



四川科新机电股份有限公司

SICHUAN KEXIN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO., LTD

二〇一六年半年度报告

股票代码：300092

股票简称：科新机电

披露日期：2016 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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、完整。

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、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 19 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 28 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 31 |
| 第七节 财务报告 | 33 |
| 第八节 备查文件目录 | 121 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 本公司、公司、科新机电 | 指 | 四川科新机电股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 林祯荣、林祯华、林祯富 |
| 武汉星联和 | 指 | 武汉星联和工程有限公司 |
| 新疆重装、新疆科新 | 指 | 新疆科新重装有限公司 |
| 科新奥莱 | 指 | 四川科新奥莱进出口有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 深圳证券交易所《创业板股票上市规则》 |
| 股东大会 | 指 | 四川科新机电股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 四川科新机电股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 四川科新机电股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 科新机电 | 股票代码 | 300092 |
| 公司的中文名称 | 四川科新机电股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（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 | | |
| 注册地址 | 四川省什邡市马祖镇 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 618407 | | |
| 办公地址 | 四川省什邡市经济开发区沱江路西段 21 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 618400 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.sckxjd.com | | |
| 电子信箱 | comelec001@sina.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 杨多荣 | 曾小伟 |
| 联系地址 | 四川省什邡市经济开发区沱江路西段 21 号 | 四川省什邡市经济开发区沱江路西段 21 号 |
| 电话 | 0838-8265111 | 0838-8265111 |
| 传真 | 0838-8501288 | 0838-8501288 |
| 电子信箱 | comelec001@sina.com | comelec001@sina.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网） |
| 公司半年度报告备置地点 | 四川科新机电股份有限公司董事会办公室 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 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） | 121,615,271.78 | 138,423,305.59 | -12.14% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 10,666,070.37 | 4,086,776.33 | 160.99% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 4,552,145.47 | -2,659,646.37 | 271.16% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -32,661,822.07 | -3,925,205.06 | -732.10% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.1436 | -0.0173 | -732.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.02 | 150.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.02 | 150.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.24% | 0.80% | 1.44% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 0.96% | -0.52% | 1.48% |
| | 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） | 586,917,650.47 | 672,981,788.22 | -12.79% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 481,173,621.42 | 470,961,250.64 | 2.17% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 2.115 | 2.07 | 2.17% |

五、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） | 2,205,031.41 | |
| 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） | 4,712,816.98 | |
| 债务重组损益 | 116,202.13 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -130,060.04 | |
| 减：所得税影响额 | 560,397.16 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 229,668.42 | |
| 合计 | 6,113,924.90 | -- |

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、市场风险

公司所处市场为压力容器市场，主要客户为石油、化工、能源、电力、核电等行业客户，2016年国际经济形势仍然复杂严峻，经济复苏态势仍不明显。下游客户的未来市场需求变化将直接影响公司营销订货，同时下游客户对产品价格、产品质量和服务等方面的要求也越来越高，竞争对手的实力也在不断加强，市场竞争风险也正在不断突显。

针对市场风险，公司将加大营销市场开拓力度，积极拓展销售区域，重点加强同优质大型客户的合作。同时加强细分市场研究，加大新产品、新技术的研发投入，加快产品结构的优化升级，提高产品质量，提升公司的整体竞争能力，并在做强做精主业的基础上，积极寻找布局新的业务增长点。

2、应收账款不能按期收回，加大坏账风险

受石油化工行业低迷及客户自身资金紧张等原因影响，公司部分到期的应收账款不能按时收回，应收账款收账期增长。若客户项目暂停或资金链断裂，将会进一步加剧公司坏账发生的可能性，存在款项不能收回的风险。

对此，公司将加强对项目的监控和管理，同时注重客户信用管理，加大销售货款的回收力度，把资金风险控制放在第一位，避免出现坏账的损失。

3、全资子公司无法贡献业绩的风险

公司自上市以来，通过投资，先后拥有了新疆重装、武汉星联和两个控股子公司，但是经过几年的运营，两个控股子公司均没有为上市公司带来正面的业绩贡献，反而连年亏损，拖累了上市公司整体业绩，致使公司在报告期内先后转让了两个控股子公司。目前从事石油钻采、油田环保等设备进出口贸易业务的科新奥莱，作为公司全资子公司，由于受国际油价低迷影响，市场需求不断下降，市场竞争加剧，在短时期内是无法为公司业绩做出贡献的。

对此，公司将加强对科新奥莱经营管理工作的指导监督，督促其加强市场开拓的力度，密切关注油田

设备领域的进出口贸易动态，主动应对，做好风控管理，以不断适应市场的变化趋势，从而有效规避相应的投资风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

（一）报告期内公司总体经营回顾

报告期内，公司结合2016年度工作计划，同时紧密围绕扭亏为盈的目标有序开展各项工作。在工作中开始探索以“创新常态化、市场国际化、标准模块化、信息数字化、核算项目化”的工作标准来要求企业和全体员工，继续狠抓开展降本增效、开源节流的工作，各项管理工作得到不断优化和加强。

2016年上半年，公司实现营业总收入121,615,271.78元，同比减少12.14%；实现营业利润6,081,217.41元，同比增长207.69%；实现利润总额10,780,640.41元，同比增长329.31%；实现归属于上市公司股东的净利润10,666,070.37元，同比增长160.99%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为4,552,145.47元，同比增长271.16%。

报告期内，公司营业收入较上年同期有所下降，同比业绩有所增长的主要原因是：1、报告期内公司转让了上年度处于亏损状态的原控股子公司-新疆科新、武汉星联和，导致同比营业收入略有下降，但业绩有所上升；2、报告期内完成现场制作安装项目实现销售收入8113.91万元,占营业总收入的66.72%，由于承接的现场制作安装项目的订单质量较高，因此本报告期综合毛利率水平同比上升2.41个百分点；3、公司加强内部管理，各项期间费用有所下降，对本报告期业绩产生一定影响。

（二）报告期内，公司完成的主要工作

1、市场开拓方面：公司面对行业不景气的局面，仍然采取多种措施加强对石油化工、核电、油田环保等业务领域的开拓力度，重点加强同大型优质客户的深化合作。特别在石油化工方面，营销订货业绩显著，较去年同期有较大幅度增长，营销订单不足的形势得到有效扭转，为公司的生产提供了良好的保障。

2、战略优化布局方面：鉴于公司拥有的两个控股子公司经营业绩连年持续低迷亏损，公司相继转让了所持有的控股子公司武汉星联和51%股权，以及新疆科新70%股权。此措施有利于公司进一步优化战略布局，集中精力和资源做强主营业务，提升公司整体运营效率和业绩。同时，公司在立足主业的基础上，也在积极探索寻求新的产业布局，以增加新的利润增长点。

3、管理优化方面：为进一步促进公司建立、健全激励约束机制，公司正式启动了股权激励机制，开始实施限制性股票激励计划。此措施有利于调动激励公司董事、高级管理人员、中层及核心业务骨干人员的积极性，吸引和留住优秀人才，将公司利益和个人利益有效的结合在一起。

4、其他管理方面：报告期内公司各项基础管理工作不断优化，降本增效措施的持续开展使运营成本得到有效控制，企业文化建设活动不断深入，企业员工的团队意识和凝聚力得到不断加强。

总体来讲，报告期内各项经营管理工作在稳中提升，经营管理形势逐渐好转，公司经营管理层将继续努力，强化管理，争取实现2016年度生产经营目标。

（三）募投项目预期效益实现情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科新机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]831号）核准，公司通过主承销商东北证券股份有限公司（以下简称东北证券）公开发行人民币

普通股（A股）2300.00万股，每股发行价为人民币16.00元，共募集资金总额36,800.00万元，扣除上市发行费2,195.33万元后，实际募集资金净额34,604.67万元，其中，公司募集资金承诺投资项目投资总额24,255.00万元，超募资金10,349.67万元。截至2014年末，公司全部募集资金已按募集资金管理的相关规定全部使用完毕。

公司募投项目“重型压力容器（含核级）制造基地建设项目”于2012年10月达到预定可使用状态并转固投入生产使用。由于受宏观经济形势和行业竞争的影响，目前未达到预期效益。预计随着公司营销订单的好转，项目的经济效益会逐渐有所释放。

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

单位：万元

| 募集资金投资项目 | 资金来源 | 募集资金投资总额 | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 |
|---------------------|--------|----------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|
| 重型压力容器（含核级）制造基地建设项目 | 承诺募投资金 | 24,255 | 100.00% | 2012年10月01日 | 899.20 | -654.35 | 否 |

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 | 121,615,271.78 | 138,423,305.59 | -12.14% | |
| 营业成本 | 96,179,730.34 | 112,812,234.36 | -14.74% | |
| 销售费用 | 4,335,528.74 | 8,779,795.38 | -50.62% | 减少主要原因系报告期内运输费用减少所致。 |
| 管理费用 | 13,983,170.98 | 16,716,241.64 | -16.35% | |
| 财务费用 | 460,509.99 | 1,849,195.59 | -75.10% | 减少主要原因系报告期内公司转让了原控股子公司-新疆科新，银行借款减少，相应的利息支出减少所致。 |
| 所得税费用 | 474,869.71 | 743,078.35 | -36.09% | |
| 研发投入 | 3,318,628.62 | 3,076,856.27 | 7.86% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,661,822.07 | -3,925,205.06 | -732.10% | 减少主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 45,115,515.16 | -374,352.93 | 12,151.60% | 增加主要原因系报告期内转让原控股子公司新疆科新、武汉星联合收回借款所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,630,455.49 | -5,356,061.67 | 447.84% | 增加主要原因系报告期内公司实行股权激励收到的激励员工的认购款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 31,082,908.48 | -9,655,619.67 | 421.92% | 增加主要原因系报告期内公司投资活动和筹资活动收到的现金增加所致。 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|---------|--|
| 资产减值损失 | 1,772,377.66 | 3,061,052.91 | -42.10% | 减少主要原因系报告期内公司转让了原控股子公司-新疆科新,相应计提的资产减值损失减少所致。 |
| 营业外收入 | 4,829,729.78 | 8,200,427.38 | -41.10% | 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。 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年,公司实现营业总收入121,615,271.78元,同比减少12.14%,其中,实现主营业务收入120,754,585.12元,实现其他业务收入860,686.66元。其他业务收入主要是报告期内销售的废料收入等。其他业务收入金额较小,占营业总收入的比重也较小,对营业总收入的变化不产生实质性影响。主营业务减少主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新和武汉星联和之后,合并范围发生变化,销售收入相应减少。

报告期内,公司营业收入构成及变动情况表:

单位:元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 同比增减 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 120,754,585.12 | 137,191,002.45 | -11.98% |
| 其他业务收入 | 860,686.66 | 1,232,303.14 | -30.16% |
| 营业收入合计 | 121,615,271.78 | 138,423,305.59 | -12.14% |
| 营业成本 | 96,179,730.34 | 112,812,234.36 | -14.74% |

报告期内,公司产销量情况表:

| 行业分类 | 项目 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 | 同比增减(%) |
|-----------|-----|-----------|-----------|---------|
| 压力容器制造(吨) | 销售量 | 6,968.36 | 6,930.16 | 0.55% |
| | 生产量 | 5,781.18 | 6,419.59 | -9.94% |
| | 库存量 | 2,009.94 | 2,227.73 | -9.78% |

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

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

| 合同编号 | 合同签订时间 | 合同金额(元) | 生产完工进度 | 备注 |
|---------------|------------|---------------|--------|-----------------|
| KXJC-14D-020B | 2014-2-5 | 24,000,000.00 | 0% | 暂未排产 |
| KXJC-14D-126B | 2014-7-17 | 22,430,000.00 | 100% | 本报告期内已销售 |
| KXJC-14D-245B | 2014-12-15 | 44,260,000.00 | 0% | 暂未排产 |
| KXJC-15D-008B | 2015-2-10 | 57,500,000.00 | 100% | 2015年和2016年实现销售 |
| KXJC-15D-118B | 2015-6-18 | 18,336,200.00 | 100% | 本报告期内已销售 |
| KXJC-15D-127B | 2015-8-26 | 11,400,000.00 | 90% | |
| KXJC-16D-042B | 2016-02-27 | 21,268,000.00 | 5% | |
| KXJC-16D-064B | 2016-03-20 | 16,264,000.00 | 5% | |
| KXJC-16D-071B | 2016-04-01 | 13,132,000.00 | 5% | |

| | | | | |
|------------------|------------|----------------|----|--|
| KXJC-16D-077B及-1 | 2016-04-06 | 12,528,000.00 | 5% | |
| KXJC-16D-107B | 2016-04-25 | 10,660,000.00 | 0% | |
| 合计 | | 251,778,200.00 | | |

报告期内，公司承揽制作的千万元以上合同金额为2.52亿元，其中：本年已实现销售的合同金额为0.77亿元；上表中编号为“KXJC-15D-008B”号合同中的0.21亿元在2015年实现销售，剩余部分在本报告期实现销售；上表中编号为“KXJC-14D-020B”和“KXJC-14D-245B”号合同，根据客户安排暂未排产。

截止报告期末，公司数量分散的手持合同183份，其中未实现销售的合同金额为20,278.09万元。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主营业务为三类压力容器的设计、制造、安装和销售，并拥有民用核安全设备制造资格许可证。主要产品为压力容器类设备和管系类设备，主要应用于石油、化工、能源、电力、制药等行业。其中，压力容器类设备按照其所适用的行业领域来划分，主要分为化工设备、发电设备和其他设备三大类。

报告期内，公司实现主营业务收入120,754,585.12元，同比减少11.98%。报告期内完成现场制作安装项目实现销售收入8113.91万元，占营业总收入的66.72%，由于公司所承接现场制作安装的订单质量较高，故产品毛利率得到提升。

(2) 主营业务构成情况

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 | 120,041,650.45 | 95,613,495.89 | 20.35% | -12.34% | -14.69% | 2.20% |
| 分产品 | | | | | | |
| 金属管道 | | | | -100.00% | -100.00% | |
| 金属压力容器 | 120,041,650.45 | 95,613,495.89 | 20.35% | -11.62% | -13.82% | 2.04% |
| 其中：化工设备 | 104,404,039.33 | 82,277,776.14 | 21.19% | -8.25% | -12.55% | 3.87% |
| 发电设备 | 15,361,873.52 | 13,064,761.67 | 14.95% | -10.19% | -2.55% | -6.67% |
| 其他设备 | 275,737.60 | 270,958.08 | 1.73% | -94.40% | -92.17% | -28.00% |
| 分地区 | | | | | | |
| 四川省内 | 27,907,508.54 | 23,840,012.42 | 14.57% | 54.39% | 67.40% | -6.64% |
| 四川省外 | 92,134,141.91 | 71,773,483.47 | 22.10% | -22.49% | -26.64% | 4.41% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 22,885,457.18 |
| 前五名供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%） | 40.57% |

报告期内，公司前五大原材料供应商和上年同期相比有所变化，主要原因系公司产品属重型压力容器非标产品，为保证产品质量，公司制造不同用途的产品所需的主要原材料，需向具有相应特材生产、销售资质的供应商采购；另外公司为引入原材料采购的公平市场竞争机制，在采购策略上也过度长期依赖少数供应商，以降低原材料采购风险。因此公司前五名供应商发生变化属正常情况，不会对公司未来经营产生明显影响。

报告期内，公司不存在向单一供应商采购原材料超过本期原材料采购总额30%的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 96,320,657.27 |
| 前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%） | 79.20% |

报告期内，公司前五大客户和上年同期相比有所变化，主要原因系公司属大型装备制造企业，订单式生产，随着公司对营销市场的不断开拓，不同报告期完成的订单所属的客户不同，前五大客户的排名也就发生相应的变化。但公司前五大客户中仍有相对稳定的客户。因此，报告期内，公司前五大客户的变化对公司未来的经营并不产生明显的影响。

报告期内，公司不存在向单一客户销售产品超过本期销售总额30%的情况。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

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

| 序号 | 项目名称 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来的影响 |
|----|----------|------|-----------------|--------------------|
| 1 | 页岩气钻采污水处 | 开发阶段 | 满足页岩气采集污水100%循环 | 项目的实施是我公司首次自主开发的成套 |

| | | | | |
|---|------------------------|------|---|--|
| | 理撬 | | 使用、废弃物无害化排放、最大生产能力为3.6万方/年、总功率<40k、总质量~10000kg、撬装外形尺寸符合20尺标准集装箱。 | 水处理环保装备。为公司进入环保装备奠定基础。同时，基于页岩气钻采污水处理技术的生活污水处理系统也将推广应用。随着项目的成功开发，有助于公司产品升级换代。 |
| 2 | 随钻泥浆环保处理系统研制 | 开发阶段 | 通过对不同地区钻井废弃物的分析，采用离子选择性分离、高效固液分离技术、固相药剂处理技术、撬装轻量化技术以及在线监测技术，研制出泥浆随钻无害化处理系统。 | 钻井废弃物环保处理系统的市场需求很大，随着国际油价逐步回升和国家更严格的环保法案出台，油田环保需求将会出现爆发式增长。凭借与西南石油大学、四川理工学院“产学研”强强合作模式，以公司资金的强力支持和市场开发优势的发挥，依据突破我公司传统产品的市场占有率，我们预计该产品将占有很大的市场份额。 |
| 3 | 泥浆辅材自动送料装置开发 | 开发阶段 | 开发出一套泥浆辅材自动输送、拆包和上料装置，减小粉尘对人体的危害，减轻工人劳动强度，达到自动上包、拆包、卸料和输送的目的。破袋能力：24袋/min；电机功率：2.2kw。 | 该装置为固控设备优化配置领域，项目产品的成功应用，将大大改善泥浆处理工程工作环境，提升公司泥浆处理成套设备技术水平。 |
| 4 | 200MW级高温气冷堆主氦风机新型冷却器研制 | 开发阶段 | 开发出用于200MW级高温气冷堆的主氦风机壳体电机腔内的冷却器，冷却器换热功率800kW，使用寿命300000h。 | 项目为我公司与清华大学联合开发的第二个项目，项目的成功实施，将牢牢占据第4代核电技术装备的领先地位，增强公司核级设备竞争力。 |
| 5 | 核燃料组件运输容器研制 | 开发阶段 | 开发一套用于运输49-3型新燃料元件或未辐射靶件的运输容器。容器总重约500kg，载物量8根，使用寿命15年。 | 项目的成功开发，可提高公司在民用核电装备制造领域的制造能力和水平，实现核级产品多元化，获得技术和利益的双提升。 |
| 6 | 放射性有机物气化炉研制 | 开发阶段 | 开发一套放射性有机物气化装置，对核电站产生的废旧塑料、废抹布、油墨渣/油漆渣、飞灰、污泥等废物中的有机成分进行热解气化。处理量8~15t/d，气化率>70%，炉内压力>-100Pa。 | 凭借与中科华核电技术研究院的联合开发，通过掌握核心技术，公司将进入核电厂受辐射废物环保处理装备领域，也为公司进一步拓宽产品线、实现可持续发展奠定基础。 |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 公司所处行业发展现状与趋势

公司目前主要以应用于石油、化工行业的三类压力容器产品为公司主营支撑业务，同时逐步发展核电、油田环保等业务。纵观当前国内经济形势，我国经济已处于深度调整阶段，经济增速经过多年的高速增长后已经逐步放缓，并已进入换挡期，呈现出经济增长“新常态”的背景。在此背景下，多数传统行业表现出产能过剩，市场竞争日益激烈和白热化，对传统实体经济影响较大，致使国家对产业结构调整、转型升级

和全面深化改革的需求变得日益迫切。

1、压力容器业务：压力容器行业作为装备制造业的一个分支，经过多年发展，生产技术较为成熟，生产规模和市场规模较大。目前我国压力容器持证制造厂家有近四千家，其中拥有三类压力容器制造许可的生产厂家有数百家，行业规模在不断扩大，整个行业生产能力也在不断提高。但压力容器作为传统实体行业，随着近几年国家宏观经济形势增速放缓，与公司息息相关的石油、化工等下游企业新增项目减少，市场需求萎缩，致使压力容器行业市场受冲击较大，导致竞争日益残酷，优质营销订单获取困难，利润空间不断被压缩。

对于未来发展，压力容器作为现代化工工艺流程中的关键设备，是国家鼓励自主生产的核心设备，将会长期受惠于国家鼓励装备制造业的相关政策。同时随着国家“十三五”规划的不断推进，化工、石油行业规划和相关政策的出台，预计在未来一段时期，石油、化工、能源、电力等行业重大工程的投资建设将仍会有所增长，未来市场需求和行业前景总体向好。

2、核电业务：受日本福岛核电泄露事故影响，国内核电建设经过几年的核电暂停，自2015年来，核电发展已开始呈现出复苏增长的态势，2015新增核电运行机组8台。公司作为拥有民用核安全机械设备制造许可证资质的企业，自2011年正式取得许可证书以来，通过努力开拓，在核电市场逐步取得了部分核电产品订单，但订单数量有限，订单金额占目前公司全部在手产品订单的比例很小，就目前而言，核电业务尚不能对公司经营业绩构成直接、重大的影响。

对于核电业务未来发展，根据国家中长期核电发展规划目标，要实现到2020年核电装机容量达到5800万千瓦，在建3000万千瓦的规模，预计“十三五”期间每年将会新建6-8台核电机组，新一轮核电发展序幕将有利于公司在核电市场的开拓，如若开拓有方，公司的核电订单量将会逐步增长。

3、油田环保业务：2015年，公司正式涉足油田环保领域，致力于油田环保设备的设计、制造、销售以及工程服务，市场开拓工作在积极进行。但由于大环境影响，国际油价低迷、油田企业开钻率低，导致市场开发工作进展缓慢，目前油田环保业务也暂不能为公司整体经营业绩提供良好的补给。

对于油田环保的下一步发展，目前我国油田企业拥有钻机3000余套，每年钻井约1万多口，钻井泥浆池每年至少要产生1万多个污染点，预计随着人们环保意识的不断加强、新环保法的实施以及国际油价的逐步恢复，油田环保产业将有所表现，公司在该业务版块的市场开拓方面也将会不断深入。

（2）公司所处行业的市场地位

我公司地处西部，主要产品属于重型压力容器设备，因在销售区域上受到运输的限制，其主要的客户市场还是聚焦在西部地区。总体而言，公司面临的竞争格局没有发生实质性的变化，西部地区从事大、中型压力容器的生产企业是我公司的主要竞争对手。随着多年发展与积累，公司在我国西部地区已经具备较强的竞争优势。同时随着公司营销市场的不断扩大，业务范围的不延伸，公司在行业中的市场地位也将不断得到提升和巩固。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕2016年度经营计划，积极推进各项经营管理工作的落实和贯彻，公司2016年度经营计划没有发生任何重大变更，总体工作执行情况良好。报告期内年度主要工作的执行情况具体详见本节之“（一）报告期内总体经营情况”相关内容。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

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

（1）宏观经济政策变革风险

公司主要生产压力容器类产品，此类产品服务的对象主要是石油、化工、能源、电力等下游行业，而这些行业又与国家宏观经济政策、固定资产投资等紧密相关。全球经济结构性调整以及中国经济新常态的

变革形势，预计将使下游行业在压力容器用量需求、产品功能和技术等级提升需求等各方面发生重大变化。我公司目前主要产品仍是传统压力容器，公司能否满足新的市场需求和适应新的经济变革形势具有不确定性。

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

(2) 核电业务市场开拓风险

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

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

(3) 技术创新应用风险

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

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

(4) 经营管理风险

随着公司经营规模和业务领域的扩大，对公司在未来的管理思路、管理方法、战略布局等方面提出了更高的要求 and 标准。若公司不能进一步提高管理水平，适应新的经济形势，将会导致一系列的经营管理风险。

针对可能出现的经营管理风险，公司将严格按照法律法规加强公司规范运作和企业内部控制；同时加强人才队伍结构的优化建设，进一步强化董事会、管理层各项决策的科学性，促进公司管理升级，使企业管理能不断适应经济形势发展变化。

(5) 税收及行业政策变化风险

税收政策风险：公司目前可选择享受高新技术企业所得税优惠政策和西部大开发企业所得税优惠政策。根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、以及执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告(国税总局公告2015年第14号)的规定，公司选择享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%的所得税率。但是国家在未来是否对上述优惠政策进行调整变更和公司是否持续具备享受条件具有不确定性。

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

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

对此，公司管理层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。

二、投资状况分析

1、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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

经公司财务部初步预估，预计年初至下一报告期期末公司营业收入和去年同期相比有较大幅度增长，同时毛利率水平有一定的提升，再加之本年度处置了上年度处于亏损的新疆科新和武汉星联和两个子公司以及因递延收益摊销和本年度获得的直接计入当期利润的政府补助等非经常性损益因素的影响，预计年初至下一报告期期末能够实现的归属于母公司股东的净利润可能为 1150 万元—1600 万元，同比实现扭亏为盈。由于本业绩预测数据尚具较大的不确定性，敬请各投资者注意投资风险。

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|--------------------|-----------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|--|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------------------------|
| 薛建设 | 武汉星联和工程有限公司 51% 股权 | 2016 年 2 月 5 日 | 138.85 | -8.92 | 有利于公司优化战略布局, 提高公司整体运营效率; 不会对公司正常生产经营和未来财务状况和经营成果带来重大影响。 | -0.84% | 根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告, 同时根据中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具的资产评估报告, 经双方协商确定。 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2016 年 02 月 05 日 | 巨潮资讯网: 关于转让控股子公司股权的公告(公告编号: 2016-007) |
| 陈启辉、李新、张腾、陈道兴 | 新疆科新重装有限公司 70% 股权 | 2016 年 4 月 25 日 | 231.7 | -64.07 | 有利于公司优化战略布局, 提高公司整体运营效率; 不会对公司正常 | -6.01% | 根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告, 同时根据北京亚太联华资产评估 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2016 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网: 关于转让控股子公司股权的 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-------------------------|--|------------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| | | | | | 生产经营和未来财务状况和经营成果带来重大影响。 | | 有限公司出具的资产评估报告，经双方协商确定。 | | | | | | 公告 (2016-028) |
|--|--|--|--|--|-------------------------|--|------------------------|--|--|--|--|--|------------------|

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、股权激励的实施情况

2016年2月22日，公司分别召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《<公司首期限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《公司首期限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司监事会对激励对象名单进行了核实，并发表了明确的核查意见，同时公司独立董事就本次股权激励计划发表了明确同意的独立意见。

本次股权激励计划所采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币 A 股普通股股票，激励对象为公司高管、中层管理人员以及公司的核心技术（业务）人员共 215 人，公司拟向激励对象授予不超过 1100 万股限制性股票，占本次股权激励计划公告时公司股本总额 22750 万股的 4.84%，本次股权激励计划的有效期限为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 4 年。

(1) 激励对象自获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。

(2) 授予的限制性股票解锁安排如表所示：

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

(3) 限制性股票的授予价格为每股5.09元，授予价格依据不低于本计划公告前20个交易日科新机电股票均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）10.18元50%的原则确定，即每股5.09元。

(4) 限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

| 解锁期 | 业绩考核目标 |
|-----|--------|
|-----|--------|

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

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

2016年4月18日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了《〈公司首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

经股东大会授权，2016年4月29日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于对公司限制性股票激励计划相关事项进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。由于激励对象中部分人员因自动辞职已不具备激励对象资格；同时部分人员因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，故公司董事会决定对激励计划涉及到的激励对象和股份数量予以调整，调整后的激励对象为204人，限制性股票数量为1083.5万股。同时确定2016年4月29日为限制性股票授予日，授予204名激励对象1083.5万股限制性股票。公司独立董事就此发表了明确同意的独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实。

2016年7月29日，公司分别召开了第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的议案》。决定将股权激励授予对象由204名调整为164名，授予数量由1083.5万股调整为1034.25万股。公司监事会对激励对象名单进行了再次核实，公司独立董事对限制性股票激励计划调整的相关事项发表了独立意见。

2016年8月17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确认，公司完成了164名激励对象获授的1034.25万股限制性股票登记工作。

2、实施股权激励计划对公司本报告期以及以后年度财务状况和经营成果的影响

根据企业会计准则的相关规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司以目前信息初步估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率指标造成影响，但影响程度不大。

若考虑限制性股票激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低经营成本，本计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

3、报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|-------------------------------|------------|---|
| 第三届董事会第十次会议决议公告 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 第三届监事会第八次会议决议公告 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公司股权激励计划的提示性公告 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 监事会关于公司首期限限制性股票激励计划激励对象名单的核实意 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | |
|---|------------|---|
| 见 | | |
| 独立董事关于第三届董事会第十次会议相关事项的独立意见 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划激励对象名单 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划实施考核管理办法 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划（草案） | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划（草案）摘要 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 上海荣正投资咨询有限公司关于公司首期限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 国浩律师（深圳）事务所关于公司首期限制性股票激励计划（草案）之法律意见书 | 2016年2月24日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于召开2015年度股东大会的通知 | 2016年3月25日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于独立董事就股权激励计划公开征集委托投票权的公告 | 2016年3月25日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于2015年度股东大会决议的公告 | 2016年4月18日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 第三届董事会第十四次会议决议公告 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 第三届监事会第十二次会议决议公告 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于对限制性股票激励计划进行调整的公告 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于向激励对象授予限制性股票的公告 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 独立董事关于第三届董事会第十四次会议相关事项的独立意见 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 国浩律师（深圳）事务所关于公司调整首期限制性股票激励计划并向激励对象授予限制性股票相关事项的法律意见书 | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划激励对象名单（调整后） | 2016年4月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 第三届董事会第十五次会议决议公告 | 2016年7月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 第三届监事会第十三次会议决议公告 | 2016年7月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于调整限制性股票激励计划授予对象、授予数量的公告 | 2016年7月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见 | 2016年7月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 首期限制性股票激励计划激励对象名单（二次调整后） | 2016年7月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 关于公司首期限制性股票激励计划授予登记完成的公告 | 2016年8月18日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易 适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、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、担保情况 适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|-------|-----------------------|--------|-------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 新疆科新重装有限 | 2012年06 | 5,000 | 2012年08月 | 5,000 | 连带责任保 | 5年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|-------|-----------------------|------------------------------|------|-------|------------|--------------|
| 公司 | 月 19 日 | | 01 日 | | 证 | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | 5,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | 1,000 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署 日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署 日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 0 | | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3) | | 5,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 1,000 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 2.08% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | | | | 1,000 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 1,000 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 不适用。 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 截至目前, 公司不存在违反规定程序进行对外担保的情况。 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位: 万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
| | | | | | | | |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|---|------------------|------|-----------------------------|
| 股权激励承诺 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 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 | 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。另外公司股东强凯承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让其本次发行前已持有的本公司股份。同时作为本公司董事、监事或高级管理人员的林祯华、林祯荣、强凯承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2010 年 06 月 25 日 | / | 报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况 |
| | 公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富 | 关于避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》，《关于避免同业竞争之承诺函》承诺的具体内容详见公司于 2010 年 6 月 25 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 一、同业竞争”中的 | 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 |

| | | | | | |
|----------------------|--------------------|---|------------------|---|-----------------------------|
| | | 相关内容。 | | | |
| | 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：为了进一步规范关联交易，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富做出了关于规范关联交易的承诺：承诺的具体内容详见公司于 2010 年 6 月 25 日公告的招股说明书"第七节" 同业竞争与关联交易 二、关联方与关联交易"中的相关内容。 | 2010 年 06 月 25 日 | / | 报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况 |
| | 公司全体董事、监事、高管 | 上市后董事、监事、高管的补充承诺：如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。 | 2010 年 11 月 01 日 | / | 报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况 |
| | 林祯华、林祯荣、林祯富 | 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 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | 无 | | / | 不适用 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用。 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016年1月29日，公司和公司的三位实际控制人之一林祯富先生签订了《四川科新机电股份有限公司与林祯富关于新疆科新重装有限公司之债权转让协议》，协议约定林祯富先生以人民币41,902,197.86元受让本公司对新疆科新享有的债权39,724,760.55元和债权应计利息2,177,437.31元。林祯富先生承诺在协议生效后15个工作日之内以银行转账方式支付债权转让款16,902,197.86元，2016年6月25日之前以银行转账方式支付完毕剩余的债权转让款25,000,000.00元。

2016年2月5日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于向公司实际控制人转让控股子公司债权的议案》，截止本报告期末，林祯富已经支付完毕所有债权转让款。

九、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

第五节 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 | 75,302,498 | 33.10% | | | | -8,343,749 | -8,343,749 | 66,958,749 | 29.43% |
| 3、其他内资持股 | 75,302,498 | 33.10% | | | | -8,343,749 | -8,343,749 | 66,958,749 | 29.43% |
| 境内自然人持股 | 75,302,498 | 33.10% | | | | -8,343,749 | -8,343,749 | 66,958,749 | 29.43% |
| 二、无限售条件股份 | 152,197,502 | 66.90% | | | | 8,343,749 | 8,343,749 | 160,541,251 | 70.57% |
| 1、人民币普通股 | 152,197,502 | 66.90% | | | | 8,343,749 | 8,343,749 | 160,541,251 | 70.57% |
| 三、股份总数 | 227,500,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 227,500,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司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 | 37,724,550 | 4,124,999 | 0 | 33,599,551 | 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 | 36,842,528 | 4,125,000 | 0 | 32,717,528 | 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 | 735,420 | 93,750 | 0 | 641,670 | 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。 |
| 合计 | 75,302,498 | 8,343,749 | 0 | 66,958,749 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 25,140 | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 林祯华 | 境内自然人 | 19.69% | 44,799,401 | | 33,599,551 | 11,199,850 | | |
| 林祯荣 | 境内自然人 | 19.18% | 43,623,371 | | 32,717,528 | 10,905,843 | | |
| 林祯富 | 境内自然人 | 13.30% | 30,248,630 | | 0 | 30,248,630 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.80% | 1,820,800 | | 0 | 1,820,800 | | |
| 王晓明 | 境内自然人 | 0.49% | 1,105,997 | | 0 | 1,105,997 | | |
| 奚文亮 | 境内自然人 | 0.44% | 997,628 | | 0 | 997,628 | | |
| 强凯 | 境内自然人 | 0.38% | 855,560 | | 641,670 | 213,890 | 质押 | 791,670 |
| 陈曦 | 境内自然人 | 0.37% | 850,615 | | 0 | 850,615 | | |
| 陈放 | 境内自然人 | 0.36% | 820,000 | | 0 | 820,000 | | |
| 孙文化 | 境内自然人 | 0.28% | 631,161 | | 0 | 631,161 | | |
| 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，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，此 3 人为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构，林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》，约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。</p> <p>(2) 除前述情况外，公司未知其他前 10 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|--|--|--------|------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 林祯富 | 30,248,630 | 人民币普通股 | 30,248,630 |
| 林祯华 | 11,199,850 | 人民币普通股 | 11,199,850 |
| 林祯荣 | 10,905,843 | 人民币普通股 | 10,905,843 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 1,820,800 | 人民币普通股 | 1,820,800 |
| 王晓明 | 1,105,997 | 人民币普通股 | 1,105,997 |
| 奚文亮 | 997,628 | 人民币普通股 | 997,628 |
| 陈曦 | 850,615 | 人民币普通股 | 850,615 |
| 陈放 | 820,000 | 人民币普通股 | 820,000 |
| 孙文化 | 631,161 | 人民币普通股 | 631,161 |
| 石云 | 607,900 | 人民币普通股 | 607,900 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>(1) 前十名无限售流通股股东中，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，此 3 人为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构，林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》，约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。</p> <p>(2) 除前述情况外，公司未知其他前 10 名股东、其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>1、自然人股东陈曦通过普通证券账户持有 20700 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 829915 股，实际合计持有 850615 股。</p> <p>2、自然人股东石云通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 607900 股，实际合计持有 607900 股。</p> | | |

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。

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 林祯华 | 董事长 | 现任 | 44,799,401 | 0 | 0 | 44,799,401 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林祯荣 | 董事 | 现任 | 43,623,371 | 0 | 0 | 43,623,371 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 强 凯 | 董事、总经理 | 现任 | 855,560 | 0 | 0 | 855,560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐 恺 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李 勇 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马晓峰 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱家骅 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张力上 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵文安 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高寿柏 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐王国 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李 萍 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨多荣 | 财务总监、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冯尚飞 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张 沛 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李春奇 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 89,278,332 | 0 | 0 | 89,278,332 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 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 | 46,871,955.70 | 16,228,766.65 |
| 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 | 2,724,022.00 | 11,670,000.00 |
| 应收账款 | 159,097,466.01 | 125,810,775.08 |
| 预付款项 | 19,271,384.95 | 13,884,569.90 |
| 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 | 4,635,237.81 | 3,556,165.02 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 106,801,626.40 | 125,007,375.00 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 112,773.61 | 590,968.84 |
| 流动资产合计 | 339,514,466.48 | 296,748,620.49 |
| 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 | 223,409,524.56 | 340,835,088.27 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 16,764,286.48 | 27,950,336.80 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 256,500.00 | |
| 递延所得税资产 | 6,972,872.95 | 7,447,742.66 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 247,403,183.99 | 376,233,167.73 |
| 资产总计 | 586,917,650.47 | 672,981,788.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 5,920,000.00 |
| 应付账款 | 40,892,844.46 | 53,887,578.98 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 30,687,649.23 | 45,147,206.53 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,649,631.99 | 7,774,221.52 |
| 应交税费 | 2,437,422.30 | 1,163,678.62 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 21,129,064.58 | 28,581,107.73 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 15,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 1,219,000.00 | 4,025,067.04 |
| 流动负债合计 | 99,015,612.56 | 161,498,860.42 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 5,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,728,416.49 | 33,600,924.40 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,728,416.49 | 38,600,924.40 |
| 负债合计 | 105,744,029.05 | 200,099,784.82 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 227,500,000.00 | 227,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 206,387,791.46 | 206,387,791.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 94,729.83 | 548,429.42 |
| 盈余公积 | 13,845,889.62 | 13,845,889.62 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 33,345,210.51 | 22,679,140.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 481,173,621.42 | 470,961,250.64 |
| 少数股东权益 | | 1,920,752.76 |
| 所有者权益合计 | 481,173,621.42 | 472,882,003.40 |
| 负债和所有者权益总计 | 586,917,650.47 | 672,981,788.22 |

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 | 46,816,274.43 | 15,575,805.31 |
| 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 | 2,724,022.00 | 9,020,000.00 |
| 应收账款 | 158,613,716.51 | 116,619,370.23 |
| 预付款项 | 19,085,815.17 | 13,193,435.10 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,561,822.48 | 48,133,909.64 |
| 存货 | 106,423,486.23 | 114,519,780.38 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 112,773.61 | 590,968.84 |
| 流动资产合计 | 338,337,910.43 | 317,653,269.50 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 10,000,000.00 | 46,336,200.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 223,376,487.80 | 232,552,659.40 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 16,764,286.48 | 17,017,326.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 256,500.00 | |
| 递延所得税资产 | 6,864,216.50 | 7,902,640.69 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 257,261,490.78 | 303,808,826.37 |
| 资产总计 | 595,599,401.21 | 621,462,095.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 5,920,000.00 |
| 应付账款 | 40,491,314.46 | 35,577,643.13 |
| 预收款项 | 30,134,149.23 | 44,468,702.03 |
| 应付职工薪酬 | 2,611,905.59 | 6,668,170.73 |
| 应交税费 | 2,502,043.03 | 1,112,009.03 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 30,129,064.58 | 13,712,362.27 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 其他流动负债 | 1,219,000.00 | 1,219,000.00 |
| 流动负债合计 | 107,087,476.89 | 108,677,887.19 |
| 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 | 6,728,416.49 | 7,337,916.71 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,728,416.49 | 7,337,916.71 |
| 负债合计 | 113,815,893.38 | 116,015,803.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 227,500,000.00 | 227,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 206,387,791.46 | 206,387,791.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 94,729.83 | |
| 盈余公积 | 13,845,889.62 | 13,845,889.62 |
| 未分配利润 | 33,955,096.92 | 57,712,610.89 |
| 所有者权益合计 | 481,783,507.83 | 505,446,291.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 595,599,401.21 | 621,462,095.87 |

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 | 121,615,271.78 | 138,423,305.59 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 121,615,271.78 | 138,423,305.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 117,738,621.85 | 144,070,387.60 |
| 其中：营业成本 | 96,179,730.34 | 112,812,234.36 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,007,304.14 | 851,867.72 |
| 销售费用 | 4,335,528.74 | 8,779,795.38 |
| 管理费用 | 13,983,170.98 | 16,716,241.64 |
| 财务费用 | 460,509.99 | 1,849,195.59 |
| 资产减值损失 | 1,772,377.66 | 3,061,052.91 |
| 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） | 2,204,567.48 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 6,081,217.41 | -5,647,082.01 |
| 加：营业外收入 | 4,829,729.78 | 8,200,427.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 710.67 | |
| 减：营业外支出 | 130,306.78 | 42,206.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 246.74 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 10,780,640.41 | 2,511,139.08 |
| 减：所得税费用 | 474,869.71 | 743,078.35 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 10,305,770.70 | 1,768,060.73 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 10,666,070.37 | 4,086,776.33 |
| 少数股东损益 | -360,299.67 | -2,318,715.60 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 10,305,770.70 | 1,768,060.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 10,666,070.37 | 4,086,776.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -360,299.67 | -2,318,715.60 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.05 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | 0.05 | 0.02 |

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

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：杨多荣

会计机构负责人：杜兰

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 120,142,508.06 | 132,471,034.18 |
| 减：营业成本 | 95,232,584.25 | 108,443,193.78 |
| 营业税金及附加 | 996,212.96 | 851,026.63 |
| 销售费用 | 3,926,146.23 | 7,545,017.06 |
| 管理费用 | 12,417,132.51 | 11,721,099.69 |
| 财务费用 | -192,135.74 | 565,119.01 |
| 资产减值损失 | 1,763,268.69 | 468,583.77 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -32,630,700.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -26,631,400.84 | 2,876,994.24 |
| 加：营业外收入 | 4,012,010.89 | 6,718,929.98 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 710.67 | |
| 减：营业外支出 | 99,699.83 | 41,680.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 246.74 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -22,719,089.78 | 9,554,244.22 |
| 减：所得税费用 | 1,038,424.19 | 1,385,136.64 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -23,757,513.97 | 8,169,107.58 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -23,757,513.97 | 8,169,107.58 |
| 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 | 48,610,110.99 | 91,094,604.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,469,350.78 | 7,318,742.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 52,079,461.77 | 98,413,346.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 43,846,473.34 | 41,283,509.94 |
| 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 | 20,550,859.58 | 30,455,938.78 |
| 支付的各项税费 | 6,288,198.02 | 12,889,895.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,055,752.90 | 17,709,207.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 84,741,283.84 | 102,338,551.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,661,822.07 | -3,925,205.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 17,600.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 3,313,137.06 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 43,238,912.69 | |
| 投资活动现金流入小计 | 46,569,649.75 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,454,134.59 | 374,352.93 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,454,134.59 | 374,352.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 45,115,515.16 | -374,352.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,478,077.63 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,439,719.43 | 4,554,072.73 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 18,917,797.06 | 14,554,072.73 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,290,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 287,341.57 | 1,620,134.40 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 287,341.57 | 19,910,134.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,630,455.49 | -5,356,061.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,240.10 | -0.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 31,082,908.48 | -9,655,619.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,976,855.77 | 12,046,146.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,059,764.25 | 2,390,526.81 |

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 | 43,946,852.07 | 80,377,128.62 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,468,809.22 | 6,245,950.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 47,415,661.29 | 86,623,078.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 40,445,434.22 | 35,291,345.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,233,792.74 | 24,110,245.52 |
| 支付的各项税费 | 6,111,251.88 | 12,867,598.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,892,428.96 | 13,453,487.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 78,682,907.80 | 85,722,677.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -31,267,246.51 | 900,401.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,705,500.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 17,600.00 | |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 43,238,912.69 | |
| 投资活动现金流入小计 | 46,962,012.69 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,434,134.59 | 103,784.93 |
| 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 | 497,000.00 | 19,100,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,931,134.59 | 19,203,784.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 45,030,878.10 | -19,203,784.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,478,077.63 | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 439,719.43 | 4,554,072.73 |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,917,797.06 | 14,554,072.73 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 250,730.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,250,730.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,917,797.06 | 9,303,342.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,240.10 | -0.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 31,680,188.55 | -9,000,041.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,323,894.43 | 10,806,120.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,004,082.98 | 1,806,079.24 |

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 | 所有者 |
| | | | |

| | 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 | 东权益 | 权益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | | 548,429.42 | 13,845,889.62 | | 22,679,140.14 | 1,920,752.76 | 472,882,003.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | | 548,429.42 | 13,845,889.62 | | 22,679,140.14 | 1,920,752.76 | 472,882,003.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -453,699.59 | | | 10,666,070.37 | -1,920,752.76 | 8,291,618.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,666,070.37 | -360,299.67 | 10,305,770.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 94,729.83 | | | | | | 94,729.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 656,458.64 | | | | | | 656,458.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 561,728.81 | | | | | | 561,728.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | -548,429.42 | | | | -1,560,453.09 | -2,108,882.51 | |
| 四、本期期末余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | 94,729.83 | 13,845,889.62 | | 33,345,210.51 | 0.00 | 481,173,621.42 | |

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 | 91,000,000.00 | | | | 342,887,791.46 | | | 262,520.16 | 13,845,889.62 | | 63,667,762.60 | 12,001,724.11 | 523,665,687.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 91,000,000.00 | | | | 342,887,791.46 | | | 262,520.16 | 13,845,889.62 | | 63,667,762.60 | 12,001,724.11 | 523,665,687.95 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--------------|--------|--|----------------|----------------|----------------|
| | ,000.0 0 | | | | ,791.46 | | | .16 | 889.62 | | 762.60 | 724.11 | ,687.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | 285,909.26 | | | -40,988,622.46 | -10,080,971.35 | -50,783,684.55 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -40,988,622.46 | -10,080,971.35 | -51,069,593.81 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 285,909.26 | | | | | 285,909.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,534,082.69 | | | | | 2,534,082.69 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,248,173.43 | | | | | 2,248,173.43 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | 548,429.42 | 13,845,889.62 | | 22,679,140.14 | 1,920,752.76 | 472,882,003.40 |

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 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | | | 13,845,889.62 | 57,712,610.89 | 505,446,291.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | | | 13,845,889.62 | 57,712,610.89 | 505,446,291.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 94,729.83 | | -23,757,513.97 | -23,662,784.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -23,757,513.97 | -23,757,513.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 94,729.83 | | | | 94,729.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 656,458.64 | | | | 656,458.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 561,728.81 | | | | 561,728.81 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | 94,729.83 | 13,845,889.62 | 33,955,096.92 | | 481,783,507.83 |

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 | 91,000,000.00 | | | | 342,887,791.46 | | | 237,471.38 | 13,845,889.62 | 80,881,733.68 | 528,852,886.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 91,000,000.00 | | | | 342,887,791.46 | | | 237,471.38 | 13,845,889.62 | 80,881,733.68 | 528,852,886.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | -237,471.38 | | -23,169,122.79 | -23,406,594.17 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -23,169,122.79 | -23,169,122.79 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 136,500,000.00 | | | | -136,500,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -237,471.38 | | | -237,471.38 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,665,562.89 | | | 1,665,562.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,903,034.27 | | | 1,903,034.27 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 227,500,000.00 | | | | 206,387,791.46 | | | | 13,845,889.62 | 57,712,610.89 | 505,446,291.97 |

三、公司基本情况

1、历史沿革及基本情况

四川科新机电股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名什邡科新机电设备有限公司，成立于1997年3月11日，2007年8月6日更名为四川科新机电设备有限公司，2008年10月23日整体变更为四川科新机电股份有限公司，变更后本公司的注册资本为68,000,000.00元，股本为68,000,000.00元，取得四川省德阳市工商行政管理局颁发的营业执照，营业执照注册号为：510682000000087。

2010年6月经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科新机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]831号）核准，公开发行人民币普通股（A股）2300.00万股，注册资本变更为9,100.00万元。

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

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

住所：四川省什邡市马祖镇；

法定代表人：林祯华。

2、经营范围

经营范围：三类压力容器的设计、制造、安装、销售；压力管道安装；石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油设备、石油钻井机械设备及零配件、仪器仪表的设计、制造、安装、销售；废旧金属回收、利用，非标准机电设备设计、制造、销售；普通机电设备安装、维修；金属材料（稀贵金属除外）、冶金炉料、石油助剂、化工产品（均不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；机电设备技术咨询服务；工程设备租赁及技术服务；工程项目总承包；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、公司行业性质

压力容器设计、开发、生产、销售、咨询服务。

4、主要产品和提供的劳务

本公司从事三类压力容器产品的开发、生产和销售。

5、公司目前为深圳交易所创业板上市公司。其中公司前3位股东林祯华、林祯荣和林祯富系兄弟关系，分别持有占公司股本19.69%、19.18%和13.30%的股份，合计持有公司总股本的52.17%股份，为公司的实际控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

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

1. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、四川科新奥莱进出口有限公司（以下简称科新奥莱或科新奥莱公司）等2家公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本报告会计期间自公历2016年1月1日起至2016年6月30日止。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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

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

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

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

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（3）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

进行必要的调整。

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

合并财务报表时抵消本公司与子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

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

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有

金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

a、该项指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合；或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

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

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

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

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

本集团对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相

关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该项账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

b、根据合同约定的偿付方式，已收回几乎所有初始本金；

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

4) 可供出售金融资产

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

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

本集团在对活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

a、可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

b、持有至到期投资的减值准备

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-----------|----------|
| 交易对象的关系组合 | 其他方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 60.00% | 60.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

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

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

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

库存商品、在产品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。

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

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告分派但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益账面价值为限继续确定投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认为预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理

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

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

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

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

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

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

处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|-------|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5.00% | 2.375-4.75 |
| 生产用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50—19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均

利率计算确定。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日检查长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

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

（1）销售商品收入的确认：

本集团销售的商品主要是承揽制作的压力容器产品，商品销售收入确认原则如下：

- ①本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业；
- ④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）让渡资产使用权收入的确认：

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

（3）提供劳务收入的确认：

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

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

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

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

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

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

②经营租出的会计处理

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入的会计处理

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

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

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

②融资租出的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，并同时记录未担保余值，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 销售收入 | 17%（抵扣进项税后缴纳） |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 四川科新奥莱进出口有限公司 | 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年通过高新技术企业复审，期限均为3年。根据相关要求和规定，本公司于2014年重新开展了高新技术企业认定申请工作，并取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201451000834，发证时间：2014年10月11日，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）的规定以及四川省地方税务局《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》（川地税发〔2010〕55号），本公司可照相关规定享受高新技术企业税收优惠。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发展改革委令2013年第21号）和国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（2015年第14号）等相关法规规定，本公司属于鼓励类产业企业。本公司根据相关政策的规定，每年向主管税务机关申报并经批复后，可享受15%的企业所得税优惠税率。我公司2015年经向主管税各机关申报备案，同意按15%享受西部大开发优惠政策，2016年度继续暂按15%的税率申报企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 22,493.32 | 53,914.35 |
| 银行存款 | 46,037,270.93 | 14,922,941.42 |
| 其他货币资金 | 812,191.45 | 1,251,910.88 |
| 合计 | 46,871,955.70 | 16,228,766.65 |

其他说明

报告期末，其他货币资金中保证金812,191.45元为使用受限的货币资金，全部是保函保证金。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

报告期末，货币资金余额比年初增加30,643,189.05元，增加比率188.82%，主要原因系：①报告期内公司转让原控股子公司新疆科新、武汉星联合收回投资款以及两公司归还借款所致；②报告期内公司实行股权激励收到的激励员工的认购款。

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：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,107,400.00 | 9,860,000.00 |
| 商业承兑票据 | 616,622.00 | 1,810,000.00 |
| 合计 | 2,724,022.00 | 11,670,000.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(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 | 30,373,915.80 | |
| 商业承兑票据 | 12,875,814.17 | |
| 合计 | 43,249,729.97 | |

(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

报告期末，应收票据余额比年初减少8,945,978.00元，减少比率76.66%，主要原因系报告期内收到的应收票据减少支付的应收票据增加所致。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 18,658,862.00 | 10.31% | 10,867,184.80 | 58.24% | 7,791,677.20 | 38,042,762.00 | 24.21% | 20,340,834.80 | 53.47% | 17,701,927.20 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 162,359,366.63 | 89.69% | 11,053,577.82 | 6.81% | 151,305,788.81 | 119,089,723.02 | 75.79% | 10,980,875.14 | 9.22% | 108,108,847.88 |
| 合计 | 181,018,228.63 | 100.00% | 21,920,762.62 | | 159,097,466.01 | 157,132,485.02 | 100.00% | 31,321,709.94 | | 125,810,775.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 |
|-----------|------|
|-----------|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| 四川新光硅业科技有限责任公司 | 2,417,500.00 | 2,417,500.00 | 100.00% | 该公司已破产，目前正在清算中 |
| 成都天立化工科技有限公司 | 1,093,862.00 | 532,184.80 | 48.00% | 经提起诉讼，双方已达成分期支付贷款的和解协议 |
| 四川瑞能硅材料有限公司 | 228,000.00 | 228,000.00 | 100.00% | 硅产能过剩，资金紧张 |
| 四川绵竹川润化工有限公司 | 278,000.00 | 139,000.00 | 50.00% | 企业亏损，资金紧张 |
| 韩城市添工冶金有限责任公司 | 12,064,000.00 | 6,132,000.00 | 50.00% | BDO 项目暂停 |
| 翔鹭石化（漳州）有限公司 | 432,500.00 | 346,000.00 | 80.00% | 企业亏损，资金紧张 |
| 南京聚拓化工科技有限公司 | 2,145,000.00 | 1,072,500.00 | 50.00% | 项目暂停 |
| 合计 | 18,658,862.00 | 10,867,184.80 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 | 137,924,976.97 | 6,896,248.85 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 13,620,227.17 | 1,362,022.72 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 9,618,810.29 | 1,923,762.06 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 437,880.00 | 218,940.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 262,170.00 | 157,302.00 | 60.00% |
| 5 年以上 | 495,302.20 | 495,302.20 | 100.00% |
| 合计 | 162,359,366.63 | 11,053,577.82 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,699,135.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额102,591,240.21元，占应收账款期末余额合计数的比例56.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,558,362.01元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

报告期末，坏帐准备余额较期初减少9,400,947.32元，减少比率30.01%。其中，本期计提坏账准备金额 1,699,135.45元，因系报告期内转让了原控股子公司-新疆科新和武汉星联合的全部股权，两公司不在合并范围内，减少坏帐准备金额11,100,082.77元。

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 | 19,110,383.89 | 99.16% | 13,094,585.14 | 94.31% |
| 1至2年 | 83,001.06 | 0.43% | 785,364.25 | 5.66% |
| 2至3年 | 78,000.00 | 0.41% | | 0.00% |
| 3年以上 | | 0.00% | 4,620.51 | 0.03% |
| 合计 | 19,271,384.95 | -- | 13,884,569.90 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额10,670,157.88元，占预付款项期末余额合计数的比例55.37%。

其他说明：

报告期末，预付款项余额比年初增加5,386,815.05元，增加比率38.80%，主要原因系报告期内预付材料款增加所致。

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,964,408.23 | 100.00% | 329,170.42 | 6.63% | 4,635,237.81 | 3,834,384.23 | 100.00% | 278,219.21 | 7.26% | 3,556,165.02 |
| 合计 | 4,964,408.23 | | 329,170.42 | | 4,635,237.81 | 3,834,384.23 | | 278,219.21 | | 3,556,165.02 |

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 | 4,465,408.23 | 223,270.42 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 359,000.00 | 35,900.00 | 10.00% |

| | | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| 3 至 4 年 | 140,000.00 | 70,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 4,964,408.23 | 329,170.42 | |

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 73,242.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,118,801.08 | 785,326.87 |
| 保证金 | 3,458,200.00 | 2,632,000.00 |
| 押金 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 357,407.15 | 387,057.36 |
| 合计 | 4,964,408.23 | 3,834,384.23 |

(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 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 客户 1 | 履约保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 11.02% | 40,000.00 |
| 客户 2 | 履约保证金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 8.27% | 30,000.00 |
| 客户 3 | 履约保证金 | 444,000.00 | 1 年以内 | 6.12% | 22,200.00 |
| 客户 4 | 投标保证金 | 439,000.00 | 1 年以内 | 6.05% | 21,950.00 |
| 客户 5 | 履约保证金 | 359,000.00 | 1-2 年 | 7.23% | 35,900.00 |
| 合计 | -- | 2,642,000.00 | -- | 53.22% | 150,050.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期末，其他应收款余额比年初增加1,079,072.79元，增加比率30.34%，主要原因系报告期内公司为开拓市场进行投标，支付的投标保证金、履约保证金增加所致。

报告期末，坏账准备余额较期初增加50,951.21元。其中，本期计提坏账准备金额73,242.21元，因系报告期内转让了原控股子公司-新疆科新和武汉星联合的全部股权，两公司不在合并范围内，减少坏帐准备金额22,291.00元。

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 | 24,967,140.47 | 1,516,583.61 | 23,450,556.86 | 23,164,674.02 | 1,516,583.61 | 21,648,090.41 |
| 在产品 | 40,578,716.23 | 983,208.91 | 39,595,507.32 | 62,140,371.05 | 3,120,485.22 | 59,019,885.83 |
| 库存商品 | 19,947,674.93 | 2,015,381.68 | 17,932,293.25 | 32,956,571.25 | 5,248,248.74 | 27,708,322.51 |
| 发出商品 | 26,104,133.93 | 1,114,107.94 | 24,990,025.99 | 17,687,956.23 | 1,562,803.14 | 16,125,153.09 |
| 劳务成本 | 833,242.98 | | 833,242.98 | 505,923.16 | 0.00 | 505,923.16 |
| 合计 | 112,430,908.54 | 5,629,282.14 | 106,801,626.40 | 136,455,495.71 | 11,448,120.71 | 125,007,375.00 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,516,583.61 | | | | | 1,516,583.61 |
| 在产品 | 3,120,485.22 | | | 924,234.10 | 1,213,042.21 | 983,208.91 |
| 库存商品 | 5,248,248.74 | -1,970,610.67 | 446,224.38 | 1,235,631.48 | 472,849.29 | 2,015,381.68 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
| 发出商品 | 1,562,803.14 | -115,431.51 | 1,239,667.12 | 1,572,930.81 | | 1,114,107.94 |
| 合计 | 11,448,120.71 | -2,086,042.18 | 1,685,891.50 | 3,732,796.39 | 1,685,891.50 | 5,629,282.14 |
| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | | | 本年转回或转销原因 | | |
| 原材料 | 可回收金额低于账面价值 | | | | | |
| 在产品 | 可回收金额低于账面价值 | | | 已于2016年销售 | | |
| 库存商品 | 可回收金额低于账面价值 | | | 已于2016年销售 | | |
| 发出商品 | 可回收金额低于账面价值 | | | 已于2016年销售 | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

存货跌价准备本期减少金额中的“其他”以及本期增加金额中的“其他”，系随在产品完工结转至库存商品、发出商品的存货跌价准备金额。

存货跌价准备本期增加金额中的“计提”，系报告期内公司转让原控股子公司-新疆科新后，两公司不在合并范围之内，减少的跌价准备金额。

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 预缴的企业所得税 | 112,773.61 | 590,968.84 |
| 合计 | 112,773.61 | 590,968.84 |

其他说明：

报告期末，其他流动资产余额比年初减少478,195.23元，减少比率80.92%，主要原因系报告期内公司收到退回以前年度预缴的企业所得税所致。

14、长期股权投资

不适用

15、投资性房地产

无

16、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 244,956,080.40 | 216,851,354.50 | 1,873,199.74 | 7,813,389.89 | 4,004,498.90 | 475,498,523.43 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 1,857,713.59 | 43,417.95 | 163,320.93 | 0.00 | 2,064,452.47 |
| (1) 购置 | 0.00 | 1,857,713.59 | 43,417.95 | 163,320.93 | 0.00 | 2,064,452.47 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 87,508,828.03 | 43,399,631.44 | 172,828.30 | 2,950,997.96 | 1,311,175.28 | 135,343,461.01 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 335,275.00 | 0.00 | 335,275.00 |
| (2) 企业合并减少 | 87,508,828.03 | 43,399,631.44 | 172,828.30 | 2,615,722.96 | 1,311,175.28 | 135,008,186.01 |
| 4.期末余额 | 157,447,252.37 | 175,309,436.65 | 1,743,789.39 | 5,025,712.86 | 2,693,323.62 | 342,219,514.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 41,908,458.21 | 81,850,706.45 | 1,067,332.16 | 5,048,897.17 | 2,742,769.90 | 132,618,163.89 |
| 2.本期增加金额 | 2,775,770.83 | 7,908,153.29 | 100,371.39 | 326,786.90 | 116,399.27 | 11,227,481.68 |
| (1) 计提 | 2,775,770.83 | 7,908,153.29 | 100,371.39 | 326,786.90 | 116,399.27 | 11,227,481.68 |
| 3.本期减少金额 | 10,492,002.50 | 11,870,598.71 | 96,312.77 | 1,886,627.18 | 690,114.08 | 25,035,655.24 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或 报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 318,511.25 | 0.00 | 318,511.25 |
| (2) 企业 合并减少 | 10,492,002.50 | 11,870,598.71 | 96,312.77 | 1,568,115.93 | 690,114.08 | 24,717,143.99 |
| 4.期末余额 | 34,192,226.54 | 77,888,261.03 | 1,071,390.78 | 3,489,056.89 | 2,169,055.09 | 118,809,990.33 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 2,045,271.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,271.27 |
| 2.本期增加金 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 0.00 | 2,045,271.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,271.27 |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| (2) 企业 合并减少 | 0.00 | 2,045,271.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,271.27 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 123,255,025.83 | 97,421,175.62 | 672,398.61 | 1,536,655.97 | 524,268.53 | 223,409,524.56 |
| 2.期初账面价 值 | 203,047,622.19 | 132,955,376.78 | 805,867.58 | 2,764,492.72 | 1,261,729.00 | 340,835,088.27 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

报告期末，固定资产余额比年初减少117,425,563.71元，减少比率34.45%，主要原因系报告期内公司转让原控股子公司-新疆科新、武汉星联合后，两公司不在合并范围之内所致。

17、在建工程

无

18、工程物资

无

19、固定资产清理

无

20、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 | 28,091,613.45 | 12,485.00 | 4,639,527.37 | 684,705.13 | 33,428,330.95 |
| 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 | 8,793,228.85 | | 4,135,600.00 | | 12,928,828.85 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 企业合并减少 | 8,793,228.85 | | 4,135,600.00 | | 12,928,828.85 |
| 4.期末余额 | 19,298,384.60 | 12,485.00 | 503,927.37 | 684,705.13 | 20,499,502.10 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,710,242.74 | 7,074.72 | 1,377,259.26 | 383,417.43 | 5,477,994.15 |
| 2.本期增加金额 | 192,983.88 | 624.24 | 25,196.34 | 34,235.34 | 253,039.80 |
| (1) 计提 | 192,983.88 | 624.24 | 25,196.34 | 34,235.34 | 253,039.80 |

| | | | | | |
|------------|---------------|----------|--------------|------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 773,936.50 | | 1,221,881.83 | | 1,995,818.33 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 企业合并减少 | 773,936.50 | | 1,221,881.83 | | 1,995,818.33 |
| 4.期末余额 | 3,129,290.12 | 7,698.96 | 180,573.77 | 417,652.77 | 3,735,215.62 |
| 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 | 16,169,094.48 | 4,786.04 | 323,353.60 | 267,052.36 | 16,764,286.48 |
| 2.期初账面价值 | 24,381,370.71 | 5,410.28 | 3,262,268.11 | 301,287.70 | 27,950,336.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

报告期末，无形资产余额比年初减少11,186,050.32元，减少比率40.02%，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新、武汉星联合全部股权后，两公司不在合并范围之内所致。

21、开发支出

无

22、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 |
|-------------------------|------------|---------|----|------------|----|------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 武汉星联和工程 有限公司 | 305,508.90 | | | 305,508.90 | | 0.00 |
| 合计 | 305,508.90 | | | 305,508.90 | | 0.00 |

(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 |
|-------------------------|------------|------|--|------------|----|------|
| | | 计提 | | 处置 | 其他 | |
| 武汉星联和工程 有限公司 | 305,508.90 | | | 305,508.90 | | 0.00 |
| 合计 | 305,508.90 | | | 305,508.90 | | 0.00 |

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

本报告期公司转让了原控股子公司一武汉星联和全部股权，产生的商誉以及计提的商誉减值准备随之转销所致。

23、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 |
|----------|------|------------|-----------|--------|------------|
| 混凝土池子修建费 | | 270,000.00 | 13,500.00 | | 256,500.00 |
| 合计 | | 270,000.00 | 13,500.00 | | 256,500.00 |

其他说明

报告期末，长期待摊费用余额比年初增加256,500.00元，增加比率100%，主要原因系公司在现场修建的混凝土池子主要用于油田环保服务，预计使用5年，未达到公司房屋及构筑物最低使用年限，而计入长期待摊费用，在使用期限内平均摊销。

24、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 | 27,879,215.15 | 4,184,814.71 | 29,844,686.86 | 4,479,229.87 |
| 内部交易未实现利润 | | | 608,021.20 | 91,203.18 |
| 可抵扣亏损 | 14,422,770.89 | 2,203,945.77 | 14,422,770.89 | 2,203,945.77 |
| 递延收益 | 3,894,083.11 | 584,112.47 | 4,183,583.33 | 627,537.50 |
| 商誉减值 | | | 305,508.90 | 45,826.34 |
| 合计 | 46,196,069.15 | 6,972,872.95 | 49,364,571.18 | 7,447,742.66 |

(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 | | 6,972,872.95 | | 7,447,742.66 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 0.00 | 15,248,634.27 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 34,956,477.16 |
| 合计 | 0.00 | 50,205,111.43 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

| | | | |
|--------|------|---------------|----|
| 2017 年 | | 4,582,480.56 | |
| 2018 年 | | 12,124,199.51 | |
| 2019 年 | | 5,687,142.65 | |
| 2020 年 | | 12,562,654.44 | |
| 合计 | 0.00 | 34,956,477.16 | -- |

其他说明:

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

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

3、本报告期，公司转让了原控股子公司—武汉星联和和新疆科新的全部股权，两公司不在合并范围之内，导致未确认递延所得税资产期末余额为0。

25、短期借款

无

26、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 5,920,000.00 |
| 合计 | | 5,920,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、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 | 37,034,176.69 | 38,832,207.28 |
| 1-2 年 | 2,983,377.06 | 12,409,038.25 |
| 2-3 年 | 343,894.01 | 2,115,449.79 |
| 3 年以上 | 531,396.70 | 530,883.66 |
| 合计 | 40,892,844.46 | 53,887,578.98 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

28、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 | 23,552,805.14 | 35,785,864.65 |
| 1-2 年 | 5,885,143.24 | 3,857,641.03 |
| 2-3 年 | 751,598.29 | 5,503,700.85 |
| 3-4 年 | 498,102.56 | 0.00 |
| 合计 | 30,687,649.23 | 45,147,206.53 |

(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 |
|----------|--------------|-------------|
| 曼恩机械有限公司 | 3,767,701.36 | 不具备发货条件尚未结算 |
| 合计 | 3,767,701.36 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

报告期末，预收款项余额较期初余额减少14,459,557.30元，减少32.03%，减少主要原因系报告期内按销售合同约定实现销售收入增加应收账款，预收账款相应减少所致。

29、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 | 7,924,221.52 | 13,900,756.14 | 19,175,345.67 | 2,649,631.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -150,000.00 | 2,206,531.70 | 2,056,531.70 | |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 7,774,221.52 | 16,107,287.84 | 21,231,877.37 | 2,649,631.99 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

(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 | 6,927,109.86 | 11,375,879.92 | 16,612,425.84 | 1,690,563.94 |
| 2、职工福利费 | | 669,168.48 | 669,168.48 | |
| 3、社会保险费 | | 901,682.28 | 901,682.28 | |
| 其中：医疗保险费 | | 729,182.37 | 729,182.37 | |
| 工伤保险费 | | 120,397.87 | 120,397.87 | |
| 生育保险费 | | 52,102.04 | 52,102.04 | |
| 补充医疗保险 | | | | |
| 4、住房公积金 | | 526,680.00 | 526,680.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 997,111.66 | 427,345.46 | 465,389.07 | 959,068.05 |
| 合计 | 7,924,221.52 | 13,900,756.14 | 19,175,345.67 | 2,649,631.99 |

(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 | | 2,049,708.44 | 2,049,708.44 | |
| 2、失业保险费 | -150,000.00 | 156,823.26 | 6,823.26 | |
| 合计 | -150,000.00 | 2,206,531.70 | 2,056,531.70 | |

其他说明：

报告期末，应付职工薪酬余额比年初减少5,124,589.53元，减少比率65.92%，主要原因系报告期内支付了2015年末计提的员工考核工资和年终奖所致。

30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 增值税 | 2,228,018.49 | 984,174.13 |
| 营业税 | | 1,985.74 |
| 个人所得税 | 12,062.58 | 77,439.75 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 98,670.61 | 50,297.72 |
| 教育费附加 | 59,202.37 | 29,868.77 |
| 地方教育费附加 | 39,468.25 | 19,912.51 |
| 合计 | 2,437,422.30 | 1,163,678.62 |

其他说明：

报告期末，应交税费余额比期初余额增加1,273,743.68元，增加109.46%，主要原因系报告期内应交增值税-应交销项税额大于应交进项税所致。

31、应付利息

无

32、应付股利

无

33、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 | 1,657,216.25 | 6,806,854.46 |
| 工程款 | 1,132,129.93 | 20,525,369.58 |
| 履约保证金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 招标保证金 | 558,530.77 | 573,400.00 |
| 其他 | 17,481,187.63 | 375,483.69 |
| 合计 | 21,129,064.58 | 28,581,107.73 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

报告期末，1、按“款项性质列示其他应付款”中的设备款和工程款减少2,454.29万元，主要原因系报告期内公司转让了原控股子公司—新疆科新和武汉星联和的全部股权，两公司不在合并范围之内。2、按“款项性质列示其他应付款”中其他金额增加1710.57万元，主要系本报告期公司进行股权激励，各激励员工缴纳的股权认购款增加所致。

34、划分为持有待售的负债

不适用

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 15,000,000.00 |

其他说明：

上年末一年内到期的非流动负债是指本公司原控投子公司-新疆科新将于下一年度到期的长期借款。

报告期末，一年内到期的非流动负债余额较期初余额减少15,000,000.00元，减少100%，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

36、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 | 4,025,067.04 |
| 合计 | 1,219,000.00 | 4,025,067.04 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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

| 序号 | 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 |
|----|-------------------------|------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 1 | <重型压力容器(含核级)制造基地项目>补助资金 | 640,000.00 | | 320,000.22 | 320,000.22 | 640,000.00 |
| 2 | 技术改造资金 | 120,000.00 | | 60,000.00 | 60,000.00 | 120,000.00 |
| 3 | 战略新兴产业发展促进资金 | 184,000.00 | | 92,000.00 | 92,000.00 | 184,000.00 |
| 4 | 战略新兴产业发展促进资金 | 275,000.00 | | 137,500.00 | 137,500.00 | 275,000.00 |
| 5 | 扶持工业发展资金 | 800,000.00 | | 199,999.98 | -600,000.02 | 0.00 |
| 6 | 战略性新兴产业专项资金 | 210,000.00 | | 52,500.00 | -157,500.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|----|--------------------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 7 | 产业振兴和技术改造中央预算内投资资金 | 1,230,000.00 | | 307,500.00 | -922,500.00 | 0.00 |
| 8 | 战略性新兴产业专项资金 | 94,736.84 | | 23,684.22 | -71,052.62 | 0.00 |
| 9 | 土建财政补贴款 | 99,974.75 | | 24,993.69 | -74,981.06 | 0.00 |
| 10 | 土建财政补贴款 | 270,076.68 | | 67,519.17 | -202,557.51 | 0.00 |
| 11 | 土建财政补贴款 | 101,278.77 | | 25,319.70 | -75,959.07 | 0.00 |
| | 合计 | 4,025,067.04 | 0.00 | 1,311,016.98 | -1,495,050.06 | 1,219,000.00 |

注：上表中序5-11项期初余额系本公司原控股子公司-新疆科新的余额，而其他变动为负数期末余额为零的原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 保证借款 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期初余额5,000,000.00元是公司原控股子公司新疆科新长期借款。报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内，导致期末余额为0.。

38、长期应付款

无

39、专项应付款

无

40、预计负债

无

41、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 | 33,600,924.40 | | 26,872,507.91 | 6,728,416.49 | 收到政府拨款 |

| | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--------------|----|
| 合计 | 33,600,924.40 | | 26,872,507.91 | 6,728,416.49 | -- |
|----|---------------|--|---------------|--------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|--------------|-------------|
| <重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金 | 3,733,333.38 | | 320,000.22 | | 3,413,333.16 | 与资产相关 |
| 技术改造资金 | 700,000.00 | | 60,000.00 | | 640,000.00 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业发展促进资金 | 1,073,333.34 | | 92,000.00 | | 981,333.34 | 与资产相关 |
| 战略新兴产业发展促进资金 | 1,581,249.99 | | 137,500.00 | | 1,443,749.99 | 与资产相关 |
| 扶持工业发展资金 | 4,800,000.00 | | 200,000.00 | 4,600,000.00 | | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业专项资金 | 1,260,000.00 | | 52,500.00 | 1,207,500.00 | | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造中央预算内投资资金 | 7,380,000.00 | | 307,500.00 | 7,072,500.00 | | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业专项资金 | 568,421.06 | | 23,684.21 | 544,736.85 | | 与资产相关 |
| 土建财政补贴款 | 2,599,343.60 | | 24,993.69 | 2,574,349.91 | | 与资产相关 |
| 土建财政补贴款 | 7,021,994.99 | | 67,519.17 | 6,954,475.82 | | 与资产相关 |
| 土建财政补贴款 | 2,633,248.04 | | 25,319.69 | 2,607,928.35 | | 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 | 33,600,924.40 | | 1,311,016.98 | 25,561,490.93 | 6,728,416.49 | -- |

其他说明：

1、其他变动系本公司原控股子公司-新疆科新未摊销完的递延收益余额，报告期公司已转让该公司全部股权，不在合并范围之内。。

2、政府补助的具体情况说明

(1) 根据什邡市财政局、什邡市工业经济局《关于下达四川科新机电股份有限公司<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金的通知》（什财企字[2009]23号），本公司于2009年8月27日收到财政补助资金6,400,000.00元，重型压力容器（含核级）项目—金工车间于2012年10月完工。该笔政府补助于2012年11月起开始摊销，摊销期限为10年。

(2) 根据四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会《关于下达2011年第一批技术改造资金及项目

计划的通知》（川财建[2011]110号），本公司于2011年9月19日收到财政补助资金1,200,000.00元，重型压力容器（含核级）项目—重容车间2012年10月完工。该笔政府补助于2012年11月起开始摊销，摊销期限为10年。

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

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

（5）根据新疆维吾尔自治区沙雅县财政局下发的《关于拨付扶持工业发展资金的通知》（沙财建[2012]9号），新疆科新于2011年10月27日和2012年1月6日分别收到扶持工业发展资金7,000,000.00元和1,000,000.00元。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（6）根据阿克苏地区财政局下发的《关于下达2012年自治区战略性新兴产业专项资金预算指标的通知》（阿地财建[2012]108号），新疆科新于2012年7月19日收到战略性新兴产业专项资金2,100,000.00元。按照拨付文件，本次拨款按70%预拨补助资金，剩余30%补助资金待项目验收后再拨付。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（7）根据2012年8月10日沙雅县发展和改革委员会、沙雅县商信委下发的《关于产业振兴和技术改造（委托地方）2012年中央预算内投资计划的通知》（沙政发改工[2012]158号），新疆科新公司于2012年9月29日收到产业振兴和技术改造中央预算内投资资金12,300,000.00元。“重型压力容器制造基地项目建设”一期工程项目于2012年12月完工。该项补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新后，合并范围发生变化所致。

（8）根据2013年5月8日新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会办公室下发的《关于下达2013年自治区战略性新兴产业专项资金项目计划和已验收项目剩余资金计划的通知》（新经信科装（2013）204号文），新疆科新公司于2013年7月10日收到战略性新兴产业专项资金900,000.00元。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（9）根据2013年8月31日沙雅县财政局下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】119号文），新疆科新公司于2013年4月12日收到土建财政补贴款300万元整。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（10）新疆科新于2012年4月收到沙雅县人民政府暂拨款5,000,000.00元，于2012年6月收到沙雅县财政局暂拨款3,000,000.00元。根据沙雅县财政局2013年11月22日下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】181号文），新疆科新公司将该笔款项转到本科目。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（11）根据2013年11月27日沙雅县财政局下发的《关于拨付新疆科新重装有限公司土建投资增加部分财政补贴的通知》（沙财建单装【2013】204号文），新疆科新公司于2013年11月15日收到土建财政补贴款300万元整。该项目补助期末余额为0元，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

（12）根据德阳市财政局和德阳市经济和信息化委员会《关于下达2015年市级“互联网+智能制造”试点项目专项补助资金的通知》（德市建【2015】42号）文，本公司于2015年11月9日收到工信局2015年互联网专项补助资金25万元。该笔政府补助专项用于购买CAD、CAPP等软件。截止2016年6月30日，该系统

尚在调试、优化中。

42、其他非流动负债

无

43、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 | 227,500,000.00 | | | | | | 227,500,000.00 |

其他说明：

44、其他权益工具

无

45、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） | 204,457,386.54 | | 0.00 | 204,457,386.54 |
| 其他资本公积 | 1,930,404.92 | | | 1,930,404.92 |
| 合计 | 206,387,791.46 | | | 206,387,791.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、库存股

无

47、其他综合收益

无

48、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 | 548,429.42 | 656,458.64 | 1,110,158.23 | 94,729.83 |
| 合计 | 548,429.42 | 656,458.64 | 1,110,158.23 | 94,729.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期末，专项储备余额比年初减少453,699.59元，减少比率82.73%，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内所致。

49、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,845,889.62 | | | 13,845,889.62 |
| 合计 | 13,845,889.62 | | | 13,845,889.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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 | 22,679,140.14 | 63,667,762.60 |
| 调整后期初未分配利润 | 22,679,140.14 | 63,667,762.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,666,070.37 | -40,988,622.46 |
| 期末未分配利润 | 33,345,210.51 | 22,679,140.14 |

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。

51、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 | 120,754,585.12 | 96,166,895.55 | 137,191,002.45 | 112,260,013.86 |
| 其他业务 | 860,686.66 | 12,834.79 | 1,232,303.14 | 552,220.50 |
| 合计 | 121,615,271.78 | 96,179,730.34 | 138,423,305.59 | 112,812,234.36 |

52、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 营业税 | 355,567.87 | 9,765.00 |
| 城市维护建设税 | 329,484.72 | 421,121.46 |
| 教育费附加 | 193,350.92 | 252,588.75 |
| 地方教育费附加 | 128,900.63 | 168,392.51 |
| 合计 | 1,007,304.14 | 851,867.72 |

其他说明：

53、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬及附加 | 1,232,636.55 | 1,233,225.38 |
| 运费 | 1,968,197.86 | 5,853,626.76 |
| 差旅费 | 329,451.20 | 399,714.80 |
| 业务招待费 | 386,370.10 | 462,941.00 |
| 办公费 | 131,831.19 | 217,919.05 |
| 咨询费 | 0.00 | 305,600.00 |
| 折旧费 | 47,805.57 | 56,509.77 |
| 其他费用 | 74,676.09 | 37,855.14 |
| 投标费 | 144,442.70 | 192,986.00 |
| 宣传费 | 20,117.48 | 19,417.48 |
| 合计 | 4,335,528.74 | 8,779,795.38 |

其他说明：

报告期内，销售费用本期发生额较上期发生额减少4,444,266.64元，减少50.62%，主要原因系报告期内实现销售的产品中现场制作安装的产品占比较大，而现场制作产品已将大件转划为零部件运输，相应的运输费用减少所致。

54、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 | 3,195,932.51 | 5,631,148.14 |
| 技术开发费 | 3,318,628.62 | 3,076,856.27 |
| 折旧费 | 2,095,791.72 | 1,907,451.80 |
| 税费 | 1,364,568.39 | 1,009,813.21 |
| 办公费 | 1,011,396.47 | 1,527,168.91 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 521,086.64 | 796,004.40 |
| 差旅费 | 363,650.82 | 258,863.80 |
| 咨询费 | 0.00 | 115,420.00 |
| 无形资产摊销 | 344,001.39 | 619,758.39 |
| 聘请中介机构费 | 641,965.02 | 187,037.74 |
| 修理费 | 276,464.49 | 452,806.46 |
| 安全经费 | 739,657.41 | 1,133,912.52 |
| 其他费用 | 110,027.50 | 0.00 |
| 合计 | 13,983,170.98 | 16,716,241.64 |

其他说明：

55、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 504,912.24 | 1,639,394.28 |
| 减：利息收入 | 65,800.78 | 148,063.53 |
| 加：贴现息 | | 255,228.06 |
| 加：汇兑损失 | 1,240.10 | 0.01 |
| 减：汇兑收益 | | 0.00 |
| 加：其他 | 20,158.43 | 102,636.77 |
| 合计 | 460,509.99 | 1,849,195.59 |

其他说明：

报告期内，财务费用本期发生额较上期发生额减少1,388,685.60元，减少75.10%，主要原因系报告期内本公司转让了原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内，相应的借款减少计提利息支出减少所致。

56、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 | 1,772,377.66 | 1,559,625.33 |
| 二、存货跌价损失 | | 1,501,427.58 |
| 合计 | 1,772,377.66 | 3,061,052.91 |

其他说明：

报告期内，资产减值损失本期发生额较上期发生额减少1,288,675.25元，减少42.10%，主要原因系报告期内本公司转让了原控股子公司-新疆科新全部股权，该公司不在合并范围之内，相应的计提的存货跌价准

备减少所致。

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,204,567.48 | |
| 合计 | 2,204,567.48 | |

其他说明：

报告期内，投资收益本期发生额较上期发生额增加2,204,567.48元，系报告期内本公司转让了原控股子公司-新疆科新、武汉星联合形成的投资收益。

59、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 710.67 | | 710.67 |
| 其中：固定资产处置利得 | 710.67 | | 710.67 |
| 政府补助 | 4,712,816.98 | 8,184,905.68 | 4,712,816.98 |
| 其中：递延收益摊销 | 1,311,016.98 | 2,012,533.50 | 1,311,016.98 |
| 其他 | 116,202.13 | 15,521.70 | 116,202.13 |
| 合计 | 4,829,729.78 | 8,200,427.38 | 4,829,729.78 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|--------|------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 什邡市财政局战略性新兴产业发展扶持专项资金(重型压力容器(含核级)制造基地) | 什邡市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 6,000,000.00 | 与收益相关 |
| 收什邡市财 | 四川省财政 | 补助 | | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|----|---------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 政局应急激励和要素保障专项资金 | 厅、四川省经济和信息化委员会 | | | | | | | |
| 武汉市知识产权局专利资助款 | 武汉市知识产权局 | 补助 | | 是 | 否 | | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 社会保险补贴 | 新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅 | 补助 | | 是 | 否 | | 40,372.18 | 与收益相关 |
| 环境保护局补贴款 | 沙雅县环境保护局 | 补助 | | 是 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 中国制造2025 四川行动与创新驱动专项资金（随钻泥浆环保处理系统研制） | 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 什邡市财政局创新驱动发展资金（重型燃机燃气加热器研制） | 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 德阳市科学技术和知识产权局专利资助资金 | 德阳市科学技术和知识产权局 | 补助 | | 是 | 否 | 1,800.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,401,800.00 | 6,172,372.18 | -- |

其他说明：

1、摊销递延收益且计入本年营业外收入的政府补助详细情况见本报告附注之“七、41.递延收益”。

2、本年除列入递延收益-政府补助外的其他政府补助明细如下：

(1) 本公司于2016年4月27日收到什邡市财政局下拨的技术改造专项资金400,000.00元。

(2) 本公司于2016年6月24日收到什邡市财政局下拨的中国制造2025四川行动与创新驱动专项资金3,000,000.00元。

(3) 本公司于2016年5月25日收到什邡市财政局下拨的德阳市科学技术和知识产权局专利资助资金1,800.00元。

60、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 246.74 | | 246.74 |
| 其中：固定资产处置损失 | 246.74 | | 246.74 |
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 40,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 100,060.04 | 2,206.29 | 100,060.04 |
| 合计 | 130,306.78 | 42,206.29 | 130,306.78 |

其他说明：

61、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 | | 1,028,269.34 |
| 递延所得税费用 | 474,869.71 | -285,190.99 |
| 合计 | 474,869.71 | 743,078.35 |

(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 | 10,780,640.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,617,096.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -135,573.38 |
| 非应税收入的影响 | -48,000.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -564,306.72 |
| 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 | -71,506.10 |
| 投资收益影响 | -322,840.12 |
| 所得税费用 | 474,869.71 |

其他说明

62、其他综合收益

无

63、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 | 65,800.78 | 148,063.53 |
| 政府补助 | 3,401,800.00 | 6,172,372.18 |
| 其他 | 1,750.00 | 998,306.60 |
| 合计 | 3,469,350.78 | 7,318,742.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现的技术研发费 | 2,140,333.70 | 1,895,242.06 |
| 运费 | 1,487,108.88 | 3,730,302.54 |
| 手续费 | 120,976.77 | 102,636.77 |
| 办公费 | 4,572,155.37 | 5,172,801.10 |
| 其他付现费用及往来款项 | 5,635,725.09 | 6,386,980.27 |
| 咨询费 | | 421,020.00 |
| 营业外支出 | 99,453.09 | 225.00 |
| 合计 | 14,055,752.90 | 17,709,207.74 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 收到林祯富代新疆科新归还借款 | 41,902,197.86 | |
| 收到武汉星联合归还借款 | 1,336,714.83 | |
| 合计 | 43,238,912.69 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | 439,719.43 | 4,554,072.73 |
| 新疆科新收到林祯富借款 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,439,719.43 | 4,554,072.73 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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 | 10,305,770.70 | 1,768,060.73 |
| 加：资产减值准备 | 1,772,377.66 | 3,061,052.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,047,075.77 | 15,176,654.10 |
| 无形资产摊销 | 344,001.39 | 622,944.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 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） | -463.93 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 288,581.67 | 1,528,238.78 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,204,567.48 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 474,869.71 | -1,135,368.36 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 6,393,999.99 | 14,745,899.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -38,630,235.28 | -16,648,244.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,453,232.27 | -23,044,443.15 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,661,822.07 | -3,925,205.06 |
| 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 | 46,059,764.25 | 2,390,526.81 |
| 减：现金的期初余额 | 14,976,855.77 | 12,046,146.48 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 31,082,908.48 | -9,655,619.67 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 3,705,500.00 |
| 其中： | -- |
| 本期处置子公司-武汉星联合于本期收到的现金 | 1,388,500.00 |
| 本期处置子公司-新疆科新于本期收到的现金 | 2,317,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 392,362.94 |
| 其中： | -- |
| 丧失控制权日子公司-武汉星联合持有的现金 | 283,974.51 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 丧失控制权日子公司-新疆科新持有的现金 | 108,388.43 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 3,313,137.06 |

其他说明：

(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 | 46,059,764.25 | 14,976,855.77 |
| 其中：库存现金 | 22,493.32 | 53,914.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 46,037,270.93 | 14,922,941.42 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 46,059,764.25 | 14,976,855.77 |

其他说明：

65、所有者权益变动表项目注释

无

66、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 | 812,191.45 | 承兑汇票保证金和保函保证金 |
| 固定资产 | 21,111,890.26 | 已抵押用于银行借款 |
| 无形资产 | 3,871,426.62 | 已抵押用于银行借款 |
| 合计 | 25,795,508.33 | -- |

其他说明：

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 其中：美元 | 13,195.11 | 6.6312 | 87,499.41 |

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

68、套期

不适用

69、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------|--------------|--------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 武汉星联和工 | 1,388,500.00 | 51.00% | 协议转让 | 2016年02月05 | 全额收到处置 | 139,507.17 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------------|-------|------|------|--|--|--|
| 程有限公司 | | | | 日 | 价款 | | | | | | | |
| 新疆科新重装有限公司 | 2,317,000.00 | 70.00% | 协议转让 | 2016年04月25日 | 全额收到处置价款 | 1,047,034.10 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | | | |

其他说明：

详见本报告第四节“八、其他重大事项的说明”

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

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 | |
| 四川科新奥莱进出口有限公司 | 四川省什邡市 | 四川省什邡市 | 贸易 | 100.00% | | 新设设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

不适用

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人为自然人，不存在母公司。

控股股东及最终控制方情况如下：

单位：元

| 实际控制人 | 持股金额 | | 持股比例（%） | |
|-------|---------------|---------------|---------|-------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末比例 | 年初比例 |
| 林祯华 | 44,799,401.00 | 44,799,401.00 | 19.69 | 19.69 |
| 林祯荣 | 43,623,371.00 | 43,623,371.00 | 19.18 | 19.18 |
| 林祯富 | 30,248,630.00 | 30,248,630.00 | 13.30 | 13.30 |

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-----------------|
| 四川晨光科新塑胶有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 四川科雅房地产有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 什邡市麟凤投资发展有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------------|-------|
| 林祯富 | 债权转让 | 41,902,197.86 | |

(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 | 688,800.00 | 929,000.00 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

无

7、关联方承诺

无

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司于2015年9月2日独资设立科新奥莱公司，该公司注册资本为3000万元，截止2016年6月30日，本公司已对科新奥莱公司出资1000万元，尚需完成对其出资2000万元的义务。

(2) 除上述承诺事项外，截止2016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) 2012年12月13日，本公司与重庆长风化学工业公司签订了《甲醇水冷器及工艺冷凝液冷却器采购合同》，合同总价款为883.00万元。合同签订后，本公司按合同及相关协议积极完成了相关设备的设计及原材料的采购和制作。重庆长风化学工业公司也按照合同约定支付了合同首期款754,700.85元。在2013年8月8日，重庆长风化学工业公司告知本公司，要求本公司暂停《甲醇水冷器及工艺冷凝液冷却器采购合同》的履行，致使本公司被迫停止设备后期的制作。2015年5月，本公司向重庆长风化学工业公司发出了《解除合同通知书》，并告知重庆长风化学工业公司在解除合同后，双方对合同进行清算。但重庆长风化学工业公司拒绝对合同进行清算，因此本公司向人民法院提起诉讼，要求重庆长风化学工业公司赔偿本公司的合同损失。2015年8月31日，重庆市长寿区人民法院受理了此案。目前此案法院已经委托重庆康华会计师事务所有限责任公司对本公司在合同中中止后的损失鉴定提取了相关资料，鉴定结果尚在审计中。截止2016年6月30日，本公司已对重庆长风化学工业公司制作的半成品以及采购的相关材料全额计提了跌价准备。

(2) 2013年12月12日，本公司与成都天立化工科技有限公司签订了《买卖暨加工承揽合同》，合同总价格为4,131,933.00元。2014年成都天立化工科技有限公司已对本公司的产品进行了验收。截止到2015年10月，成都天立化工科技有限公司尚欠本公司到期贷款及质保金1,330,462.50元。本公司于2015年10月向什邡市人民法院提起诉讼，要求成都天立化工科技有限公司支付该款项。什邡市人民法院于2015年11月3日出具了四川省什邡市人民法院受理案件通知书（【2015】什邡民初字第1667号）受理了此案。虽然认为此案胜诉可能性大，但基于谨慎性，本公司已于2015年12月31日对应收成都天立化工科技有限公司1,330,462.50元按40%的坏账计提比例计提了坏账准备532,184.80元。经什邡市人民法院调解，2016年4月30日，本公司与成都天立化工科技有限公司达成了分期支付贷款的和解协议。截止本报告期末，成都天立化工科技有限公司已按照和解协议约定支付本公司货款236,600.00元，目前尚欠本公司到期贷款及质保金1,093,862.00元。

(3) 截止2016年6月30日，本公司中国工商银行四川分行获得2,500.00万元授信额度，授信有效期至2016年8月31日。截止2016年6月30日，本公司在中国工商银行什邡支行开具保函人民币2,282,601.50元。

(4) 除上述或有事项外，截止2016年6月30日，本集团无其他需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 18,658,862.00 | 10.34% | 10,867,184.80 | 58.24% | 7,791,677.20 | 19,095,462.00 | 13.96% | 10,867,184.80 | 56.91% | 8,228,277.20 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 161,850,156.63 | 89.66% | 11,028,117.32 | 6.81% | 150,822,039.31 | 117,725,319.90 | 86.04% | 9,334,226.87 | 7.93% | 108,391,093.03 |
| 合计 | 180,509,018.63 | 100.00% | 21,895,302.12 | | 158,613,716.51 | 136,820,781.90 | 100.00% | 20,201,411.67 | | 116,619,370.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 四川新光硅业科技有限责任公司 | 2,417,500.00 | 2,417,500.00 | 100.00% | 该公司已破产，目前正在清算中 |
| 成都天立化工科技有限公司 | 1,093,862.00 | 532,184.80 | 48.00% | 经提起诉讼，双方已达成分期支付贷款的和解协议 |
| 四川瑞能硅材料有限公司 | 228,000.00 | 228,000.00 | 100.00% | 硅产能过剩，资金紧张 |
| 四川绵竹川润化工有限公司 | 278,000.00 | 139,000.00 | 50.00% | 企业亏损，资金紧张 |
| 韩城市添工冶金有限责任公司 | 12,064,000.00 | 6,132,000.00 | 50.00% | BDO 项目暂停 |
| 翔鹭石化（漳州）有限公司 | 432,500.00 | 346,000.00 | 80.00% | 企业亏损，资金紧张 |
| 南京聚拓化工科技有限公司 | 2,145,000.00 | 1,072,500.00 | 50.00% | 项目暂停 |
| 合计 | 18,658,862.00 | 10,867,184.80 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 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 | 137,415,766.97 | 6,870,788.35 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 13,620,227.17 | 1,362,022.72 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 9,618,810.29 | 1,923,762.06 | 20.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 3至4年 | 437,880.00 | 218,940.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 262,170.00 | 157,302.00 | 60.00% |
| 5年以上 | 495,302.20 | 495,302.20 | 100.00% |
| 合计 | 161,850,156.63 | 11,028,117.32 | |

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 1,693,890.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额102,591,240.21元，占应收账款年末余额合计数的比例56.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额10,558,362.01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：

报告期末，应收帐款余额较年初增加41,994,346.28元，增加36.01%，主要系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新后，合并范围发生变化所致。

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 | 4,887,12 | 100.00% | 325,306. | 6.66% | 4,561,822 | 48,389, | 100.00% | 255,928.2 | 0.53% | 48,133,909. |

| | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 其他应收款 | 8.93 | | 45 | | .48 | 837.85 | | 1 | | 64 |
| 合计 | 4,887,128.93 | 100.00% | 325,306.45 | 6.66% | 4,561,822.48 | 48,389,837.85 | 100.00% | 255,928.21 | 0.53% | 48,133,909.64 |

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 | 4,388,128.93 | 219,406.45 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 359,000.00 | 35,900.00 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 140,000.00 | 70,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 4,887,128.93 | 325,306.45 | |

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

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

(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 69,378.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 员工备用金 | 1,117,191.08 | 487,647.42 |
| 投标、履约保证金 | 3,458,200.00 | 2,632,000.00 |
| 其他零星款项 | 311,737.85 | 373,916.82 |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 关联方往来 | | 44,896,273.61 |
| 合计 | 4,887,128.93 | 48,389,837.85 |

(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 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 客户 1 | 履约保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 16.37% | 40,000.00 |
| 客户 2 | 履约保证金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 12.28% | 30,000.00 |
| 客户 3 | 履约保证金 | 444,000.00 | 1 年以内 | 9.09% | 22,200.00 |
| 客户 4 | 投标保证金 | 439,000.00 | 1 年以内 | 8.98% | 21,950.00 |
| 客户 5 | 履约保证金 | 359,000.00 | 1-2 年 | 7.35% | 35,900.00 |
| 合计 | -- | 2,642,000.00 | -- | 54.06% | 150,050.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

报告期末，其他应收款余额较年初减少43,572,087.16元，减少90.52%，主要系本公司收回原控股子公司—新疆科新借款所致。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 51,000,000.00 | 4,663,800.00 | 46,336,200.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 51,000,000.00 | 4,663,800.00 | 46,336,200.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|----------|
| 武汉星联和工程有限公司 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 0.00 | | |
| 新疆科新重装有限公司 | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四川科新奥莱进出口有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 51,000,000.00 | | 41,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | |

(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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

报告期末，长期股权投资余额较年初减少36,336,200.00元，减少78.42%，主要原因系报告期内本公司转让原控股子公司-新疆科新、武汉星联合所致。

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 | 119,281,821.40 | 95,219,749.46 | 131,238,731.04 | 107,890,973.28 |
| 其他业务 | 860,686.66 | 12,834.79 | 1,232,303.14 | 552,220.50 |
| 合计 | 120,142,508.06 | 95,232,584.25 | 132,471,034.18 | 108,443,193.78 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -32,630,700.00 | |
| 合计 | -32,630,700.00 | |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,205,031.41 | |
| 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） | 4,712,816.98 | |
| 债务重组损益 | 116,202.13 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -130,060.04 | |
| 减：所得税影响额 | 560,397.16 | |
| 少数股东权益影响额 | 229,668.42 | |
| 合计 | 6,113,924.90 | -- |

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 | 2.24% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.96% | 0.02 | 0.02 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

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

4、其他

第八节 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2016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

二〇一六年八月二十五日