争优势。预计随着公司营销市场的不断扩大，业务范围的不不断延伸，产品结构的不断优化，公司在行业中的市场地位将得到不断提升和巩固。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

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、经过多年的成长和发展，公司在石油、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，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级核安全机械设备制造许可证、YJ-1及YJ-2型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，同时被评定为四川省省级企业技术中心，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，公司的核心技术人员在化工机械设备领域，均有超10年以上的研究与实践经验。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、延长石油、中国神华、东方电气、上海电气以及中国五环、大连恒力石化、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等公司有着长期的技术交流与友好合作关系。

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，公司按照2018年制定的年度工作目标开展各项工作，持续加强生产经营管理工作，重点围绕将营销订单转化为有效经营业绩为中心开展各项生产管控工作，在确保质量和安全的基础上，抢进度、抓交期，加强对生产项目的组织计划、协调与管控，确保了2018年上半年各项工作的顺利推进。

2018年上半年，公司实现营业总收入225,634,835.52元，同比增加64.51%；实现营业利润6,568,587.12元，同比增加80.62%；实现利润总额6,497,524.50元，同比增加60.95%；实现归属于上市公司股东的净利润6,429,395.06元，同比增加29.73%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 6,592,767.44元，同比增加325.56%。

报告期内，公司营业收入较上年同期增长较大，主要原因系报告期内根据客户交货期要求实现的产品销售收入增加所致。报告期内，公司净利润较上年同期有所增长，但增长幅度不大，主要原因：一是报告期内营业成本的增长幅度超过营业收入的增长，综合毛利率下降1.83个百分点；二是报告期内销售费用中的产品运输费用随着营业收入的增长也有较大幅度的增长。

（二）报告期内，公司重点开展的工作情况

1、营销力度持续加强，营销市场不断优化

报告期内，公司继续加大营销市场开拓的力度和深度，在巩固既有市场的基础上，重点开拓利润附加值高、产品结构好的优质营销订单，以不断提升产品利润空间，目前公司整体的营销市场在逐步得到优化。

2、生产管控不断加强，指标完成情况良好

报告期内，公司营销订单充足，生产任务饱满；公司以项目管理为核心、以满足产品交期为目的，持续加强生产项目的组织、计划、协调、实施与管控，重点完成了中国五环马苏项目、恒力石化项目设备的制造，总体生产指标完成情况与过去几年同期相比均有很大幅度提升。但是由于公司所处行业成熟且竞争充分，生产经营成本高、产品毛利率水平偏低，从而制约了公司整体经营业绩的快速攀升。

3、管理优化工作持续巩固

报告期内，公司组织修订完善了内部绩效管理办法，进一步加强对工作的量化和考核；同时对部分生产组织模式进行了调整，有效提升了生产工作效率；并在报告期内加大力度对生产现场环境、质量过程管控等方面进行了制度优化和管理考核。

4、人才团队建设深入推进

报告期内，公司持续深入推进人才团队建设，先后组织召开了科技工作者及技能工作者大会，并通过建立人才保护及激励机制，进一步激发了公司人才队伍的工作激情，为公司未来的成长发展奠定了良

好基础。

二、主营业务分析

概述

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	225,634,835.52	137,157,227.96	64.51%	增加主要原因系报告期内根据客户交货期要求实现的产品销售增加所致。
营业成本	185,260,492.57	110,100,125.49	68.27%	增加主要原因系报告期内产品销售收入增加相应销售成本增加所致。
销售费用	11,633,716.58	5,086,788.20	128.70%	增加主要原因系报告期内产品销售收入增加，相应的产品销售运费增加所致。
管理费用	15,386,506.93	16,507,994.32	-6.79%	
财务费用	442,956.85	-46,540.60	1,051.76%	增加主要原因系报告期内利息收入减少，借款利息、贴现利息支出增加所致。
所得税费用	68,129.44	-919,209.45	107.39%	增加主要原因系报告期内递延所得税资产减少，所得税费用增加所致。
研发投入	5,096,292.31	3,455,455.43	47.49%	增加主要原因系报告期内公司为增强市场竞争力，加大新产品、新技术等研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,584.91	-63,450,838.77	94.85%	增加主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-893,910.50	18,337,798.86	-104.87%	减少主要原因系上年同期存在已到期的理财产品投资收回所致。。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,318,302.09	5,353,670.92	-143.30%	减少主要原因系报告期内公司对股权激励限制性股票回购所致。
现金及现金等价物净增加额	-6,484,347.59	-39,759,645.20	83.69%	增加主要原因系经营活动现金净流量的增加所致。
税金及附加	1,993,747.00	1,434,358.27	39.00%	增加主要原因系报告期内应交增值税增加，相应的附加税费增加所致。

投资收益		736,805.36	-100.00%	减少主要原因系上年同期理财产品产生的投资收益所致
资产处置收益	-650,861.26	18,207.70	-3,674.65%	减少主要原因系报告期内处置固定资产产生的损失增加所致。
其他收益	639,499.98	2,803,500.22	-77.19%	减少主要原因系报告期内公司收到的政府补助收入减少所致。
营业外收入	197,327.04	422,512.94	-53.30%	减少主要原因系供应商违约罚款收入等减少所致
营业外支出	268,389.66	22,345.87	1,101.07%	增加主要原因系报告期内行政罚款支出增加所致。

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	206,745,452.40	172,828,144.17	16.41%	58.94%	63.33%	-2.25%
分产品						
金属管道	2,735,042.74	1,899,501.71	30.55%			
金属压力容器	204,010,409.66	170,928,642.46	16.22%	56.84%	61.53%	-2.44%
其中：化工设备	185,938,924.45	158,136,289.20	14.95%	97.43%	108.77%	-4.62%
发电设备	17,335,488.00	12,491,240.95	27.94%	-50.53%	-57.52%	11.87%
其他设备	735,997.21	301,112.31	59.09%	-13.80%	-54.62%	36.80%
分地区						
四川省内	28,727,093.00	21,410,748.56	25.47%	-27.24%	-28.39%	1.20%
四川省外	178,018,359.40	151,417,395.61	14.94%	96.50%	99.45%	-1.26%

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	21,058,941.36	2.88%	13,846,576.58	1.98%	0.90%	变动主要原因系销售商品收到现金增加所致。
应收账款	275,112,135.13	37.57%	263,174,442.45	37.56%	0.01%	无重大变动
存货	167,557,818.13	22.88%	127,960,255.85	18.26%	4.62%	变动主要原因系根据销售订单客户交货期要求，原材料、在产品增加所致。
固定资产	191,573,811.36	26.16%	206,483,516.83	29.47%	-3.31%	变动主要原因系报告期内摊销折旧费而净值减少所致。
在建工程	10,459,592.57	1.43%	0.00	0.00%	1.43%	变动主要原因系购进成都蜀都银泰置业有限责任公司开发的办公用房，目前已交房在装修。
短期借款	9,000,000.00	1.23%	0.00	0.00%	1.23%	变动主要原因系向银行抵押借款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	6,283,182.41	承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	3,669,267.18	已抵押用于银行借款
无形资产	17,478,618.64	已抵押用于银行借款

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期末出售重大资产。

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
四川科新能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	36,920,975.40	33,997,486.46	17,640,157.92	2,119,114.34	1,674,068.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有一家全资子公司，为科新能源环保；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。

科新能源环保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；2018年上半年，科新能源环保实现营业总收入1764.01万元，同比增加202.3%；实现营业利润211.91万元，同比增加382.17%；实现利润总额211.91万元，同比增加324.66%；实现归属于上市公司股东的净利润167.41万元，同比增加382.9%。

报告期内，科新能源环保经营业绩出现大幅波动，且净利润167.41万元占上市公司合并净利润的26.04%，造成重大影响的主要原因是该子公司随着稳健的发展销售收入大幅增长，从而销售毛利润增长较大所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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

除本报告全文“第一节 重要提示、目录和释义”中所述的重要风险外，公司在未来发展过程中还可能会面临如下风险：

（1）宏观经济波动带来的经营风险

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，而这些行业作为国民经济的基础工业，又与国家宏观经济波动、固定资产投资等紧密相关，受宏观经济周期波动的影响较大。若国家宏观经济增速放缓，将直接导致公司服务的下游行业新增投资项目减少，相应的配套产品市场需求出现回落，下游行业景气度降低将对我公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注国家和分析宏观经济形势下的市场需求和行业发展变化，做好产品转型结构的调整与升级，防范因宏观经济波动或政策变革而带来的经营风险。

（2）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。

（3）核电业务市场开拓风险

公司进入核电市场相对较晚，通过营销开拓取得了一些核级订单，并也成功承制了部分核电产品。但是截止目前，核电订单总体数量偏少，累计金额也不大，暂无法给公司经营业绩提供良好补给；加之由于公司进入核电领域较晚，产品制造经验有限，制造能力需要不断提升，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。

（4）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
2017 年度股东大会	年度股东大会	48.13%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	巨潮资讯网——2017 年度股东大会决议公告（公告编号：2018-020 号）

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无	无	无		不适用	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	股份锁定承诺	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、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	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

			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。		
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	关于同业竞争的承诺	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。	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	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

			表决。			
	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	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		不适用	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制性股票股权激励计划，目前该股权激励计划正处于实施过程中，报告期内的具体实施进展情况如下：

1、2018年3月26日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司2017年度业绩未达到首期限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件，根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司首期限制性股票激励计划（草案）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，所有激励对象考核当年可解锁的限制性股票均不得解锁，由公司回购注销。公司董事会决定对未达到首期限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件的限制性股票2,957,601股进行回购注销，共涉及160名激励对象，回购总金额为15,054,189.09元。

2、2018年6月25日，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办理，公司完成了上述160名股权激励对象所持已获授但尚未解锁的2,957,601股限制性股票的回购注销事宜。

3、报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询

公告名称	披露日期	临时公告披露索引
第四届董事会第四次会议决议公告	2018年3月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	2018年3月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
减资公告	2018年3月28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	2018年3月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告	2018年6月26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

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、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

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营过程中，能严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，公司已经通过环境管理体系认证，并能自觉履行保护生态环境的社会责任。

报告期内公司没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，也未受到环保部门的行政处罚。

2、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	70,506,307	29.69%				-3,246,931	-3,246,931	67,259,376	28.68%
3、其他内资持股	70,506,307	29.69%				-3,246,931	-3,246,931	67,259,376	28.68%
境内自然人持股	70,506,307	29.69%				-3,246,931	-3,246,931	67,259,376	28.68%
二、无限售条件股份	167,007,895	70.31%				289,330	289,330	167,297,225	71.32%
1、人民币普通股	167,007,895	70.31%				289,330	289,330	167,297,225	71.32%
三、股份总数	237,514,202	100.00%				-2,957,601	-2,957,601	234,556,601	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

因公司2017年度业绩未达到公司首期限限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件；根据相关规定，报告期内公司实施完成了对未达到第二个解锁期解锁条件的2,957,601股限制性股票的回购注销事宜，回购注销完成后，公司股本总数由237514202股变更为234556601股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年3月26日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司董事会决定对未达到首期限限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件的限制性股票2,957,601股进行回购注销，共涉及160名激励对象，回购总金额为15,054,189.09元。2018年6月25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160名股权激励对象所涉及的2957601股限制性股票的回购注销事宜。

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

数据指标	2018 年 1-6 月		2017 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）	0.03	0.02	0.03	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.02	0.03	0.03
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	2.345	2.3016	2.3307	2.3016

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	32,047,050	0	0	32,047,050	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	31,165,028	0	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	1,114,999	219,332	0	895,667	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	709,734	354,866	0	354,868	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	664,684	332,342	0	332,342	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	647,530	323,765	0	323,765	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	409,837	163,935	0	245,902	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。
李春奇	498,147	348,703	0	149,444	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	337,384	134,954	112,462	314,892	离职高管锁定股、股权激励限售股	报告期内因本人辞去董监高职务，自离职申报之日起锁定 6 个月后按照相关规定解锁。根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁。
杨多荣	302,704	121,082	0	181,622	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。
唐恺	263,327	105,331	0	157,996	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。
其余 152 名限售股份对象	2,345,883	1,255,083	0	1,090,800	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	70,506,307	3,359,393	112,462	67,259,376	--	--

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

报告期末普通股股东总数	20,087		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% 以上的普通股股东或前 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	18.22%	42,729,401	0	32,047,050	10,682,351	质押	33,340,000
林祯荣	境内自然人	17.72%	41,553,371	0	31,165,028	10,388,343	质押	29,980,000
林祯富	境内自然人	12.01%	28,178,630	0	0	28,178,630		
四川金舵投资有限责任公司	境内非国有法人	4.99%	11,700,605	4553291	0	11,700,605		
周宇光	境内自然人	0.80%	1,880,900	231524	0	1,880,900		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.78%	1,820,800	0	0	1,820,800		
周爽	境内自然人	0.73%	1,711,600	-381400	0	1,711,600		
强凯	境内自然人	0.54%	1,257,333	-189332	895,667	361,666		
李秀	境内自然人	0.37%	870,000		0	870,000		
赵丕龙	境内自然人	0.35%	828,025		354,868	473,157		
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	<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	28,178,630	人民币普通股	28,178,630					
四川金舵投资有限责任公司	11,700,605	人民币普通股	11,700,605					
林祯华	10,682,351	人民币普通股	10,682,351					
林祯荣	10,388,343	人民币普通股	10,388,343					
周宇光	1,880,900	人民币普通股	1,880,900					
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					
周爽	1,711,600	人民币普通股	1,711,600					
李秀	870,000	人民币普通股	870,000					
杨利民	800,000	人民币普通股	800,000					
阳满媛	765,200	人民币普通股	765,200					
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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东中,自然人股东李秀通过普通证券账户持有 7600 股,通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 862400 股,实际合计持有 870000 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。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林祯华	董事长	现任	42,729,401	0	0	42,729,401	0	0	0
林祯荣	董事	现任	41,553,371	0	0	41,553,371	0	0	0
强 凯	董事	现任	1,446,665	0	0	1,257,333	378,663	-189,332	189,331
唐 恺	董事	现任	351,103	0	0	245,772	210,662	-105,331	105,331
李 勇	董事、副总经理	现任	546,449	0	0	382,514	327,869	-163,935	163,934
周天文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵文安	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱家骅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王雄元	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李萍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张传贵	监事会主席	现任	38,500	0	0	38,500	0	0	0
杨多荣	财务总监、董事会秘书	现任	403,606	0	0	282,524	242,164	-121,082	121,082
冯尚飞	副总经理	离任	449,846	0	0	314,892	269,908	-134,954	134,954
唐王国	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	87,518,941	0	0	86,804,307	1,429,266	-714,634	714,632

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐王国	监事	离任	2018 年 02 月 28 日	个人原因;
冯尚飞	副总经理	离任	2018 年 03 月 15 日	个人原因;

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	21,058,941.36	28,237,125.63
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	300,000.00	17,727,100.34
应收账款	275,112,135.13	225,925,711.19
预付款项	20,617,952.89	42,656,136.68
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	20,494,573.21	13,530,006.17
买入返售金融资产		
存货	167,557,818.13	133,667,170.17
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,773.61	1,418,435.69
流动资产合计	505,254,194.33	463,161,685.87
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		
固定资产	191,573,811.36	199,760,645.43
在建工程	10,459,592.57	10,846,129.54
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	15,893,227.58	16,154,034.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,121,142.29	8,659,493.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	227,047,773.80	235,420,302.49
资产总计	732,301,968.13	698,581,988.36
流动负债：		
短期借款	9,000,000.00	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	8,020,000.00	12,693,769.47
应付账款	56,967,535.07	54,884,310.72

预收款项	65,666,609.96	26,629,147.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,858,323.12	7,966,783.83
应交税费	3,076,157.53	2,428,152.22
应付利息		6,645.83
应付股利	35,491.21	
其他应付款	29,122,363.44	36,180,856.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,219,000.00	1,219,000.00
流动负债合计	177,965,480.33	147,008,665.63
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	4,290,416.73	4,899,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,290,416.73	4,899,916.71
负债合计	182,255,897.06	151,908,582.34
所有者权益：		
股本	234,556,601.00	237,514,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	252,316,839.55	264,290,677.64
减：库存股	15,018,697.88	30,108,378.18
其他综合收益		
专项储备	176,811.62	577,103.63
盈余公积	14,191,168.52	14,191,168.52
一般风险准备		
未分配利润	63,823,348.26	60,208,632.41
归属于母公司所有者权益合计	550,046,071.07	546,673,406.02
少数股东权益		
所有者权益合计	550,046,071.07	546,673,406.02
负债和所有者权益总计	732,301,968.13	698,581,988.36

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	18,555,987.79	26,296,339.70
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	300,000.00	17,727,100.34
应收账款	261,955,910.41	219,418,407.56
预付款项	15,844,792.67	37,647,735.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,051,174.48	11,865,884.96
存货	167,185,784.21	132,723,298.62
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,773.61	876,762.35
流动资产合计	483,006,423.17	446,555,528.69
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	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	190,147,443.57	197,635,766.44
在建工程	10,459,592.57	10,846,129.54
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	15,893,227.58	16,154,034.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,888,587.08	8,509,097.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	255,388,850.80	263,145,027.88
资产总计	738,395,273.97	709,700,556.57
流动负债：		
短期借款	9,000,000.00	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	8,020,000.00	12,693,769.47
应付账款	54,617,013.73	54,827,076.19
预收款项	65,403,543.96	26,401,343.66
应付职工薪酬	4,659,909.53	7,631,056.18
应交税费	3,054,669.52	1,786,375.29
应付利息		6,645.83
应付股利	35,491.21	
其他应付款	41,818,257.20	50,642,416.20
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	187,827,885.15	160,207,682.82
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	4,290,416.73	4,899,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,290,416.73	4,899,916.71
负债合计	192,118,301.88	165,107,599.53
所有者权益：		
股本	234,556,601.00	237,514,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	252,316,839.55	264,290,677.64
减：库存股	15,018,697.88	30,108,378.18
其他综合收益		
专项储备	176,811.62	577,103.63
盈余公积	14,191,168.52	14,191,168.52
未分配利润	60,054,249.28	58,128,183.43
所有者权益合计	546,276,972.09	544,592,957.04
负债和所有者权益总计	738,395,273.97	709,700,556.57

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	225,634,835.52	137,157,227.96

其中：营业收入	225,634,835.52	137,157,227.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	219,054,887.12	137,079,004.04
其中：营业成本	185,260,492.57	110,100,125.49
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		
税金及附加	1,993,747.00	1,434,358.27
销售费用	11,633,716.58	5,086,788.20
管理费用	15,386,506.93	16,507,994.32
财务费用	442,956.85	-46,540.60
资产减值损失	4,337,467.19	3,996,278.36
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
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-650,861.26	18,207.70
其他收益	639,499.98	2,803,500.22
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,568,587.12	3,636,737.20
加：营业外收入	197,327.04	422,512.94
减：营业外支出	268,389.66	22,345.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,497,524.50	4,036,904.27
减：所得税费用	68,129.44	-919,209.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,429,395.06	4,956,113.72
（一）持续经营净利润（净亏损以	6,429,395.06	4,956,113.72

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	6,429,395.06	4,956,113.72
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,429,395.06	4,956,113.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,429,395.06	4,956,113.72
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0300	0.0200
(二) 稀释每股收益	0.0300	0.0200

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	207,994,677.60	133,112,435.32
减：营业成本	172,842,469.35	107,306,918.81
税金及附加	1,989,762.70	1,429,022.47
销售费用	9,436,203.60	4,643,515.93
管理费用	15,015,684.17	15,842,895.65
财务费用	448,468.33	-32,400.89
资产减值损失	3,998,535.96	3,983,539.00
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
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-440,735.35	18,207.70
其他收益	609,499.98	2,803,500.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,432,318.12	3,497,457.63
加：营业外收入	197,327.04	360,683.88
减：营业外支出	268,389.66	20,035.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,361,255.50	3,838,105.64
减：所得税费用	-379,489.56	-1,026,526.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,740,745.06	4,864,632.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,740,745.06	4,864,632.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	4,740,745.06	4,864,632.16
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	140,061,458.42	77,129,784.50
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	1,762,883.27	327,446.40
收到其他与经营活动有关的现金	110,975.75	2,406,401.17
经营活动现金流入小计	141,935,317.44	79,863,632.07
购买商品、接受劳务支付的现金	75,308,962.05	102,728,499.78
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	33,781,243.02	18,188,748.81
支付的各项税费	10,170,886.97	6,819,906.42
支付其他与经营活动有关的现金	25,941,810.31	15,577,315.83
经营活动现金流出小计	145,202,902.35	143,314,470.84
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,584.91	-63,450,838.77
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	615,500.00	84,600.00
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
投资活动现金流入小计	615,500.00	87,821,405.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,509,410.50	483,606.50
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	1,509,410.50	69,483,606.50

投资活动产生的现金流量净额	-893,910.50	18,337,798.86
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	4,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,743,836.68	5,353,670.92
筹资活动现金流入小计	25,743,836.68	5,353,670.92
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	3,043,440.89	
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	25,018,697.88	
筹资活动现金流出小计	28,062,138.77	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,318,302.09	5,353,670.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,550.09	-276.21
五、现金及现金等价物净增加额	-6,484,347.59	-39,759,645.20
加：期初现金及现金等价物余额	21,260,106.54	49,252,714.18
六、期末现金及现金等价物余额	14,775,758.95	9,493,068.98

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	128,865,358.62	68,961,455.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	653,520.20	2,296,239.43
经营活动现金流入小计	129,518,878.82	71,257,695.33
购买商品、接受劳务支付的现金	63,630,940.29	90,789,395.89
支付给职工以及为职工支付的现金	32,743,390.12	17,757,114.56
支付的各项税费	9,302,784.67	6,744,637.50

支付其他与经营活动有关的现金	27,677,769.80	16,131,958.97
经营活动现金流出小计	133,354,884.88	131,423,106.92
经营活动产生的现金流量净额	-3,836,006.06	-60,165,411.59
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	615,500.00	84,600.00
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
投资活动现金流入小计	615,500.00	87,821,405.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,509,410.50	477,880.00
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
投资活动现金流出小计	1,509,410.50	69,477,880.00
投资活动产生的现金流量净额	-893,910.50	18,343,525.36
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	4,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,743,836.68	5,353,670.92
筹资活动现金流入小计	25,743,836.68	5,353,670.92
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	3,043,440.89	
支付其他与筹资活动有关的现金	25,018,697.88	
筹资活动现金流出小计	28,062,138.77	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,318,302.09	5,353,670.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,703.42	-276.21
五、现金及现金等价物净增加额	-7,046,515.23	-36,468,491.52
加：期初现金及现金等价物余额	19,319,320.61	45,760,337.77

六、期末现金及现金等价物余额	12,272,805.38	9,291,846.25
----------------	---------------	--------------

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18		577,103.63	14,191,168.52		60,208,632.41		546,673,406.02
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	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18		577,103.63	14,191,168.52		60,208,632.41		546,673,406.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30		-400,292.01			3,614,715.85		3,372,665.05
（一）综合收益总额											6,429,395.06		6,429,395.06
（二）所有者投入和减少资本	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30							158,241.21
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	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30							158,241.21

4. 其他													
(三) 利润分配											-2,814,679.21		-2,814,679.21
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											-2,814,679.21		-2,814,679.21
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													
								-400,292.01					-400,292.01
1. 本期提取								760,838.72					760,838.72
2. 本期使用								1,161,130.73					1,161,130.73
(六) 其他													
四、本期期末余额	234,556,601.00				252,316,839.55	15,018,697.88		176,811.62	14,191,168.52		63,823,348.26		550,046,071.07

上年金额

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	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814.99	13,845,889.62		54,568,846.94		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		515,214,243.01	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-283,298.00			3,001,211.18	-22,305,896.82		450,288.64	345,278.90		5,639,785.47		31,459,163.01	
（一）综合收益总额										5,985,064.37		5,985,064.37	
（二）所有者投入和减少资本	-283,298.00			3,001,211.18	-22,305,896.82							25,023,810.00	
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	-283,298.00			3,001,211.18	-22,305,896.82							25,023,810.00	
4. 其他													
（三）利润分配								345,278.90		-345,278.90			
1. 提取盈余公积								345,278.90		-345,278.90			
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							450,288.64						450,288.64
1. 本期提取							1,640,205.92						1,640,205.92
2. 本期使用							1,189,917.28						1,189,917.28
（六）其他													
四、本期期末余额	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18	577,103.63	14,191,168.52		60,208,632.41			546,673,406.02

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	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18		577,103.63	14,191,168.52	58,128,183.43	544,592,957.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18		577,103.63	14,191,168.52	58,128,183.43	544,592,957.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30		-400,292.01		1,926,065.85	1,684,015.05
（一）综合收益总额										4,740,745.06	4,740,745.06
（二）所有者投入和减少资本	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30					158,241.21

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	-2,957,601.00				-11,973,838.09	-15,089,680.30					158,241.21
4. 其他											
(三) 利润分配										-2,814,679.21	-2,814,679.21
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,814,679.21	-2,814,679.21
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										-400,292.01	-400,292.01
1. 本期提取										760,838.72	760,838.72
2. 本期使用										1,161,130.73	1,161,130.73
(六) 其他											
四、本期期末余额	234,556,601.00				252,316,839.55	15,018,697.88		176,811.62	14,191,168.52	60,054,249.28	546,276,972.09

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	237,797,500.00				261,289,466.46	52,414,275.00		126,814.99	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		126,814.99	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）	-283,298.00				3,001,211.18	-22,305,896.82		450,288.64	345,278.90	3,107,510.13	28,926,887.67
（一）综合收益总额										3,452,789.03	3,452,789.03
（二）所有者投入和减少资本	-283,298.00				3,001,211.18	-22,305,896.82					25,023,810.00
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	-283,298.00				3,001,211.18	-22,305,896.82					25,023,810.00
4. 其他											
（三）利润分配									345,278.90	-345,278.90	
1. 提取盈余公积									345,278.90	-345,278.90	
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							450,288.64				450,288.64
1. 本期提取							1,640,205.92				1,640,205.92
2. 本期使用							1,189,917.28				1,189,917.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	237,514,202.00				264,290,677.64	30,108,378.18	577,103.63	14,191,168.52	58,128,183.43		544,592,957.04

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。

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，本公司于2010年7月8日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，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。

截至2018年6月30日，本公司注册资本及股本为234,556,601.00元，总股份为23,455.6601万股，其中：有限售条件股份6,725.9376万股。股东林祯华、林祯荣和林祯富系兄弟关系，合计持有本公司112,461,402股股份，持股比例为47.95%，为本公司控股股东。

本公司统一社会信用代码：91510600205366604X；注册地址：四川省什邡市马祖镇；法定代表人：林祯华。

2、经营范围

经营范围为：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）

本集团合并财务报表范围包括子公司1家，为四川科新能源环保科技有限公司（原名四川科新奥莱进出口有限公司，以下简称科新能源环保），本年度合并财务报表范围无变化。

具体内容详见本公司年度报告之第十一节财务报告中“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“四、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

本公司本年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，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、政府补助等。

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

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

不适用

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

本集团的政府补助包括专项补助等。其中，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，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，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

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”

的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（6）持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（7）持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

33、 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34、其他重要的会计政策和会计估计

35、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

36、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、服务收入	6%、17%、16%（抵扣进项税后缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
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%
其他税费	按国家相关规定缴纳	

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
四川科新机电股份有限公司	15%
四川科新能源环保科技有限公司	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、2014年分别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2017年重新开展了高新技术企业认定申请工作，并取得四川省科学技术厅、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：GR201751000563，发证时间：2017年8月29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），本公司可依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。2017年经什邡市税务局认定,本公司2017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2018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2018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2018年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	17,116.90	19,865.09
银行存款	14,758,642.05	21,240,241.45
其他货币资金	6,283,182.41	6,977,019.09
合计	21,058,941.36	28,237,125.63

其他说明

报告期末,其他货币资金6,283,182.41元为使用受限的货币资金,全部是保函保证金和承兑汇票保证金。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。

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	300,000.00	12,962,100.34
商业承兑票据		4,765,000.00
合计	300,000.00	17,727,100.34

(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	122,530,972.39	
商业承兑票据	9,924,760.62	
合计	132,455,733.01	

(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

应收票据报告期末余额较年初余额减少98.31%，主要系报告期内以票据结算方式购买原材料增加所致。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,531,500.00	2.48%	4,974,500.00	66.05%	2,557,000.00	7,531,500.00	3.00%	4,974,500.00	66.05%	2,557,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	296,092,078.80	97.45%	23,536,943.67	7.95%	272,555,135.13	243,188,279.32	96.91%	19,819,568.13	8.15%	223,368,711.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	228,000.00	0.08%	228,000.00	100%		228,000.00	0.09%	228,000.00	100.00%	
合计	303,851,578.80	100.00%	28,739,443.67		275,112,135.13	250,947,779.32	100.00%	25,022,068.13		225,925,711.19

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%	对方单位已进入破产清算程序
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
腾龙化学（漳浦）有限公司	3,100,000.00	1,550,000.00	50.00%	对方资金紧张
合计	7,531,500.00	4,974,500.00	--	--

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	194,025,571.08	9,701,278.55	5.00%
1 至 2 年	84,790,815.51	8,479,081.55	10.00%
2 至 3 年	12,580,279.15	2,516,055.83	20.00%
3 至 4 年	2,318,201.06	1,159,100.53	50.00%
4 至 5 年	1,739,462.00	1,043,677.20	60.00%
5 年以上	637,750.00	637,750.00	100.00%
合计	296,092,078.80	23,536,943.67	

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 3,717,375.54 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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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169,124,131.21元，占应收账款期末余额合计数的比例55.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,322,169.77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：

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	19,305,548.14	93.63%	41,803,008.22	98.00%

1 至 2 年	471,231.18	2.29%	723,050.00	1.70%
2 至 3 年	711,030.00	3.45%	130,078.46	0.30%
3 年以上	130,143.57	0.63%		
合计	20,617,952.89	--	42,656,136.68	--

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：

无

(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8,675,916.32元，占预付款项期末余额合计数的比例42.08%。

其他说明：

预付款项报告期末较年初减少51.66%，主要系报告期内预付材料款减少所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	22,617,082.62	100.00%	2,122,509.41	9.38%	20,494,573.21	15,032,423.93	100.00%	1,502,417.76	9.99%	13,530,006.17
合计	22,617,082.62	100.00%	2,122,509.41	9.38%	20,494,573.21	15,032,423.93	100.00%	1,502,417.76	9.99%	13,530,006.17

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	11,933,218.95	596,660.94	5.00%
1至2年	9,536,342.61	953,634.26	10.00%
2至3年	31,154.40	6,230.88	20.00%
3至4年	1,038,366.66	519,183.33	50.00%
4至5年	78,000.00	46,800.00	60.00%
合计	22,617,082.62	2,122,509.41	

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 620,091.65 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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	4,127,856.35	342,676.81
保证金	16,902,027.00	12,503,157.61
出口退税	1,103,407.84	1,733,467.91
其他	483,791.43	453,121.60
合计	22,617,082.62	15,032,423.93

(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	1-2 年	35.70%	807,516.80
湖北三宁化工股份有限公司	投标保证金	2,650,000.00	1 年以内	11.72%	132,500.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	903,449.39	1 年以内	3.99%	45,172.47
出口退税款	其他	1,103,407.84	1 年以内	4.88%	55,170.39

中核四〇四有限公司	投标保证金	809,630.00	1 年以内	3.58%	40,481.50
合计	--	13,541,655.23	--	59.87%	1,080,841.16

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款报告期末余额较年初余额增加51.47%，主要系报告期末投标保证金及项目备用金增加所致。

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	31,491,048.47		31,491,048.47	28,139,998.64		28,139,998.64
在产品	103,911,318.53	123,498.00	103,787,820.53	85,911,996.85	1,325,834.65	84,586,162.20
库存商品	10,878,982.57	1,786,608.31	9,092,374.26	8,917,173.00	1,786,608.31	7,130,564.69
发出商品	14,794,441.86	7,998.06	14,786,443.80	5,657,066.33	107,517.00	5,549,549.33
劳务成本	12,502,396.85	4,102,265.78	8,400,131.07	12,363,161.09	4,102,265.78	8,260,895.31
合计	173,578,188.28	6,020,370.15	167,557,818.13	140,989,395.91	7,322,225.74	133,667,170.17

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	1,325,834.65			1,202,336.65		123,498.00
库存商品	1,786,608.31					1,786,608.31
发出商品	107,517.00			99,518.94		7,998.06
劳务成本	4,102,265.78					4,102,265.78
合计	7,322,225.74			1,301,855.59		6,020,370.15

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
在产品	可回收金额低于账面价值	部分产品已于2018年1-6月销售
库存商品	可回收金额低于账面价值	
发出商品	可回收金额低于账面价值	已于2018年1-6月销售
劳务成本	可回收金额低于账面价值	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
待抵扣增值税		1,305,662.08
合计	112,773.61	1,418,435.69

其他说明：

其他流动资产报告期末余额较年初余额减少92.05%，主要系报告期末待抵扣增值税减少所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

不适用

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

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

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产用设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	157,964,540.08	184,413,633.58	4,729,162.98	2,772,259.31	1,786,108.93	351,665,704.88
2.本期增加金额	1,298,771.24	2,706,230.76	4,800.00	26,496.55	102,469.23	4,138,767.78
(1) 购置		2,706,230.76	4,800.00	26,496.55	102,469.23	2,839,996.54
(2) 在建工程转入	1,298,771.24					1,298,771.24
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,892,902.90	81,418.00			1,974,320.90

(1) 处置或 报废		1,892,902.90	81,418.00			1,974,320.90
4.期末余额	159,263,311.32	185,226,961.44	4,652,544.98	2,798,755.86	1,888,578.16	353,830,151.76
二、累计折旧						
1.期初余额	42,544,110.26	101,691,840.49	3,865,354.45	2,463,598.94	1,340,155.31	151,905,059.45
2.本期增加金 额	2,793,197.39	7,521,314.19	254,783.56	33,142.71	80,453.03	10,682,890.88
(1) 计提	2,793,197.39	7,521,314.19	254,783.56	33,142.71	80,453.03	10,682,890.88
3.本期减少金 额		254,262.83	77,347.10			331,609.93
(1) 处置或 报废		254,262.83	77,347.10			331,609.93
4.期末余额	45,337,307.65	108,958,891.85	4,042,790.91	2,496,741.65	1,420,608.34	162,256,340.40
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	113,926,003.67	76,268,069.59	609,754.07	302,014.21	467,969.82	191,573,811.36
2.期初账面价 值	115,420,429.82	82,721,793.09	863,808.53	308,660.37	445,953.62	199,760,645.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

报告期末，本项目未受限情况详见本报告“78、所有权或使用权受到限制的资产”。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置办公用房	10,459,592.57		10,459,592.57	10,846,129.54		10,846,129.54
合计	10,459,592.57		10,459,592.57	10,846,129.54		10,846,129.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
购置办公用房		10,846,129.54	887,234.27	1,273,771.24		10,459,592.57						其他
合计		10,846,129.54	887,234.27	1,273,771.24		10,459,592.57	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,298,384.60	12,485.00	503,927.37	840,044.93	20,654,841.90
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	840,044.93	20,654,841.90
二、累计摊销					
1.期初余额	3,708,241.76	9,571.68	256,162.79	526,831.29	4,500,807.52
2.本期增加金额	192,983.88	624.24	25,196.34	42,002.34	260,806.80
(1) 计提	192,983.88	624.24	25,196.34	42,002.34	260,806.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,901,225.64	10,195.92	281,359.13	568,833.63	4,761,614.32
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	15,397,158.96	2,289.08	222,568.24	271,211.30	15,893,227.58
2.期初账面价	15,590,142.84	2,913.32	247,764.58	313,213.64	16,154,034.38

值					
---	--	--	--	--	--

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

报告期末，本项目受限情况详见本报告“78、所有权或使用权受到限制的资产”。

26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

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
-------------------------	------	------	------	------

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

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

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
----	------	--------	--------	--------	------

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	36,882,323.23	5,609,249.12	33,846,711.63	5,120,014.25
内部交易未实现利润	161,214.60	40,303.65	285,845.79	42,876.87
可抵扣亏损	16,125,196.81	2,418,779.52	16,125,196.81	2,418,779.52
递延收益	2,736,083.35	410,412.50	3,025,583.33	453,837.50
限制性股票费用摊销	4,282,650.00	642,397.50	4,159,900.00	623,985.00
合计	60,187,467.99	9,121,142.29	57,443,237.56	8,659,493.14

(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		9,121,142.29		8,659,493.14

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	5,000,000.00
合计	9,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款为本公司以拥有的房产和土地作抵押取得的借款。

(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如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

短期借款报告期末余额较年初余额增加80%，主要系报告期末银行抵押借款增加所致。

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：

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	8,020,000.00	12,693,769.47

合计	8,020,000.00	12,693,769.47
----	--------------	---------------

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	45,859,954.36	44,893,920.23
1-2 年	4,841,052.24	6,278,358.57
2-3 年	3,506,638.79	1,932,810.58
3 年以上	2,759,889.68	1,779,221.34
合计	56,967,535.07	54,884,310.72

(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
湖州惠鹏达节能环保科技有限公司	1,917,905.98	按付款进度支付
合计	1,917,905.98	--

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	62,066,853.55	24,005,826.97
1-2 年	1,059,256.41	757,320.51
2-3 年	674,500.00	1,866,000.00
3 年以上	1,866,000.00	
合计	65,666,609.96	26,629,147.48

(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：

预收款项报告期末余额较年初余额增加146.6%，主要系报告期末按销售订单约定收到的预收货款增加所致。

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	6,649,597.70	29,002,580.33	30,793,854.91	4,858,323.12
二、离职后福利-设定提存计划	1,317,186.13	2,034,958.85	3,352,144.98	
合计	7,966,783.83	31,037,539.18	34,145,999.89	4,858,323.12

(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	5,430,617.53	26,092,420.13	27,768,315.38	3,754,722.28
2、职工福利费		725,428.40	725,428.40	
3、社会保险费		1,014,910.72	1,014,910.72	
其中：医疗保险费		795,800.60	795,800.60	
工伤保险费		102,317.13	102,317.13	
生育保险费		56,842.99	56,842.99	
补充医疗保险		59,950.00	59,950.00	
4、住房公积金		499,670.00	499,670.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,218,980.17	670,151.08	785,530.41	1,103,600.84
合计	6,649,597.70	29,002,580.33	30,793,854.91	4,858,323.12

(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	1,317,186.13	1,966,747.19	3,283,933.32	
2、失业保险费		68,211.66	68,211.66	
合计	1,317,186.13	2,034,958.85	3,352,144.98	

其他说明：

应付职工薪酬报告期末余额较年初余额减少39.02%，主要系报告期内支付上年年终工资及基本养老保险所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,252,249.89	1,529,844.10
企业所得税	364,881.98	635,299.36
个人所得税	139,897.31	76,921.20
城市维护建设税	142,625.30	79,049.33
教育费附加	85,575.18	47,429.60
地方教育费附加	57,050.12	31,619.73
印花税	32,803.40	27,988.90
应交环保税	1,074.35	
合计	3,076,157.53	2,428,152.22

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		6,645.83
合计		6,645.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息报告期末余额较年初余额减少100%，主要系报告期内已支付上年计提的应计利息所致。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,491.21	
合计	35,491.21	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	1,187,270.28	643,267.15
工程款	975,832.71	1,100,208.73
履约保证金	230,000.00	230,000.00
招标保证金	563,530.77	863,530.77
其他	1,147,031.80	235,471.25
限制性股票回购义务	15,018,697.88	30,108,378.18
向股东借款		3,000,000.00
关联方借款	10,000,000.00	0.00
合计	29,122,363.44	36,180,856.08

(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
限制性股票回购义务	15,018,697.88	行权时间未到
合计	15,018,697.88	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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：

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：

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金	640,000.00		319,999.98	319,999.98	640,000.00
技术改造资金	120,000.00		60,000.00	60,000.00	120,000.00
战略新兴产业发展促进资金	184,000.00		92,000.00	92,000.00	184,000.00
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		609,499.98	609,499.98	1,219,000.00

其他变动系从递延收益项目转入的预计一年内结转利润的政府补助。详见本财务报告“51、递延收益”所述。

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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	4,899,916.71		609,499.98	4,290,416.73	收到政府拨款
合计	4,899,916.71		609,499.98	4,290,416.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金	2,453,333.34					319,999.98	2,133,333.36	与资产相关
技术改造资	460,000.00					60,000.00	400,000.00	与资产相关

金								
战略新兴产业发展促进资金	705,333.34					92,000.00	613,333.34	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	1,031,250.03					137,500.00	893,750.03	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	4,899,916.71					609,499.98	4,290,416.73	--

其他说明:

其他变动系将预计一年内结转利润的政府补助转入其他流动负债列示。

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。

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。

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。

注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。

注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2018年6月30日, 该软件尚在安装调试中。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

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	237,514,202.00				-2,957,601.00	-2,957,601.00	234,556,601.00

其他说明：

鉴于公司2017年度业绩未达到公司首期限限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件，公司根据首期限限制性股票激励计划（草案）的相关规定，经2018年3月26日第四届董事会第四次会议决定将上述事项涉及的所有股权激励对象160人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 2,957,601股进行回购注销。回购后公司注册资本变更至234,556,601.00元人民币。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	256,439,172.72		12,096,588.09	244,342,584.63
其他资本公积	7,851,504.92	122,750.00		7,974,254.92
合计	264,290,677.64	122,750.00	12,096,588.09	252,316,839.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积—股本溢价报告期内减少为公司回购注销股权激励对象160人已获授但尚未解锁的限制性股票2,957,601股，按原购买价格5.09元/股退还股票购买价款，转出原计入资本公积中的股票购买差价。

2、资本公积—其他资本公积本年增加原因为摊销的第三期限限制性股票的成本金额。

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	30,108,378.18		15,089,680.30	15,018,697.88
合计	30,108,378.18		15,089,680.30	15,018,697.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本年减少原因为：

(1) 由于实施2017年权益分配方案（每10股派发0.12元现金股利），从库存股中转出暂时由公司代管的尚未解锁的第三期限制性股票所对应的现金股利35,491.21元；(2) 转回本期回购注销的第二期限制性股票2,957,601股对应的库存股金额15,054,189.09元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	577,103.63	760,838.72	1,161,130.73	176,811.62
合计	577,103.63	760,838.72	1,161,130.73	176,811.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备报告期末余额较年初余额减少69.36%，主要系本年安全生产费使用金额大于计提额所致。

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	14,191,168.52			14,191,168.52
合计	14,191,168.52			14,191,168.52

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	60,208,632.41	54,568,846.94
调整后期初未分配利润	60,208,632.41	54,568,846.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,429,395.06	5,985,064.37
减：提取法定盈余公积		345,278.90
应付普通股股利	2,814,679.21	
期末未分配利润	63,823,348.26	60,208,632.41

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	224,385,610.32	185,253,347.29	135,912,617.24	110,100,125.49
其他业务	1,249,225.20	7,145.28	1,244,610.72	
合计	225,634,835.52	185,260,492.57	137,157,227.96	110,100,125.49

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	438,784.83	188,506.85
教育费附加	263,270.90	113,104.10
房产税	783,036.84	736,116.48
土地使用税	212,963.08	212,493.26
车船使用税	8,262.24	13,302.60
印花税	109,792.62	95,432.25
应交环保税	2,122.56	

地方教育费附加	175,513.93	75,402.73
合计	1,993,747.00	1,434,358.27

其他说明：

报告期内，税金及附加同比增加39%，主要原因系本报告期应交增值税增加，相应的附加税费增加所致。

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	2,103,604.34	1,796,241.43
运费	6,952,592.22	2,188,796.21
差旅费	358,116.50	299,576.52
业务招待费	231,219.64	242,348.48
办公费	147,701.84	110,298.63
咨询费	601,687.21	7,545.34
折旧费	4,765.80	37,218.22
投标费	372,984.92	310,691.18
宣传费	106,690.00	43,689.32
其他费用	754,354.11	50,382.87
合计	11,633,716.58	5,086,788.20

其他说明：

报告期内，销售费用同比增加128.7%，主要原因系本报告期营业收入增加，相应的运费增加所致。

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	4,914,439.02	4,154,422.68
办公费	952,359.65	1,332,118.45
业务招待费	518,326.81	386,815.74
折旧费	1,054,510.26	1,201,870.24
税费	0.00	0.00
技术开发费	5,096,292.31	3,455,455.43
差旅费	346,848.81	293,020.02
咨询费	0.00	152,250.00
聘请中介机构费	548,039.93	48,997.07

其他费用	147,318.66	75,748.16
无形资产摊销	260,806.80	253,039.80
修理费	456,428.80	284,353.77
安全经费	760,838.72	820,102.96
限制性股票成本摊销	122,750.00	4,049,800.00
重组费用	207,547.16	
合计	15,386,506.93	16,507,994.32

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	488,690.85	80,000.00
减：利息收入	101,682.18	167,972.39
加：贴现息		
加：汇兑损失	3,986.24	276.21
减：汇兑收益	11,943.17	15,277.09
加：其他	63,905.11	56,432.67
合计	442,956.85	-46,540.60

其他说明：

报告期内，财务费用同比增加1051.76%，主要原因系报告期内利息收入减少，借款利息、贴现利息支出增加所致。

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	4,337,467.19	3,996,278.36
合计	4,337,467.19	3,996,278.36

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产产生的投资收益		736,805.36
合计		736,805.36

其他说明：

报告期内，投资收益同比减少100%，主要原因系本报告期内无理财产品产生的投资收益所致。

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	-650,861.26	18,207.70
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	-650,861.26	18,207.70
合计	-650,861.26	18,207.70

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
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
外经贸发展促进专项资金	30,000.00	
计入递延收益的政府补助本期摊销额	609,499.98	609,500.22
合计	639,499.98	2,803,500.22

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	2,800.00	11,580.00	2,800.00
融资租赁固定资产收入		59,829.06	
其他	194,527.04	351,103.88	
合计	197,327.04	422,512.94	

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		否	否		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		否	否		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		否	否		2,000.00	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		否	否	900.00		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		否	否	900.00		与收益相关
什邡市马祖镇人民政府党支部活动经费	什邡市马祖镇人民政府	补助		否	否	1,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,800.00	11,580.00	--

其他说明:

报告期内, 营业外收入同比减少53.3%, 主要原因系供应商违约罚款收入等减少所致。

72、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
罚款支出	236,101.07		236,101.07
非常损失	32,288.59		32,288.59
其他		2,345.87	

合计	268,389.66	22,345.87	268,389.66
----	------------	-----------	------------

其他说明：

报告期内，营业外支出同比增加1101.07%，主要原因系罚款支出增加所致。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	529,778.59	59,263.45
递延所得税费用	-461,649.15	-978,472.90
合计	68,129.44	-919,209.45

(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	6,497,524.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	974,628.68
子公司适用不同税率的影响	211,911.43
非应税收入的影响	-48,000.00
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	-1,070,410.67
所得税费用	68,129.44

其他说明

报告期内，所得税费用同比增加107.39%，主要原因系本报告期递延所得税资产减少，所得税费用增加所致。

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	55,853.45	93,850.85

政府补助	32,800.00	2,205,580.00
其他	22,322.30	106,970.32
合计	110,975.75	2,406,401.17

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	4,523,169.95	2,201,637.74
运费	3,397,752.98	1,753,820.06
手续费	65,979.34	55,828.70
办公费	5,582,805.96	3,567,900.77
其他付现费用及往来款项	12,372,099.41	7,978,121.41
营业外支出	2.67	20,007.15
合计	25,941,810.31	15,577,315.83

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
银行行理财产品到期		87,000,000.00
合计		87,000,000.00

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
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	693,836.68	5,353,670.92
收到教育基金会委托款	1,050,000.00	
收到林祯富借款	10,000,000.00	
收到晨光科新借款	10,000,000.00	
合计	21,743,836.68	5,353,670.92

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
限制性股票回购	15,018,697.88	
归还林祯富借款	10,000,000.00	
合计	25,018,697.88	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,429,395.06	4,956,113.72
加：资产减值准备	3,998,535.96	3,996,278.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,668,295.79	10,860,894.51
无形资产摊销	260,806.80	253,039.80
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）	650,861.26	-18,207.70
财务费用（收益以“-”号填列）	226,662.94	276.21
投资损失（收益以“-”号填列）		-736,805.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-461,649.15	-978,472.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,192,503.55	-56,132,671.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,749,038.74	-16,618,603.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,901,048.72	-9,032,680.44

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,584.91	-63,450,838.77
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	14,775,758.95	9,493,068.98
减: 现金的期初余额	21,260,106.54	49,252,714.18
现金及现金等价物净增加额	-6,484,347.59	-39,759,645.20

(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:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

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	14,775,758.95	21,260,106.54
其中: 库存现金	17,116.90	19,865.09
可随时用于支付的银行存款	14,758,642.05	21,240,241.45
三、期末现金及现金等价物余额	14,775,758.95	21,260,106.54

其他说明:

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,283,182.41	承兑汇票保证金和保函保证金
固定资产	3,669,267.18	已抵押用于银行借款
无形资产	17,478,618.64	已抵押用于银行借款
合计	27,431,068.23	--

其他说明:

79、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
货币资金	--	--	86,671.75
其中: 美元	12,794.01	6.6393	86,671.75
应收账款	--	--	127,881.41
其中: 美元	19,327.36	6.6166	127,881.41

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	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

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

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

本企业最终控制方是。

其他说明：

控股股东及最终控制方

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	18.22	17.99
林祯荣	41,553,371.00	41,553,371.00	17.72	17.50
林祯富	28,178,630.00	28,178,630.00	12.01	11.86

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”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
出售商品/提供劳务情况表					

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
购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明			

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

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
林祯富	10,000,000.00	2018年04月24日	2018年10月24日	2018年6月27日已全部

				还清。
四川晨光科新塑胶有限责任公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(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	802,085.00	1,015,960.00

(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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	四川晨光科新塑胶有限责任公司	10,000,000.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
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

其他说明

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	预计解锁数量
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	17,067,550.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	122,750.00

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

截止2018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2018年6月30日，本公司在中国工商银行四川分行获得5,900.00万元授信额度已到期，新的授信额度尚在办理中。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司什邡支行本年签订6,000.00万元最高额抵押合同，抵押担保有效期2017年5月3日至2022年5月2日。

截止2018年6月30日，本公司在中国工商银行什邡支行开具银行承兑汇票8,020,000.00元，开具保函人民币13,094,929.49元。

(3) 除上述或有事项外，截止2018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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	7,531,500.00	2.60%	4,974,500.00	66.05%	2,557,000.00	7,531,500.00	3.09%	4,974,500.00	66.05%	2,557,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	282,243,421.20	97.32%	22,844,510.79	8.09%	259,398,910.41	236,338,486.02	96.82%	19,477,078.46	8.24%	216,861,407.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	228,000.00	0.08%	228,000.00	100.00%		228,000.00	0.09%	228,000.00	100.00%	
合计	290,002,921.20	100.00%	28,047,010.79		261,955,910.41	244,097,986.02	100.00%	24,679,578.46		219,418,407.56

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%	对方单位已进入破产清算程序
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
腾龙化学（漳浦）有限公司	3,100,000.00	1,550,000.00	50.00%	对方资金紧张

司				
合计	7,531,500.00	4,974,500.00	--	--

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	180,176,913.48	9,008,845.67	5.00%
1 至 2 年	84,790,815.51	8,479,081.55	10.00%
2 至 3 年	12,580,279.15	2,516,055.83	20.00%
3 至 4 年	2,318,201.06	1,159,100.53	50.00%
4 至 5 年	1,739,462.00	1,043,677.20	60.00%
5 年以上	637,750.00	637,750.00	100.00%
合计	282,243,421.20	22,844,510.79	

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 3,367,432.33 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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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169,124,131.21元，占应收账款年末余额合计数的比例58.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额11,322,169.77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：

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	21,097,110.54	100.00%	2,045,936.06	9.70%	19,051,174.48	13,280,717.39	100.00%	1,414,832.43	10.65%	11,865,884.96
合计	21,097,110.54	100.00%	2,045,936.06		19,051,174.48	13,280,717.39	100.00%	1,414,832.43		11,865,884.96

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	10,424,741.87	521,237.09	5.00%
1 至 2 年	9,524,847.61	952,484.76	10.00%
2 至 3 年	31,154.40	6,230.88	20.00%
3 至 4 年	1,038,366.66	519,183.33	50.00%
4 至 5 年	78,000.00	46,800.00	60.00%
合计	21,097,110.54	2,045,936.06	

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 631,103.63 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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	3,728,770.02	342,676.81
保证金	16,902,027.00	12,503,157.61
其他零星款项	466,313.52	434,882.97
合计	21,097,110.54	13,280,717.39

(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	1-2 年	38.28%	807,516.80

湖北三宁化工股份有限公司	投标保证金	2,650,000.00	1 年以内	12.56%	132,500.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	903,449.39	1 年以内	4.28%	45,172.47
出口退税款	其他	1,103,407.84	1 年以内	5.23%	55,170.39
中核四〇四有限公司	投标保证金	809,630.00	1 年以内	3.84%	40,481.50
合计	--	13,541,655.23	--	64.19%	1,080,841.16

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(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	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	30,000,000.00			30,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	206,745,452.40	172,842,469.35	131,867,824.60	107,306,918.81
其他业务	1,249,225.20		1,244,610.72	
合计	207,994,677.60	172,842,469.35	133,112,435.32	107,306,918.81

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产产生的投资收益		736,805.36
合计		736,805.36

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	-650,861.26	
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）	642,299.98	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,862.62	
减：所得税影响额	80,948.48	
合计	-163,372.38	--

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	1.17%	0.0300	0.0300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.0278	0.0278

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2018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

二〇一八年八月二十四日