

四川科新机电股份有限公司

2020 年半年度报告



股票代码： 300092

股票简称： 科新机电

披露日期： 2020 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

1、市场竞争风险

公司所处压力容器细分行业，市场需求与下游石油、化工等行业的固定资产投资密切相关，虽然国内外市场对石油需求的增长将带动石化装备制造业长期发展，但这些行业的固定资产投资受经济政治形势等变化影响仍有一定波动性，从而导致市场竞争加剧。就目前阶段而言，公司市场影响力和知名度持续提升，营销订货业绩显著，生产任务饱满，未来两年的整体经营形势继续看好。但是从长期来看，若公司抵御市场竞争的能力不足，生产经营管控措施不力，将面临竞争增加而导致市场占有率下降的风险，从而直接影响公司业绩的持续稳定增长。

应对措施：一方面公司坚守市场信誉，加大营销开拓力度，重点加强与大

型优质客户的合作，着力争取附加值高的营销订单，不断创造市场美誉度。另一方面加强新产品、新技术的研发投入，保持技术专有化发展，优化升级产品结构。并且狠抓内部生产管控和过程履约能力，做好生产进度及关键节点控制，精益生产精品至上；不断发挥和坚持积累公司在行业领域特种装备焊接技术、热处理、成型、装配、检测等方面优势，持续向客户提供安全、有效、高质量的产品，丰富资质实力，让卓越品质目标追求不断实现，确保产品交期；落实降本增效措施，适时寻找布局新的业绩增长点，拓展多个下游领域市场渠道，构建相关多元化产业共发展，从而提升公司的整体竞争能力和盈利能力。

2、应收账款增加带来的坏账损失风险

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

应对措施：公司一方面将做好对项目的生产管控，尽量消除和避免因项目延期对公司生产经营的影响，通过为客户提供优质的产品和服务来满足客户的需求。另一方面公司将通过完善信用管理政策，对应收账款余额进行持续梳理、跟踪，采取必要合法措施加大应收账款回收、催收力度，做到应收款事前、事

中、事后各阶段的有效把控，保持现金流良好情况，提高资金运转效率，从而降低应收账款余额和坏账损失风险。

3、经营管理风险

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

应对措施：针对可能出现的经营管理风险，公司将根据经济形势发展需要，不断调整管理思路和方法，严格按照法律法规加强公司规范运作和企业内部控制建设；不断贴近用户市场，加强与用户及供应商密切合作，持续优化生产经营出入端建设，提升产业链协同力；加强内部各级人员培养培训，适时引进优秀高级管理人才和技术人才，优化人才队伍建设，进一步强化董事会、经营管理层各项重大决策的及时性、科学性，提升管理执行力，在不断成长中保持创新坚守创业，着力加强科技与文化的战略部署，更高标准地持续做好企业团队文化建设，加强创造力和增强往前发展动力，促使企业管理能力不断适应经济形势发展变化，市场认可度及积累能力形成的抗风险韧性增强，主业及相关方面发展保持稳步推进。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 可转换公司债券相关情况	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第十节 公司债券相关情况	36
第十一节 财务报告.....	37
第十二节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科新机电	指	四川科新机电股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	林祯荣、林祯华、林祯富
科新能源环保	指	四川科新能源环保科技有限公司（由“四川科新奥莱进出口有限公司”更名而来）
科德孚石化	指	四川科德孚石化装备有限公司
宁夏化工	指	科新重装（宁夏）化工设备有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
股东大会	指	四川科新机电股份有限公司股东大会
董事会	指	四川科新机电股份有限公司董事会
监事会	指	四川科新机电股份有限公司监事会
审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
压力容器	指	压力作用下盛装流体介质的密闭容器，本公司生产的压力容器系指金属压力容器。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
近三年	指	2019 年度、2018 年度、2017 年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科新机电	股票代码	300092
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川科新机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科新机电		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN KEXIN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	kxjd		
公司的法定代表人	林祯华		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	357,020,495.98	249,609,118.30	43.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,266,389.10	21,001,644.44	110.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,033,845.93	16,801,352.29	150.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,500,478.05	38,945,886.79	-165.48%
基本每股收益（元/股）	0.1911	0.0907	110.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1911	0.0907	110.69%
加权平均净资产收益率	7.23%	3.75%	3.48%
	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）	1,102,038,122.28	993,677,728.48	10.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,028,132.30	590,125,088.77	6.76%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	307,040.24	
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）	737,857.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,254,252.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-728,217.68	
减：所得税影响额	338,389.98	
合计	2,232,543.17	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一)公司从事的主营业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，目前仍主要致力于三类压力容器产品的设计、制造、安装、销售以及民用核安全机械设备制造。业务涉及石油化工、常规电站、核电、进出口贸易相关领域。报告期内公司主营业务收入依然主要来源于石油化工领域压力容器设备的制造与销售。

(二)公司生产的主要产品及用途

公司生产的产品为非标特种设备，主要类别分为重型压力容器、核电及核化工设备、常规电站辅机设备及管系产品等。具体典型代表产品有：单层厚板重型容器（热压管、缓冲罐、激冷罐）、整体包扎设备（氨合成塔、高压氮气储罐）、锻焊设备、大型反应器、热交换器、塔器（甲醇洗涤塔、尿素洗涤塔）、LNG低温储罐、常规电站高加、低加、核电核化工等等设备。

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

(三)公司的经营模式

根据压力容器特殊的行业经营模式，结合本公司产品的特点，目前公司主要采用“订单式生产”的经营模式，即根据客户订单进行组织采购、生产，产品直接销售给客户的模式。具体情况如下：

1、采购模式

公司采购的主要原材料为不锈钢及碳钢的板材、管材、锻件及外购零部件。采购工作主要由物资供应部统一负责，根据生产计划、技术工艺设计提料、库存情况确定采购需求，制定相应的采购计划。通过询价、招标、洽谈等方式向国内厂商及经销商采购。公司对供应商的遴选采取合格供应商评价制度，通常向通过公司年度评价并列入合格供应商名单的供应商采购。对于不能采用招标方式采购的，通过广泛的询价、比价、洽谈，从而确定最终的采购价格和采购对象。公司从事压力容器设备制造20余年，与各主要供应商保持着长期稳定的合作伙伴关系，原材料供应充足、渠道畅通。

2、设计模式

公司产品属于非标压力容器设备，一般情况下，公司根据技术协议的内容及具体工况条件和工艺参数，在满足国家有关安全技术规范、标准的要求下，按照公司《压力容器设计质量保证体系》进行设计。方案设计完成后由公司技术部门组织评审，经用户确认后进行施工图设计。设计施工图完成后须经公司取得国家压力容器审批员资格的审批人员审批。审批合格后，通过用户工艺会签，加盖由国家质检总局颁发的压力容器设计资格印章，即可进入生产流程。

3、生产模式

公司采用典型的订单式的生产模式，生产产品均为非标产品，营销部门负责营销订货，通过项目信息搜集、跟踪，参与下游客户的招标或议标，中标后双方签订营销订单；技术部门负责转化图纸和编制工艺；生产安全部负责根据合同约定的产品交期和产品质量技术要求统一策划、组织、并安排生产，产品成台须经总检合格后入库。同时公司也会根据客户要求或自身实际情况，对部分项目采取大型设备现场制造的生产模式，该模式可在一定程度上节约部分运输成本。

4、销售模式

公司目前主要采用直接销售的模式销售产品，产品制造完工后由营销管理部牵头负责组织将产品发往客户指定现场，并负责对后期的售后服务进行跟踪处理。公司的销售收款结算方式一般采取“预收款—进度款—交货款—质保金”形式进行，具体的收款进度通过与客户协商确定。公司的销售区域覆盖全国大部分地区，同时有部分产品已经销往国际市场。主要的盈利来源是产品销售收入与产品制造成本的差价。

（四）报告期内公司主要的业绩驱动因素

（1）行业驱动因素

装备制造业是国民经济的支柱产业，是为国民经济各行业提供技术装备的战略性新兴产业，产业关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。自改革开放以来，中国经济快速发展，能源消费量随之不断攀升，目前中国已经成为世界上最大的能源消费国，从而推动了我国装备制造业的大发展。我国能源装备制造行业已经形成较完整的制造体系，产品可以满足国内能源行业的需求，同时还有部分设备出口至国际市场。

公司作为压力容器设备制造企业，其发展与下游行业的石油、化工、清洁能源等行业紧密相关。多年以来，国家对装备制造业的发展高度重视，相继出台了系列扶持政策，从《国务院关于加强装备制造业的若干意见》、《装备制造业调整和振兴规划》到《能源发展战略行动计划(2014-2020年)》、《中国制造2025》、《石化产业规划布局方案》以及《石油和化学工业发展规划（2016-2020年）》等系列政策，使公司所处的压力容器装备制造细分领域有了良好的政策环境支持。

就目前压力容器行业发展现状看，石油化工装备行业生产总体平稳运行，同时受益于供给侧结构性改革，下游石油化工固定资产投资回暖，行业复苏态势明显，结构调整和产业升级换代加快，从而促进了装备制造产业结构调整和优化升级，带动了石油化工装备行业新工艺、新技术、新方法的研究和应用，为压力容器的应用带来良好的市场发展机遇。

目前国家正大力鼓励和支持实体经济的发展，积极推进上海漕泾、浙江宁波、广东惠州、福建古雷、大连长兴岛、河北曹妃甸、江苏连云港七大世界级石化基地项目的建设，千万吨级炼油厂和百万吨级的乙烯厂等一批大型石油化工工程项目陆续开工投产，为石油化工设备制造业发展带来了巨大的市场需求。并且随着国家制造强国战略、“一带一路”建设的不断推进，压力容器设备制造行业依然面临良好的发展空间和机遇。

（2）公司自身驱动因素

报告期内，全球性新冠肺炎疫情蔓延，但是公司努力克服疫情带来的不利影响；积极采取多种措施，加强经营管理、以质量为先、严格生产管控，有效确保了公司营销订货业绩增长，确保了2020年度生产任务继续充实。同时承担制造的产品种类及结构向大型化、重型化、技术专有化发展，驱动营销订货质量持续改善，附加值高的产品订单增加，相关固定性成本摊薄，获得了更广泛的行业认可度和品牌溢价，促使2020上半年总体营业收入和整体业绩实现持续增长的局面。

（五）报告期内公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位

1、公司所属行业发展阶段与周期性特点

公司所处石油化工装备制造行业的压力容器细分领域目前已经处于十分成熟的发展阶段。现阶段呈现出的特点为：持证制造企业数量众多，规模小，行业集中度低；同质化产品竞争严重，中低端的一般设备制造能力严重过剩，重大高端装备制造能力相对不足；重大装备研发、建造力量分散，没有形成大型研发中心和建造基地。

同时受国内外宏观经济形势的影响，市场总体需求增长放缓，进一步加剧了行业的竞争程度，众多生产厂家纷纷采取盲目抢单和非理性压价等手段来获取营销订单，迫使企业不得不练好内功，以规模和创新优势并举，优化结构，抵御风险，稳中求进实现量增质升。

2、公司所处行业的市场地位

经过20余年的发展与积累，公司已具备为大型石油化工等领域提供核心设备与专业服务的装备能力，并先后成功承制了多种超限及特殊材料的关键核心设备，满足下游行业转型升级对压力容器性能与品质要求，在国内压力容器领域的知名度和美誉度不断提高，特别是在我国西部地区已经具备了较强的品牌优势和市场竞争优势。

公司长期以来的企业文化理念，强调安全、质量、创新、服务贯穿整个制造过程，不断以最高标准、先进技术、有效管理推进企业工作。特别是近两年以来，公司在力推精细化管理、清洁化生产，追精品、重细节，对内不断加强管理提升，全面围绕项目目标管控开展各项工作。促使产品质量和产品交期较过去几年有了显著提升，客户满意度大大提高，市场占有率不断扩大，在行业中的市场地位和市场影响力稳步提升。预计随着公司精益管理工作的不断深入，综合竞争实力的持续提升，公司在石油化工装备行业中的市场竞争力和影响力将不断巩固和扩大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

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

二、核心竞争力

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

1、产品种类多、覆盖行业广

公司作为一家专业从事过程装备的供应商，地处四川德阳，德阳作为中国的重大技术装备制造业基地，公司是重装基地（德阳）成员单位之一。目前已经拥有中国一、二、三类压力容器（A1、A2、A3）设计和制造资质，美国机械工程师学会颁发的ASME授权证书（U、U2）和授权钢印、民用核2、3级核安全机械设备制造许可证、YJ-1及YJ-2型运输容器制造许可证。公司生产的产品种类多，覆盖重型压力容器、核电和核化工设备、常规电站辅机设备和管系设备等，能广泛应于石油、化工、电力、新能源、核电等多个领域。

2、技术创新优势

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

3、装备及人才优势

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

4、客户优势

公司凭借丰富的设备设计和制造经验，通过为客户提供优质的产品和服务，已经同国内许多大型优质客户建立了长期稳定的战略合作关系，积累了大量优质的客户资源。公司与中石油、中石化、延长石油、中国神华、东方电气、上海电气以及中国五环、大连恒力石化、中国成达、中国寰球、湖北三宁等国内大型知名企业及工程公司建立了长期合作关系，多年被评为优秀供应商，树立了公司良好的企业品牌形象。公司还与国际知名的工艺技术供应商美国KBR、荷兰Stamicarbon及国际知名企业日本三菱、德国MAN、美国拉贝尔、奥地利SBN等公司有着长期的技术交流与友好合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司总体经营回顾

报告期内，公司紧密围绕2020年度目标，继续坚定以“安全、质量、创新、服务”的企业根本经营理念，扎实开展各项工作。面对新冠肺炎疫情以及世界格局波谲云诡，公司在做好疫情防控的同时坚持一切以市场为中心，做好一切为市场，科学谋划，奋力推进各项工作，有效确保了2020年上半年各项工作的顺利完成。

2020年上半年，公司实现营业总收入35,702.05万元，较去年同期24,960.91万元增长43.03%；

2020年上半年，公司实现营业利润4,901.44万元，较去年同期1,916.60万元增长155.74%；实现利润总额4,828.62万元，较去年同期1,917.41万元增长151.83%；

2020年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润4,426.64万元，较去年同期2,100.16万元增长110.78%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为4,203.38万元，较去年同期1,680.14万元增长150.18%。

报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因分析如下：

1、公司在做好新型冠状病毒疫情防控的同时，全力复工复产，本报告期营业收入与上年同期相比增长43.03%。

2、由于报告期内产销量持续扩大，管理水平不断提升，产品质量提高，相关固定成本摊薄；承担制造的产品种类及结构向大型化、重型化、技术专有化方向发展，附加值增加，致使报告期毛利润与上年同期相比增长4,083.24万元，毛利率增长3.25%。随着毛利润的增长，导致归属于上市公司股东的净利润上升。

3、本报告期非经常性损益对归属于上市公司股东的净利润的影响金额为223.25万元，上年同期非经常性损益为420.03万元。

（二）报告期内，公司主要工作开展情况

1、营销订货情况

报告期内，公司继续坚持营销的先锋引领，在巩固维护原有客户的基础上，以获取利润附加值高的订单为重点，加强与大型、优质客户的业务深入交流。报告期内，营销订单成绩继续显著，为公司的后续生产经营打下了坚实基础。同时审慎识别和预防可能存在的经营风险，积极开展货款回收工作，防止风险发生。

2、生产管控情况

报告期内，公司生产任务繁忙，为有效克服新冠疫情给公司部分产品进度带来的不利影响，公司继续坚持以生产为中心，认真策划、精心组织，狠抓生产执行过程中的各项环节。在确保安全质量的基础上，抢进度、赶交期，报告期内很好地完成了云南祥丰、中国五环、中国成达、惠州宇新、连云港石化等重点项目产品。同时公司承制的产品结构不断优化、产品质量持续提升，客户满意度越来越高，最终促使报告期内的整体业绩较去年同期有较大幅度增长。

3、内部管理情况

报告期内，公司的内部管理工作不断优化并巩固，持续做好精细化、清洁化生产，贴近市场，做好制造型服务工作，增强优质订单扩充能力，强化专业检验和增加现场能力建设，促使内部管理效益持续释放。同时正在大力推进的数据化、信息化升级改造工作已经进入关键收尾阶段，为后期上线实施、提升整体经营管理效率打下了良好的基础。

4、其他专项管理工作情况

报告期内，公司继续加强技能人才队伍的建设，组织开展技能大赛并召开表彰大会，激发技能人才工作积极性。同时顺利通过了ASME U、U2资质换证审查工作以及知识产权管理体系复审工作，确保了公司资质管理工作的有效推进。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	357,020,495.98	249,609,118.30	43.03%	增加主要原因系报告期内按客户交期实现产品销售增加所致。
营业成本	248,263,637.71	181,684,685.89	36.65%	增加主要原因系报告期内按客户交期实现产品销售增加所致。
销售费用	21,227,640.57	17,225,062.97	23.24%	
管理费用	15,694,989.75	11,228,933.57	39.77%	增加主要原因系本报告期增加科德孚子公司抽油机及泥浆泵样机试制费用及将绩效工资由年终一次性核算调成按月计提后年终结算方式
财务费用	-22,371.12	689,945.26	-103.24%	减少主要原因系本报告期内利息收入增加、借款利息支出和贴现利息支出减少所致。
所得税费用	4,446,511.19	-1,827,565.52	343.30%	增加主要原因系报告期内利润总额增加，计提的所得税费用增加所致。
研发投入	14,861,154.95	8,028,658.79	85.10%	增加主要原因系报告期内公司为增强市场竞争力，加大新产品、新技术等研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-25,500,478.05	38,945,886.79	-165.48%	在利润持续增加的情况下本期经营净现金流出现负数，主要

				原因系在生产经营订单持续增长的情况下，本期购买原材料支付的预付款、进度款、验收款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	30,446,848.10	-2,110,641.78	1,542.54%	增加主要原因系报告期内银行保本型理财产品本金到期收回现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,285,331.60	-29,371,806.43	75.20%	增加主要原因系报告期内受限货币资金（保证金）到期收到现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,339,038.87	7,463,440.73	-131.34%	减少主要原因系经营活动产生的现金净流量净额减少所致。
其他收益	759,506.19	4,722,799.98	-83.92%	减少主要原因系报告期内政府补助资金减少所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	457,876.85			增加主要原因系报告期内公司将暂时闲置资金进行银行保本型理财取得的收益。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,633,978.27	-13,950,932.50	45.28%	损失减少主要原因系上年同期单项计提应收账款坏账准备较大，而本报告期内未单项计提所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	307,040.24	-1,422.95	21,677.73%	增加主要原因系报告期内固定资产处置收益增加所致。
营业外支出	777,707.63	56,365.16	1,279.77%	增加主要原因系报告期内发生新冠肺炎疫情防控捐款支出所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
制造业	343,673,982.97	241,220,380.10	29.81%	41.61%	36.96%	2.38%
分产品						
金属管道			0.00%	-100.00%	-100.00%	-46.20%

金属压力容器	343,056,901.31	241,214,031.21	29.69%	43.51%	38.89%	2.33%
其中：化工设备	324,273,517.62	233,802,703.38	27.90%	47.68%	43.28%	2.21%
发电设备	16,861,086.25	6,707,846.71	60.22%	-3.58%	-35.59%	19.77%
其他设备	123,367.35	34,386.40	72.13%	-84.23%	-54.45%	-18.22%
技术服务	617,081.66	6,348.89	98.97%	-66.63%	-99.57%	79.61%
分地区						
四川省内	46,714,876.11	28,411,303.41	39.18%	0.78%	-9.12%	6.62%
四川省外	296,959,106.86	212,809,076.69	28.34%	51.25%	46.91%	2.12%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	65,997,049.07	5.99%	53,702,520.19	6.22%	-0.23%	无重大变动
应收账款	297,180,880.15	26.97%	278,090,887.54	32.20%	-5.23%	变动主要原因系报告期内按会计准则符合条件的应收款项计入到合同资产科目了。
存货	302,917,084.20	27.49%	229,768,602.27	26.61%	0.88%	变动主要原因系在产品增加，在产品增加来自于持续增长的销售订单，相关产品将按生产进度在接下来月份陆续实现分批交货。
固定资产	174,632,793.26	15.85%	188,780,622.57	21.86%	-6.01%	变动主要原因系报告期内摊销折旧费而净值减少所致。
在建工程	375,891.09	0.03%			0.03%	无重大变动
短期借款		0.00%	8,000,000.00	0.93%	-0.93%	变动主要原因系报告期内银行借款到期归还所致。
交易性金融资产	35,001,387.20	3.18%			3.18%	变动主要原因系公司利用短期闲余资金购买保本型银行理财产品增加所致。
应收票据	33,883,369.52	3.07%	51,363,587.11	5.95%	-2.88%	变动主要原因系上年同期末在应收票据核算的银行承兑汇票，在本报告期调到应收款项融资核算了。

应收款项融资	27,847,536.95	2.53%			2.53%	变动主要原因系上年期末在应收票据核算的银行承兑汇票，在本报告期调到应收款项融资核算了。
合同资产	84,352,635.05	7.65%			7.65%	变动主要原因系报告期内按会计准则符合条件的收款权利确认为合同资产。
应付票据	67,376,826.55	6.11%	31,508,773.41	3.65%	2.46%	变动主要原因系本年与兴业银行股份有限公司德阳分行合作开展票据池业务，公司出具票据支付货款增加所致。
预收款项	102,108.28	0.01%	174,388,748.65	20.19%	-20.18%	变动主要原因系报告期内按会计准则在向客户转让商品之前已收客户对价确认为合同负债，不再计入预收款项。
合同负债	283,129,797.46	25.69%			25.69%	变动主要原因系报告期内按会计准则在向客户转让商品之前已收客户对价确认为合同负债。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	72,001,387.20				305,300,000.00	342,300,000.00		35,001,387.20
应收款项融资	36,162,993.54				125,542,200.79	133,857,657.38		27,847,536.95
上述合计	108,164,380.74				430,842,200.79	476,157,657.38		62,848,924.15
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,447,779.56	开立票据池保证金、承兑汇票保证金和保函保证金
应收票据	1,710,000.00	票据池业务质押
应收款项融资	23,738,736.46	票据池业务质押
固定资产	99,748,450.15	抵押
无形资产	3,467,107.74	抵押
合计	172,112,073.91	--

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,387.20	0.00	0.00				1,387.20	债务重组
其他	72,000,000.00	0.00	0.00	305,300,000.00	342,300,000.00	457,876.85	35,000,000.00	自有资金
合计	72,001,387.20	0.00	0.00	305,300,000.00	342,300,000.00	457,876.85	35,001,387.20	--

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川科新源环保科技有限公司	子公司	石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油等设备的销售及进出口业务。	3000	41,815,135.78	36,550,024.15	20,372,760.97	3,904,090.18	2,673,480.55
四川科德孚	子公司	石油钻采专用设	4000	15,830,016.8	15,625,875.8	25,964.59	-1,709,832.95	-1,108,363.67

石化装备有限公司		备制造, 深海石油钻探设备制造; 泵、阀门、压缩机及类似机械制造; 电气机械和器材制造业;		1	5			
科新重装(宁夏)化工设备有限公司	子公司	三类压力容器的设计、制造、安装、销售;	2000	1,997,291.04	1,937,291.04	0.00	-33,200.89	-32,812.81

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末, 公司拥有2家全资子公司, 为科新能源环保和宁夏化工; 拥有1家控股子公司, 为科德孚石化; 除此之外, 公司无其他参、控股公司, 也不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

科新能源环保主要致力于油田服务、石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油等设备的销售及进出口业务。报告期内, 科新能源环保实现营业总收入2,037.28万元, 同比增长194.5%; 实现营业利润390.41万元, 同比增长228.3%; 实现利润总390.41万元, 同比增长228.3%; 实现归属于上市公司股东的净利润267.35万元, 同比增长164.9%, 变动主要原因为: 报告期内, 公司进一步开拓出口市场, 随着营业收入增长, 毛利润增长495万元, 从而净利润大幅增长。

科德孚石化为公司的控股子公司, 主要致力于石油钻采专用设备制造, 深海石油钻探设备制造; 泵、阀门、压缩机及类似机械制造; 电气机械和器材制造业; 该子公司于2019年6月完成设立登记, 目前阶段未对公司业绩产生重要影响。

宁夏化工为公司的全资子公司, 主要致力于三类压力容器的设计、制造、安装、销售; 该子公司于2019年9月完成设立登记, 目前阶段正在工程施工建设之中, 暂未对公司业绩产生重要影响。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

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

(1) 宏观经济波动带来的经营风险

公司主要生产压力容器类产品, 此类产品服务的对象主要是石油、化工、能源、电力等下游行业, 而这些行业作为国民经济的基础工业, 又与国家宏观经济状况、固定资产投资等紧密相关, 受宏观经济周期波动的影响较大。若国家宏观经济增速放缓, 将直接导致公司服务的下游行业新增投资项目减少, 相应的

配套产品市场需求出现回落，下游行业景气度降低将对我公司的经营业绩产生不利影响。

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

（2）原材料价格波动导致成本增加的风险

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

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

（3）核电业务市场开拓风险

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

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

（4）技术创新应用风险

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

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

（5）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。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	49.10%	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 ——2019 年度股东大会决议公告（公告编号：2020-017 号）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	股份锁定承诺	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 个月内以及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。自然人股东强凯承诺自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公司股份。同时作为公司董事、高级管理	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

			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。			
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	关于同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富向本公司出具了《关于避免同业竞争之承诺函》，具体为：一、本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规和《公司章程》的相关规定，不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与科新机电构成竞争的业务；不直接或间接投资、收购与科新机电存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在上述企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 二、若因任何原因出现本人持股或控制的其他企业（指除科新机电及其控股子公司以外的企业，以下简称“其他企业”）存在与科新机电从事相同或类似业务的情形，本人将采取以下方式予以解决：1、优先由科新机电承办该业务，其他企业不从事该业务；2、由科新机电收购其他企业或收购该企业从事与科新机电有相同或类似业务的部门；3、将该类业务通过股权转让等有效方式出让给第三方，其他企业不再经营该类业务；4、在与科新机电协商的基础上，根据市场划分各自的经营活动范围，以充分保护科新机电及其他中小股东的利益；5、本人不利用其在科新机电的主要股东地位，损害科新机电及其他中小股东的利益。三、本人愿意完全承担因违反上述承诺而给科新机电造成的全部经济损失。	2010年06月25日	/	报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	关于规范关联交易的承诺	关于规范关联交易的承诺：为了进一步规范关联交易，公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富做出了关于规范关联交易的承诺：承诺人将尽量避免或减少本人及其控制的企业与科新机电之间的关联交易。若承诺人及其控制的企业与科新机电发生无法避免的关联交易，则此	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

			种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照科新机电《公司章程》规定的关联交易决策程序回避股东大会对关联交易事项的表决，或促成关联董事回避董事会对关联交易事项的表决。			
	公司实际控制人林祯华、林祯荣、林祯富	其他承诺	公司林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系,为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构,林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》,约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。	2010 年 06 月 25 日	/	报告期内,上述股东均严格遵守承诺,未发生违反承诺的情况
股权激励承诺	无	无	无		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

☐ 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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,383,199	27.80%				1,506	1,506	64,384,705	27.80%
3、其他内资持股	64,383,199	27.80%				1,506	1,506	64,384,705	27.80%
境内自然人持股	64,383,199	27.80%				1,506	1,506	64,384,705	27.80%
二、无限售条件股份	167,215,801	72.20%				-1,506	-1,506	167,214,295	72.20%
1、人民币普通股	167,215,801	72.20%				-1,506	-1,506	167,214,295	72.20%
三、股份总数	231,599,000	100.00%				0	0	231,599,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数没有发生变动。

报告期内，公司有限售条件股份累计增加1506股，无限售条件股份相应减少1506股，其变动的原因：每年的第一个交易日，中国结算按照公司董监高在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按照25%计算其本年度可转让股份法定额度，由此引起的变动所致。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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	32,047,051	0	0	32,047,051	高管锁定股	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
林祯荣	31,165,028	0	0	31,165,028	高管锁定股	任职期间，每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
强 凯	753,669	0	9,832	763,501	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。
李 勇	122,951	0	40,984	163,935	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。
冯尚飞	134,953	33,675	0	101,278	离职高管锁定股	在原任期内提前离职的高管，在任职期及期满后的 6 个月内继续每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
杨多荣	68,131	0	0	68,131	离职高管锁定股	在原任期内提前离职的高管，在任职期及期满后的 6 个月内继续每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
唐 恺	79,041	19,760	0	59,281	离职高管锁定股	在原任期内提前离职的高管，在任职期及期满后的 6 个月内继续每年按照所持公司股份总数的 25% 予以解锁。
张传贵	12,375	0	4,125	16,500	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	64,383,199	53,435	54,941	64,384,705	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,226		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林祯华	境内自然人	18.45%	42,729,401		32,047,051	10,682,350		
林祯荣	境内自然人	17.94%	41,553,371		31,165,028	10,388,343		
林祯富	境内自然人	12.17%	28,178,630		0	28,178,630		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.79%	1,820,800		0	1,820,800		
强 凯	境内自然人	0.44%	1,018,002		763,501	254,501		
杨利民	境内自然人	0.43%	1,000,000		0	1,000,000		
罗志成	境内自然人	0.38%	891,100		0	891,100		
陈 放	境内自然人	0.36%	835,000		0	835,000		
李 秀	境内自然人	0.35%	800,100		0	800,100		
周荣民	境内自然人	0.30%	700,800		0	700,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		（1）前十名股东中，持有发行人 5%以上股份的股东共有 3 人，为林祯华、林祯荣、林祯富；此三人系兄弟关系，为公司的实际控制人。为了稳定公司的控制权结构，林祯华、林祯荣和林祯富签署了《一致行动协议》，约定上述三人在本公司股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示。 （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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
林祯富	28,178,630					人民币普通股	28,178,630	
林祯华	10,682,350					人民币普通股	10,682,350	
林祯荣	10,388,343					人民币普通股	10,388,343	
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	

杨利民	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
罗志成	891,100	人民币普通股	891,100
陈 放	835,000	人民币普通股	835,000
李 秀	800,100	人民币普通股	800,100
周荣民	700,800	人民币普通股	700,800
上海蠡慧投资管理合伙企业（有限合伙）蠡慧阿尔法契约型私募投资基金	593,800	人民币普通股	593,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，林祯华、林祯荣、林祯富系兄弟关系，为公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他前 10 名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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、前 10 名股东中，自然人股东罗志成通过普通证券账户持有 100 股，通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 891,000 股，实际合计持有 891,100 股。 2、前 10 名股东中，自然人股东李秀通过普通证券账户持有 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 800,100 股，实际合计持有 800,100 股。 3、前 10 名股东中，自然人股东周荣民通过普通证券账户持有 0 股，通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 700,800 股，实际合计持有 700,800 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周天文	董事	离任	2020 年 03 月 27 日	因个人原因，主动辞职；

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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：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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,997,049.07	69,380,772.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,001,387.20	72,001,387.20
衍生金融资产		
应收票据	33,883,369.52	75,430,365.63
应收账款	297,180,880.15	215,227,762.87
应收款项融资	27,847,536.95	36,162,993.54
预付款项	35,867,550.49	61,611,291.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,691,195.22	4,360,653.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	302,917,084.20	242,885,428.73
合同资产	84,352,635.05	

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	621,140.13	551,612.61
流动资产合计	891,359,827.98	777,612,267.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,632,793.26	181,337,544.60
在建工程	375,891.09	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,697,482.78	23,266,548.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,972,127.17	11,461,368.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	210,678,294.30	216,065,460.95
资产总计	1,102,038,122.28	993,677,728.48
流动负债：		
短期借款		4,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,376,826.55	71,735,042.96
应付账款	86,202,887.58	80,056,609.23

预收款项	102,108.28	205,714,557.34
合同负债	283,129,797.46	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,009,259.52	13,116,513.36
应交税费	9,509,080.72	11,019,311.97
其他应付款	3,436,350.94	3,630,705.93
其中：应付利息		5,316.73
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	458,766,311.05	389,272,740.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,071,416.73	3,680,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,071,416.73	3,680,916.71
负债合计	461,837,727.78	392,953,657.50
所有者权益：		
股本	231,599,000.00	231,599,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,688,301.46	239,688,301.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	89,578.25	284,144.05
盈余公积	19,149,754.20	19,149,754.20
一般风险准备		
未分配利润	139,501,498.39	99,403,889.06
归属于母公司所有者权益合计	630,028,132.30	590,125,088.77
少数股东权益	10,172,262.20	10,598,982.21
所有者权益合计	640,200,394.50	600,724,070.98
负债和所有者权益总计	1,102,038,122.28	993,677,728.48

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：杜兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	62,286,115.34	56,432,091.48
交易性金融资产	20,001,387.20	72,001,387.20
衍生金融资产		
应收票据	33,685,369.52	63,723,164.99
应收账款	278,296,036.07	200,726,010.53
应收款项融资	27,847,536.95	36,062,993.54
预付款项	28,371,985.33	56,304,833.17
其他应收款	5,943,317.78	2,638,650.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	301,287,037.51	242,392,356.88
合同资产	84,352,635.05	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	143.57	143.57
流动资产合计	842,071,564.32	730,281,631.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,913,700.00	38,913,700.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,127,745.39	180,928,727.84
在建工程	45,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,135,945.22	15,303,335.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,015,423.72	9,861,329.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	239,237,814.33	245,007,092.43
资产总计	1,081,309,378.65	975,288,724.09
流动负债：		
短期借款		4,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,376,826.55	71,735,042.96
应付账款	83,269,627.30	78,074,761.94
预收款项	102,108.28	205,573,124.18
合同负债	282,764,717.33	
应付职工薪酬	7,723,288.46	11,588,154.85
应交税费	8,714,139.60	10,039,133.51
其他应付款	3,286,350.94	3,540,705.93

其中：应付利息		5,316.73
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	453,237,058.46	384,550,923.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,071,416.73	3,680,916.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,071,416.73	3,680,916.71
负债合计	456,308,475.19	388,231,840.08
所有者权益：		
股本	231,599,000.00	231,599,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,688,301.46	239,688,301.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	89,578.25	284,144.05
盈余公积	19,149,754.20	19,149,754.20
未分配利润	134,474,269.55	96,335,684.30
所有者权益合计	625,000,903.46	587,056,884.01
负债和所有者权益总计	1,081,309,378.65	975,288,724.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	357,020,495.98	249,609,118.30
其中：营业收入	357,020,495.98	249,609,118.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	301,896,543.03	221,213,609.15
其中：营业成本	248,263,637.71	181,684,685.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,871,491.17	2,356,322.67
销售费用	21,227,640.57	17,225,062.97
管理费用	15,694,989.75	11,228,933.57
研发费用	14,861,154.95	8,028,658.79
财务费用	-22,371.12	689,945.26
其中：利息费用	155,919.39	592,050.30
利息收入	362,152.36	121,218.18
加：其他收益	759,506.19	4,722,799.98
投资收益（损失以“-”号填列）	457,876.85	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,633,978.27	-13,950,932.50

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	307,040.24	-1,422.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,014,397.96	19,165,953.68
加：营业外收入	49,489.95	64,490.40
减：营业外支出	777,707.63	56,365.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,286,180.28	19,174,078.92
减：所得税费用	4,446,511.19	-1,827,565.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,839,669.09	21,001,644.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,839,669.09	21,001,644.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	44,266,389.10	21,001,644.44
2.少数股东损益	-426,720.01	
六、其他综合收益的税后净额		0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	43,839,669.09	21,001,644.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,266,389.10	21,001,644.44
归属于少数股东的综合收益总额	-426,720.01	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1911	0.0907
（二）稀释每股收益	0.1911	0.0907

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林祯华

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：杜兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	343,673,982.97	242,691,399.35
减：营业成本	241,220,380.10	176,122,050.90
税金及附加	1,851,528.55	2,352,873.37
销售费用	17,940,235.35	16,746,346.51
管理费用	13,747,331.87	10,795,150.42
研发费用	14,861,154.95	8,028,658.79
财务费用	-731.68	716,472.69
其中：利息费用	155,919.39	592,050.30
利息收入	339,100.61	117,128.08
加：其他收益	750,597.71	4,429,499.98
投资收益（损失以“—”号填列）	350,068.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,608,448.78	-14,395,055.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	307,040.24	-1,422.95
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,853,341.62	17,962,868.59

加：营业外收入	49,489.95	64,490.40
减：营业外支出	777,707.63	56,365.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,125,123.94	17,970,993.83
减：所得税费用	3,817,758.92	-2,009,604.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,307,365.02	19,980,598.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	42,307,365.02	19,980,598.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	42,307,365.02	19,980,598.55
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	268,011,137.88	189,194,239.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,288,025.38	2,601,685.76
收到其他与经营活动有关的现金	574,160.31	4,234,518.18
经营活动现金流入小计	269,873,323.57	196,030,443.93
购买商品、接受劳务支付的现金	216,275,760.46	90,786,342.10
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		
拆出资金净增加额		
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	34,126,784.88	34,773,180.94
支付的各项税费	16,032,523.00	15,126,065.41
支付其他与经营活动有关的现金	28,938,733.28	16,398,968.69
经营活动现金流出小计	295,373,801.62	157,084,557.14
经营活动产生的现金流量净额	-25,500,478.05	38,945,886.79
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		56,364.08
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	350,757,876.85	
投资活动现金流入小计	350,757,876.85	56,364.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,011,028.75	2,167,005.86
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	313,300,000.00	
投资活动现金流出小计	320,311,028.75	2,167,005.86
投资活动产生的现金流量净额	30,446,848.10	-2,110,641.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,523,310.94	
筹资活动现金流入小计	1,523,310.94	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,330,015.89	3,954,801.59
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	478,626.65	29,417,004.84
筹资活动现金流出小计	8,808,642.54	33,371,806.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,285,331.60	-29,371,806.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77.32	2.15
五、现金及现金等价物净增加额	-2,339,038.87	7,463,440.73
加：期初现金及现金等价物余额	24,888,308.38	24,303,711.16

六、期末现金及现金等价物余额	22,549,269.51	31,767,151.89
----------------	---------------	---------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	235,235,178.09	176,433,485.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	473,665.58	3,937,128.08
经营活动现金流入小计	235,708,843.67	180,370,613.52
购买商品、接受劳务支付的现金	193,286,087.31	82,736,313.87
支付给职工以及为职工支付的现金	31,625,033.02	32,799,743.12
支付的各项税费	14,774,773.74	14,690,127.77
支付其他与经营活动有关的现金	28,719,772.40	15,998,852.78
经营活动现金流出小计	268,405,666.47	146,225,037.54
经营活动产生的现金流量净额	-32,696,822.80	34,145,575.98
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		56,364.08
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	321,650,068.62	
投资活动现金流入小计	321,650,068.62	56,364.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,469,128.75	2,167,005.86
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	269,300,000.00	
投资活动现金流出小计	274,769,128.75	2,167,005.86
投资活动产生的现金流量净额	46,880,939.87	-2,110,641.78
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,523,310.94	
筹资活动现金流入小计	1,523,310.94	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,330,015.89	3,954,801.59
支付其他与筹资活动有关的现金	478,626.65	29,417,004.84
筹资活动现金流出小计	8,808,642.54	33,371,806.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,285,331.60	-29,371,806.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77.32	2.15
五、现金及现金等价物净增加额	6,898,708.15	2,663,129.92
加：期初现金及现金等价物余额	11,939,627.63	20,577,181.57
六、期末现金及现金等价物余额	18,838,335.78	23,240,311.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	231,599,000.00				239,688,301.46			284,144.05	19,149,754.20		99,403,889.06		590,125,088.77	10,598,982.21	600,724,070.98
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	231,599,000.00				239,688,301.46			284,144.05	19,149,754.20		99,403,889.06		590,125,088.77	10,598,982.21	600,724,070.98

额	99,000.00				8,301.46			4.05	,754.20		,889.06		5,088.77	,982.21	4,070.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-194,565.80			40,097,609.33		39,903,043.53	-426,720.01	39,476,323.52
(一)综合收益总额											44,266,389.10		44,266,389.10	-426,720.01	43,839,669.09
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-4,168,779.77		-4,168,779.77		-4,168,779.77
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											-4,168,779.77		-4,168,779.77		-4,168,779.77
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. 设定受益计															

划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-194,565.80					-194,565.80		-194,565.80
1. 本期提取								1,014,272.82					1,014,272.82		1,014,272.82
2. 本期使用								1,208,838.62					1,208,838.62		1,208,838.62
(六) 其他															
四、本期期末余额	231,599,000.00				239,688,301.46			89,578.25	19,149,754.20		139,501,498.39		630,028,132.30	10,172,262.20	640,200,394.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	234,397,647.00				251,134,767.69	14,245,113.23			14,750,323.01		63,709,125.75		549,746,750.22		549,746,750.22
加：会计 政策变更											-166,598.80		-166,598.80		-166,598.80
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	234,397,647.00				251,134,767.69	14,245,113.23			14,750,323.01		63,542,526.95		549,580,151.42		549,580,151.42
三、本期增减 变动金额（减	-2,798,647				-11,446,466.	-14,245,113.		284,14	4,399,		35,861,362.1		40,544,937.3	10,598,	51,143,

少以“—”号填列)	.00				23	23		4.05	431.19		1		5	982.21	919.56
(一) 综合收益总额											43,734,776.69		43,734,776.69	-487,317.79	43,247,458.90
(二) 所有者投入和减少资本	-2,798,647.00				-11,446,466.23	-14,245,113.23								11,086,300.00	11,086,300.00
1. 所有者投入的普通股														11,086,300.00	11,086,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,798,647.00				-11,446,466.23	-14,245,113.23									
4. 其他															
(三) 利润分配									4,399,431.19		-7,873,414.58		-3,473,983.39		-3,473,983.39
1. 提取盈余公积									4,399,431.19		-4,399,431.19				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,473,983.39		-3,473,983.39		-3,473,983.39
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. 设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							284,144.05					284,144.05		284,144.05	
1. 本期提取							1,787,062.13					1,787,062.13		1,787,062.13	
2. 本期使用							1,502,918.08					1,502,918.08		1,502,918.08	
（六）其他															
四、本期期末余额	231,599,000.00				239,688,301.46		284,144.05	19,149,754.20		99,403,889.06		590,125,088.77	10,598,982.21	600,724,070.98	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	231,599,000.00				239,688,301.46			284,144.05	19,149,754.20	96,335,684.30		587,056,884.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,599,000.00				239,688,301.46			284,144.05	19,149,754.20	96,335,684.30		587,056,884.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-194,565.80		38,138,585.25		37,944,019.45
（一）综合收益总额										42,307,365.02		42,307,365.02

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-4,168,779.77		-4,168,779.77
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,168,779.77		-4,168,779.77
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-194,565.80				-194,565.80
1. 本期提取								1,014,272.82				1,014,272.82

2. 本期使用								1,208,838.62				1,208,838.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,599,000.00				239,688,301.46			89,578.25	19,149,754.20	134,474,269.55		625,000,903.46

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	234,397,647.00				251,134,767.69	14,245,113.23			14,750,323.01	60,381,385.82		546,419,010.29
加：会计政策变更										-166,598.80		-166,598.80
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	234,397,647.00				251,134,767.69	14,245,113.23			14,750,323.01	60,214,787.02		546,252,411.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-2,798,647.00				-11,446,466.23	-14,245,113.23		284,144.05	4,399,431.19	36,120,897.28		40,804,472.52
(一)综合收益总额										43,994,311.86		43,994,311.86
(二)所有者投入和减少资本	-2,798,647.00				-11,446,466.23	-14,245,113.23						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,798,647.00				-11,446,466.23	-14,245,113.23						
4. 其他												

(三)利润分配								4,399,431.19	-7,873,414.58		-3,473,983.39
1. 提取盈余公积								4,399,431.19	-4,399,431.19		
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,473,983.39		-3,473,983.39
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备							284,144.05				284,144.05
1. 本期提取							1,787,062.13				1,787,062.13
2. 本期使用							1,502,918.08				1,502,918.08
(六)其他											
四、本期期末余额	231,599,000.00				239,688,301.46			284,144.05	19,149,754.20	96,335,684.30	587,056,884.01

三、公司基本情况

1、历史沿革及基本情况

四川科新机电股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名什邡科新机电设备

有限公司，成立于1997年3月11日，2007年8月6日更名为四川科新机电设备有限公司，2008年10月23日整体变更为四川科新机电股份有限公司，变更后本公司的注册资本为68,000,000.00元，股本为68,000,000.00元。

2010年6月经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科新机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]831号）核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）2300.00万股，并于2010年7月8日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，注册资本变更为9,100.00万元。

截至2020年6月30日，本公司注册资本及股本为231,599,000.00元。

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

2、经营范围

本公司属于专用设备制造业。主要从事三类压力容器产品的开发、生产和销售。经营范围为：三类压力容器的设计、制造、安装、销售；压力管道安装；石油钻采设备、油田环保设备、采油机械设备、井口设备、输油设备、石油钻井机械设备及零配件、仪器仪表的设计、制造、安装、销售；废旧金属回收、利用，非标准机电设备设计、制造、销售；普通机电设备安装、维修；金属材料（稀贵金属除外）、冶金炉料、石油助剂、化工产品（均不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；机电设备技术咨询服务；工程设备租赁及技术服务；工程项目总承包；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于2020年8月22日决议批准报出。

4、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括子公司3家，分别为四川科新能源环保科技有限公司（以下简称科新能源环保）、四川科德孚石化装备有限公司（以下简称科德孚）、科新重装（宁夏）化工设备有限公司（以下简称科新重装（宁夏）），科德孚、科新重装（宁夏）为去年下半年新成立并纳入合并财务报表范围的子公司。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“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司本年未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会

计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

(1) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产

份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是持有以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目以外，此类金融资产在持有期间以公允价值进行后续计量，公允价值变动（包括相关汇兑损益）计入其他综合收益。持有期间按实际利率法计算的利息收益、按预期信用损失确认的减值及相关汇兑损益，计入当期损益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：本集团对攀枝花农村商业银行股份有限公司的权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1. 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团按摊余成本计量的金融负债主要包括借款、应付票据和应付款项。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（不含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。在评估信用风险是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。如果金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段），本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果金融工具自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），本集团按照该金融工具整

个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于处于信用减值第一和第二阶段的金融资产，本集团按照该金融资产的账面余额（即不考虑减值影响）乘以实际利率的金额确定其利息收入；对于处于信用减值第三阶段的金融资产，本集团按照该金融资产的摊余成本（即账面余额减已计提减值）乘以实际利率的金额确定其利息收入。

对于某些金融工具，在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，本集团以金融工具组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。金融工具组合的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团在资产负债表日计算金融资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于该金融资产当前减值准备的账面金额，应当将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融工具的种类，贷记“债权投资减值准备”“其他综合收益-信用减值准备”（用于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产）；如果资产负债表日计算的预期信用损失小于该金融资产金额则应当将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本集团对于实际发生信用损失的金融资产，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“债权投资减值准备”等科目，贷记相应的资产科目，如债权投资等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”科目。

10、应收票据

参照本附注会计政策“11、应收账款”执行。

11、应收账款

自2019年1月1日起，本集团执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》【财会（2017）第7号】。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工

具类型、客户性质及信用风险、初始确认日期等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

应收账款减值准备具体计提方法如下：

(1) 年末对有客观证据表明应收账款已发生减值的，应单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

(2) 本集团合并报表范围内各公司之间的应收账款，不计提信用损失准备。

(3) 本集团合并报表范围内各公司以及单项减值测试之外的应收账款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	违约损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	60%
5年以上	100%

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本集团以预期信用损失为基础，对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“四、11. 应收账款”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自2019年1月1日起，本集团执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》【财会（2017）第7号】。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款减值准备具体计提方法如下：

（1）年末对有客观证据表明其他应收款已发生减值的，应单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

（2）本集团合并报表范围内各公司之间的其他应收款，不计提信用损失准备。

（3）本集团合并报表范围内各公司以及单项减值测试之外的其他应收款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	违约损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	60%
5年以上	100%

14、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料（低值易耗品、包装物）、劳务成本等。

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。

15、合同资产

本集团已向客户转让商品，取得与该商品相关的收款权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，本集团将该收款权利确认为合同资产。按已转让商品合同对价中尚未到期的应收款金额，借记本科目，贷记“主营业务收入”“其他业务收入”等科目；应收款到期时，借记“应收账款”等科目，贷记本科目。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.应收账款”。

16、合同成本

（1）与合同成本有关的资产确认

本集团合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。

①合同履约成本

本集团为履行劳务合同、工程施工合同而发生的劳务成本、工程施工成本，增加了本集团未来用于履行履约义务（即提供劳务、工程施工）的资源，并且预期这些成本可通过收取合同对价收回，则将这些成本确认为一项资产。包括直接人工、直接材料、机械费用、其他成本。

②合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，对于该资产摊销期限不超过一年的，本集团在发生时直接计入当期损益。

（2）与合同成本有关的资产摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

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

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为

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

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

18、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、9.金融工具”。

19、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、9.金融工具”。

20、长期应收款

不适用

21、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

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

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

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；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；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。本集团对子公司投资采用成本法核算，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的

房屋建筑物、持有并准备以后出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	5%	1.9
房屋建筑物	20-40	5%	2.375-4.75

23、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、生产用设备、运输设备、办公设备和电子设备。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

（2）折旧方法

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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

24、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。

25、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。

26、使用权资产

不适用

27、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、专利权、非专利技术和软件等，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。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

28、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、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。

30、合同负债

本集团合同负债核算已收客户对价而应向客户转让商品的义务。

本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价，本集团在客户实际支付款项时，按照该已收的金额，借记“银行存款”“应收账款”“应收票据”等科目，贷记本科目；本集团向客户转让相关商品时，借记本科目，贷记“主营业务收入”“其他业务收入”等科目。

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。短期薪酬主要包括职工工资，职工福利费，社保中的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

32、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。

33、股份支付

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

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

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

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

34、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团适用于《企业会计准则第14号-收入》的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

（1）收入的确认

收入确认原则：本集团在履行了合同履约义务，客户取得相关商品控制权时确认收入。

本集团销售商品收入和提供劳务收入均属于某一时点履行的履约义务，在判断商品控制权转移时，综合考虑下列因素：

- ①本集团就该商品享有现时收款权利；
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- ③本集团已将该商品实物转移给客户；
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ⑤客户已接受该商品。

具体原则：本集团的商品销售业务是先与客户签订销售合同，再根据销售合同的要求，完成产品的生产制造并销售。对于不需提供商品安装服务的合同，本集团在发货后并取得客户书面验收文件、合同对价很可能收回时确认收入；对于需要提供商品安装服务的合同，本集团在发货后安装完成并取得客户的验收文件、合同对价很可能收回时确认收入。

本集团提供劳务收入包括理化检测服务、设计服务等取得的收入。本集团相关服务在履行完成服务合同中约定的具体服务内容并经客户书面确认、合同对价很可能收回时确认劳务收入。

（2）收入的计量

①确定交易价格

本集团首先确定合同的交易价格，再将合同交易价格分摊至合同中各单项履约义务，按照各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

在估计可变对价时，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，同时满足包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认的收入极可能不会发生重大转回的金额。

②将交易价格分摊至各单项履约义务

当合同中包含两项或多项履约义务时，本集团将交易价格分摊至各单项履约义务，以使分摊至各

单项履约义务（或可明确区分的商品）的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。

分摊的一般原则：合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价。

③交易价格的后续变动

合同开始日之后，由于相关不确定性的消除或环境的其他变化等原因，交易价格可能会发生变化，从而导致企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额发生变化。交易价格发生后续变动的，本集团按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

36、政府补助

本集团的政府补助包括专项补助等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、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。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

39、其他重要的会计政策和会计估计

无

40、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	经第四届董事会第十六次会议审议通过	1
(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号),对《企业会计准则第 7 号—非货	经第四届董事会第十六次会议审议通过	2

币性资产交换》进行了修订，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，自 2019 年 6 月 10 日起施行。		
(3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号)，对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，自 2019 年 6 月 17 日起施行。	经第四届董事会第十六次会议审议通过	3
(4) 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16 号文及其附件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并适用于企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	经第四届董事会第十六次会议审议通过	4

1、收入准则变更的主要内容

- (1) 新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
- (2) 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- (3) 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；
- (4) 对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

2、非货币资产交换准则变更的主要内容

- (1) 重新明确了非货币性资产交换的概念，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；
- (2) 在准则的适用方面，明确了应适用其他准则的情形；
- (3) 明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认；
- (4) 明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

3、债务重组准则变更的主要内容

- (1) 在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴；
- (2) 对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；
- (3) 明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等；
- (4) 重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

4、合并财务报表格式调整的主要内容

根据财会[2019]16号文件的要求，公司对合并财务报表相关项目调整如下：

- (1) 在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目；将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目；在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。
- (2) 在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目；将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。
- (3) 删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

(二) 会计政策变更对公司的影响

1、收入准则变更的影响

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新旧准则转换的衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响数，应当调整首次执行新收入准则当年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。因此，公司执行该项会计政策变更将影响2020年度财务报表期初数，不影响公司2019 年度财务报表，也不会对公司收入确认方式产生重大影响。

2、非货币性资产交换准则变更的影响

按照财政部《关于印发修订〈企业会计准则第7号-非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

3、债务重组准则变更的影响

按照财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组，根据准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

4、合并财务报表格式调整的影响

根据财政部《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）相关规定，本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分项目列示产生影响，不存在追溯调整事项，不会对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润及现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	69,380,772.23	69,380,772.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	72,001,387.20	72,001,387.20	
衍生金融资产			
应收票据	75,430,365.63	75,430,365.63	
应收账款	215,227,762.87	215,227,762.87	
应收款项融资	36,162,993.54	36,162,993.54	
预付款项	61,611,291.04	61,611,291.04	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,360,653.68	4,360,653.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	242,885,428.73	242,885,428.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	551,612.61	551,612.61	
流动资产合计	777,612,267.53	777,612,267.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	181,337,544.60	181,337,544.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,266,548.12	23,266,548.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,461,368.23	11,461,368.23	
其他非流动资产			

非流动资产合计	216,065,460.95	216,065,460.95	
资产总计	993,677,728.48	993,677,728.48	
流动负债：			
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,735,042.96	71,735,042.96	
应付账款	80,056,609.23	80,056,609.23	
预收款项	205,714,557.34	205,714,557.34	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,116,513.36	13,116,513.36	
应交税费	11,019,311.97	11,019,311.97	
其他应付款	3,630,705.93	3,630,705.93	
其中：应付利息	5,316.73	5,316.73	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	389,272,740.79	389,272,740.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,680,916.71	3,680,916.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,680,916.71	3,680,916.71	
负债合计	392,953,657.50	392,953,657.50	
所有者权益：			
股本	231,599,000.00	231,599,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	239,688,301.46	239,688,301.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	284,144.05	284,144.05	
盈余公积	19,149,754.20	19,149,754.20	
一般风险准备			
未分配利润	99,403,889.06	99,403,889.06	
归属于母公司所有者权益合计	590,125,088.77	590,125,088.77	
少数股东权益	10,598,982.21	10,598,982.21	
所有者权益合计	600,724,070.98	600,724,070.98	
负债和所有者权益总计	993,677,728.48	993,677,728.48	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,432,091.48	56,432,091.48	
交易性金融资产	72,001,387.20	72,001,387.20	
衍生金融资产			
应收票据	63,723,164.99	63,723,164.99	

应收账款	200,726,010.53	200,726,010.53	
应收款项融资	36,062,993.54	36,062,993.54	
预付款项	56,304,833.17	56,304,833.17	
其他应收款	2,638,650.30	2,638,650.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	242,392,356.88	242,392,356.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	143.57	143.57	
流动资产合计	730,281,631.66	730,281,631.66	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	38,913,700.00	38,913,700.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	180,928,727.84	180,928,727.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,303,335.04	15,303,335.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,861,329.55	9,861,329.55	
其他非流动资产			
非流动资产合计	245,007,092.43	245,007,092.43	
资产总计	975,288,724.09	975,288,724.09	

流动负债：			
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,735,042.96	71,735,042.96	
应付账款	78,074,761.94	78,074,761.94	
预收款项	205,573,124.18	205,573,124.18	
合同负债			
应付职工薪酬	11,588,154.85		
应交税费	10,039,133.51	10,039,133.51	
其他应付款	3,540,705.93	3,540,705.93	
其中：应付利息	5,316.73	5,316.73	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	384,550,923.37	384,550,923.37	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,680,916.71	3,680,916.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,680,916.71	3,680,916.71	
负债合计	388,231,840.08	388,231,840.08	
所有者权益：			
股本	231,599,000.00	231,599,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	239,688,301.46	239,688,301.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	284,144.05	284,144.05	
盈余公积	19,149,754.20	19,149,754.20	
未分配利润	96,335,684.30	96,335,684.30	
所有者权益合计	587,056,884.01	587,056,884.01	
负债和所有者权益总计	975,288,724.09	975,288,724.09	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

41、终止经营

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

42、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、服务收入	5%、6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川科新机电股份有限公司	15%

四川科新能源环保科技有限公司	25%
四川科德孚石化装备有限公司	25%
科新重装（宁夏）化工设备有限公司	25%

2、税收优惠

（1）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。

国家税务总局于2018年4月25日发布了《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2018年第23号），根据该办理办法，企业的免税收入、减计收入、加计扣除、加速折旧、所得减免、抵扣应纳税所得额、减低税率、税额抵免等企业所得税优惠事项，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。因此，本公司不再进行备案。2020年上半年本公司主营业务收入较以前年度无变化，符合西部大开发税收优惠条件，故按15%计提企业所得税。

（2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的规定，本公司于2008年首次被认定为高新技术企业，2011年、2014年分别通过高新技术企业复审，期限均为3年。根据相关要求和规定，本公司于2017年重新开展了高新技术企业认定申请工作，并取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201751000563，发证时间：2017年8月29日，有效期：3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，本公司可依照相关规定享受高新技术企业税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,529.76	10,001.93
银行存款	27,843,428.81	24,878,306.45
其他货币资金	38,131,090.50	44,492,463.85
合计	65,997,049.07	69,380,772.23

其他说明

期末其他货币资金和兴业银行票据池保证金为使用受限的货币资金，明细如下：

截止日期	项目	保函保证金	承兑汇票保证	票据池业务保证金	合计
------	----	-------	--------	----------	----

			金		
2020年6月30日	银行存款			5,316,689.06	5,316,689.06
2020年6月30日	其他货币资金	19,401,755.78	18,729,334.72		38,131,090.50

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,001,387.20	72,001,387.20
其中：		
权益工具投资	1,387.20	1,387.20
理财产品	35,000,000.00	72,000,000.00
其中：		
合计	35,001,387.20	72,001,387.20

其他说明：

报告期末，交易性金融资产余额比年初减少37,000,000.00元，减少比率51.39%，主要原因系报告期内以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产银行理财产品到期后本金转出所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
商业承兑票据	33,883,369.52	75,430,365.63
合计	33,883,369.52	75,430,365.63

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	
按单项计提坏账准	7,943,70	22.35%	79,437.0	1.00%	7,864,272	28,036,12	35.18%	280,361.20	1.00%	27,755,75

备的应收票据	9.54		9		.45	0.03				8.83
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	27,594,353.13	77.65%	1,575,256.06	5.71%	26,019,097.07	51,658,754.85	64.82%	3,984,148.05	7.71%	47,674,606.80
其中:										
合计	35,538,062.67	100.00%	1,654,693.15		33,883,369.52	79,694,874.88	100.00%	4,264,509.25		75,430,365.63

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方电气自动控制工程有限公司	2,146,371.11	21,463.71	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国寰球工程有限公司	1,664,471.20	16,644.71	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
东方电气集团东方电机有限公司	1,448,717.94	14,487.18	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国石油工程建设有限公司西南分公司	950,000.00	9,500.00	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国石油工程建设有限公司西南分公司	760,000.00	7,600.00	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国石油集团西部钻探工程有限公司	300,000.00	3,000.00	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
东方电气集团东方汽轮机有限公司	266,801.09	2,668.01	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国核工业二三建设有限公司	200,000.00	2,000.00	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
中国石油集团西部钻探工程有限公司巴州分公司	200,000.00	2,000.00	1.00%	票据付款人为大型央企集团, 资金充足, 资信良好, 预期信用损失风险低。
东方电气集团东方电机有限	7,348.20	73.48	1.00%	票据付款人为大型央企集团,

公司中型电机分公司				资金充足，资信良好，预期信用损失风险低。
合计	7,943,709.54	79,437.09	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,163,289.26	1,258,164.47	5.00%
1-2 年	2,246,100.87	224,610.09	10.00%
3-4 年	184,963.00	92,481.50	10.00%
合计	27,594,353.13	1,575,256.06	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,264,509.25	1,395,154.03	4,004,970.13			1,654,693.15
合计	4,264,509.25	1,395,154.03	4,004,970.13			1,654,693.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	1,710,000.00
合计	1,710,000.00

(4) 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
商业承兑票据		11,613,591.47

合计		11,613,591.47
----	--	---------------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,140,297.44	12.84%	38,295,588.32	83.00%	7,844,709.12	49,110,935.66	18.08%	40,085,989.17	81.62%	9,024,946.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	313,088,907.61	87.16%	23,752,736.58	7.59%	289,336,171.03	222,532,123.47	81.92%	16,329,307.09	7.34%	206,202,816.38
其中：										
合计	359,229,205.05	100.00%	62,048,324.90		297,180,880.15	271,643,059.13	100.00%	56,415,296.26		215,227,762.87

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

贵州合众锰业科技有限公司	37,708,632.00	30,166,905.60	80.00%	该公司资金紧张，已签订和解协议书，项目尚在建设中，收回风险较高。
腾龙化学（漳浦）有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00%	该公司由于重大安全事故，目前处于停产状态，预计无法收回。
四川宝利丰科技有限公司	2,148,700.00	2,148,700.00	100.00%	该公司尚未开始生产经营，预计无法收回。
韩城市黑猫化工有限责任公司	1,114,000.00	1,114,000.00	100.00%	已向法院申请强制执行，但可收回性仍有较大风险。
什邡市地杰机械配件有限公司	385,000.00	385,000.00	100.00%	该公司资金紧张，经营困难，预计无法收回。
四川瑞能硅材料有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	该公司已处于全面停产状态，营业执照被吊销，预计无法收回。
Kexin&SaifuLLC	850,000.00	850,000.00	100.00%	该公司经营困难资不抵债，正在办理破产清算手续，预计无法收回。
濮阳中原三力实业有限公司	605,965.44	302,982.72	50.00%	该公司承诺付款，但存在多起诉讼纠纷。
合计	46,140,297.44	38,295,588.32	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	244,349,364.00	12,217,468.20	5.00%
1 至 2 年	52,967,005.35	5,296,700.54	10.00%
2 至 3 年	7,490,089.39	1,498,017.88	20.00%
3 至 4 年	7,083,797.81	3,541,898.91	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	1,198,651.06	1,198,651.06	100.00%
合计	313,088,907.61	23,752,736.58	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	244,349,364.00
1 至 2 年	55,379,231.89
2 至 3 年	13,123,728.29
3 年以上	46,376,880.87
3 至 4 年	38,202,529.81
4 至 5 年	1,114,000.00
5 年以上	7,060,351.06
合计	359,229,205.05

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	56,415,296.26	7,423,429.49	1,790,400.85			62,048,324.90
合计	56,415,296.26	7,423,429.49	1,790,400.85			62,048,324.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
贵州合众锰业科技有限公司	795,462.40	现金收回
四川联腾建设有限公司	981,371.78	现金收回
四川宝利丰科技有限公司	13,566.67	现金收回
合计	1,790,400.85	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	52,168,624.26	14.52%	2,608,431.21

客户二	37,708,632.00	10.50%	30,166,905.60
客户三	23,521,653.40	6.55%	1,305,634.37
客户四	23,323,189.97	6.49%	1,926,612.75
客户五	23,035,926.64	6.41%	2,303,592.66
合计	159,758,026.27	44.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,847,536.95	36,162,993.54
合计	27,847,536.95	36,162,993.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(1) 年末已用于质押的应收款项融资

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	23,738,736.46
合计	23,738,736.46

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,125,897.74	
合计	70,125,897.74	

(3) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

(4) 承兑人为大型国有商业银行的银行承兑汇票，本集团管理层评价该类款项信用风险低，不确认预期信用损失。

(5) 本年无实际核销的应收款项融资。

7、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	35,263,585.38	98.32%	61,315,712.02	99.52%
1 至 2 年	473,965.11	1.31%	165,579.02	0.27%
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	130,000.00	0.36%	130,000.00	0.20%
合计	35,867,550.49	--	61,611,291.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,696,554.84 元，占预付款项期末余额合计数的比例40.97%。

其他说明：

报告期末，预付款项余额较年初余额减少25,743,740.55元，减少比率41.78%，主要原因系期末材料购回增加所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,691,195.22	4,360,653.68
合计	7,691,195.22	4,360,653.68

(1) 应收利息

无

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)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	1,741,912.75	324,669.61
保证金	3,856,703.50	2,814,032.70
出口退税款	1,823,996.24	1,804,398.46
其他	1,542,916.39	520,733.21
合计	8,965,528.88	5,463,833.98

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	706,050.23		397,130.07	1,103,180.30
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	171,153.36			171,153.36
2020 年 6 月 30 日余额	877,203.59		397,130.07	1,274,333.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,562,925.73
1 至 2 年	516,373.08
2 至 3 年	146,500.07
3 年以上	739,730.00
4 至 5 年	302,730.00
5 年以上	437,000.00
合计	8,965,528.88

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,103,180.30	171,153.36				1,274,333.66
合计	1,103,180.30	171,153.36				1,274,333.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：无

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
什邡市国家税务局	出口退税款	1,823,996.24	2 年以内	20.34%	117,018.47
盛虹炼化（连云港）有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	8.92%	40,000.00
中国寰球工程有限公司	投标保证金	680,000.00	1 年以内	7.58%	34,000.00
河南心连心化学工业集团股份有限公司	履约保证金	570,000.00	1 年以内	6.36%	28,500.00
包头市昊宇新能源有限责任公司	履约保证金	359,000.00	5 年以上	4.00%	359,000.00
合计	--	4,232,996.24	--	47.21%	578,518.47

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，其他应收余额比年初增加3,330,541.54元，增加比率76.38%，主要原因系报告期内投标保证金及备用金增加所致。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	44,642,884.39	2,345,610.00	42,297,274.39	43,826,109.28	2,345,610.00	41,480,499.28
在产品	204,703,872.63		204,703,872.63	123,206,926.62		123,206,926.62
库存商品	17,798,538.18	1,564,662.23	16,233,875.95	23,819,737.05	1,602,288.53	22,217,448.52
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	39,700,816.92	18,755.69	39,682,061.23	55,978,555.28	18,755.69	55,959,799.59
劳务成本				20,754.72		20,754.72
合计	306,846,112.12	3,929,027.92	302,917,084.20	246,852,082.95	3,966,654.22	242,885,428.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,345,610.00					2,345,610.00
库存商品	1,602,288.53			37,626.30		1,564,662.23
发出商品	18,755.69					18,755.69
合计	3,966,654.22			37,626.30		3,929,027.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
1 年以内	88,792,247.42	4,439,612.37	84,352,635.05			
合计	88,792,247.42	4,439,612.37	84,352,635.05			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	4,439,612.37			合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、12.应收账款”。
合计	4,439,612.37			--

其他说明：

报告期末，合同资产余额比年初增加84,352,635.05元，主要原因系公司于2020年1月1日起实行新收入会计准则，将本期已实现商品转让而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的合同金额计入该项目所致。

11、持有待售资产

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		
待抵扣增值税	621,140.13	551,612.61
合计	621,140.13	551,612.61

其他说明：

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,632,793.26	181,337,544.60
固定资产清理	0.00	0.00
合计	174,632,793.26	181,337,544.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	170,189,333.48	193,324,294.87	5,274,754.96	2,992,694.21	2,800,070.29	374,581,147.81
2.本期增加金额		5,553,898.86	191,811.46	109,841.88	22,111.49	5,877,663.69
（1）购置		5,553,898.86	191,811.46	109,841.88	22,111.49	5,877,663.69
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		1,918,125.53				1,918,125.53
（1）处置或报废		1,918,125.53				1,918,125.53
4.期末余额	170,189,333.48	196,960,068.20	5,466,566.42	3,102,536.09	2,822,181.78	378,540,685.97
二、累计折旧						
1.期初余额	54,109,842.55	129,885,047.89	3,173,098.51	2,181,013.01	1,534,275.13	190,883,277.09
2.本期增加金额	2,985,002.10	7,512,384.75	260,272.69	90,854.37	172,862.80	11,021,376.71
（1）计提	2,985,002.10	7,512,384.75	260,272.69	90,854.37	172,862.80	11,021,376.71
3.本期减少金额		357,087.21				357,087.21
（1）处置或报废		357,087.21				357,087.21
4.期末余额	57,094,844.65	137,040,345.43	3,433,371.20	2,271,867.38	1,707,137.93	201,547,566.59
三、减值准备						
1.期初余额		2,360,326.12				2,360,326.12
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		2,360,326.12				2,360,326.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	113,094,488.83	57,336,980.61	2,033,195.22	830,668.71	1,115,043.85	174,632,793.26

2.期初账面价值	116,079,490.93	63,439,246.98	2,101,656.45	811,681.20	1,265,795.16	181,337,544.60
----------	----------------	---------------	--------------	------------	--------------	----------------

(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

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	375,891.09	
合计	375,891.09	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科新重装（宁夏）化工设备有限公司大型化工设备制造生产线项目	330,891.09		330,891.09			
钢结构油漆房	45,000.00		45,000.00			
合计	375,891.09		375,891.09			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
科新重装（宁夏）化工设备有限公司大型化工设备制造生产线项目	69,000,000.00		330,891.09			330,891.09	0.48%	15%				
合计	69,000,000.00		330,891.09			330,891.09	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、使用权资产

不适用

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,298,384.60	212,485.00	8,503,927.37	873,554.93	28,888,351.90
2.本期增加金额				82,178.22	82,178.22
(1) 购置				82,178.22	82,178.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,298,384.60	212,485.00	8,503,927.37	955,733.15	28,970,530.12
二、累计摊销					
1.期初余额	4,480,177.28	37,068.54	423,614.82	680,943.14	5,621,803.78
2.本期增加金额	192,983.88	10,416.32	25,196.34	22,647.00	251,243.54
(1) 计提	192,983.88	10,416.32	425,196.36	22,647.00	651,243.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,673,161.16	47,484.86	848,811.18	703,590.14	6,273,047.34
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	14,625,223.44	165,000.14	7,655,116.19	252,143.01	22,697,482.78
2.期初账面价值	14,818,207.32	175,416.46	8,080,312.55	192,611.79	23,266,548.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

25、开发支出

无

26、商誉

无

27、长期待摊费用

无

28、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	6,511,770.08	1,143,712.26	6,326,980.34	1,116,467.29
内部交易未实现利润			222,416.04	33,362.41
可抵扣亏损	4,064,106.71	1,016,026.68	1,658,242.11	414,560.53
信用减值准备	69,019,433.51	10,562,238.99	61,782,985.81	9,574,218.89
递延收益	1,578,083.35	236,712.50	1,867,583.33	280,137.50
专项储备	89,578.25	13,436.74	284,144.05	42,621.61
合计	81,262,971.90	12,972,127.17	72,142,351.68	11,461,368.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,972,127.17		11,461,368.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

29、其他非流动资产

无

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

短期借款分类的说明：

期初余额抵押借款为本公司以拥有的房产和土地作抵押取得的借款，本报告期末已全部归还借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：无其他说明：报告期末，短期借款余额比年初减少4,000,000.00元，减少比率100%，主要原因系报告期内银行借款到期归还所致。

31、交易性金融负债

无

32、衍生金融负债

无

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,376,826.55	71,735,042.96
合计	67,376,826.55	71,735,042.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、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	78,682,767.11	70,854,119.17
1 年以上	7,520,120.47	9,202,490.06
合计	86,202,887.58	80,056,609.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

35、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	102,108.28	200,216,085.47
1 年以上		5,498,471.87
合计	102,108.28	205,714,557.34

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

36、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	283,129,797.46	
合计	283,129,797.46	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,116,513.36	33,327,994.09	37,435,247.93	9,009,259.52
二、离职后福利-设定提存计划		934,112.81	934,112.81	
合计	13,116,513.36	34,262,106.90	38,369,360.74	9,009,259.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,137,901.82	29,240,900.26	32,874,311.10	8,504,490.98
2、职工福利费		909,392.97	909,392.97	
3、社会保险费		853,105.82	853,105.82	
其中：医疗保险费		662,692.20	662,692.20	
工伤保险费		40,363.94	40,363.94	
生育保险费		84,599.68	84,599.68	
补充医疗保险		65,450.00	65,450.00	
4、住房公积金		1,787,340.00	1,787,340.00	
5、工会经费和职工教育经费	978,611.54	537,255.04	1,011,098.04	504,768.54
合计	13,116,513.36	33,327,994.09	37,435,247.93	9,009,259.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		900,293.60	900,293.60	
2、失业保险费		33,819.21	33,819.21	
合计		934,112.81	934,112.81	

其他说明：

报告期末，应付职工薪酬余额比年初减少4,107,253.84元，减少比率31.31%，主要原因系年初余额中包括的上年年终工资在报告期内支付所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,096,941.82	4,021,006.19
企业所得税	6,010,082.34	6,482,490.90
个人所得税	29,325.64	69,678.41
城市维护建设税	154,847.09	201,050.31
教育费附加	92,908.25	120,630.19
地方教育费附加	61,938.84	80,420.12
印花税	34,771.80	42,848.30
应交环保税	1,264.93	1,187.55
残疾人就业保障金	27,000.01	
合计	9,509,080.72	11,019,311.97

其他说明：

39、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,316.73
其他应付款	3,436,350.94	3,625,389.20
合计	3,436,350.94	3,630,705.93

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		5,316.73

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

无

(3) 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
工程款	198,593.31	1,327,095.23
设备款	1,912,694.56	1,014,152.15
履约保证金	90,000.00	30,000.00
招标保证金	72,000.00	12,000.00
其他	1,163,063.07	1,242,141.82
合计	3,436,350.94	3,625,389.20

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

40、持有待售负债

无

41、一年内到期的非流动负债

无

42、其他流动负债

无

43、长期借款

无

44、应付债券

无

45、租赁负债

无

46、长期应付款

无

47、长期应付职工薪酬

无

48、预计负债

无

49、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	3,680,916.71		609,499.98	3,071,416.73	收到政府拨款
合计	3,680,916.71		609,499.98	3,071,416.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
<重型压力容器（含核级）制造基地项目>补助资金	1,813,333.34		320,000.00				1,493,333.34	与资产相关
技术改造资金	340,000.00		60,000.00				280,000.00	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	521,333.34		92,000.00				429,333.34	与资产相关
战略新兴产业发展促进资金	756,250.03		137,499.98				618,750.05	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	3,680,916.71		609,499.98				3,071,416.73	

其他说明：

50、其他非流动负债

无

51、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	231,599,000.00						231,599,000.00

其他说明：

52、其他权益工具

无

53、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）	237,757,896.54			237,757,896.54
其他资本公积	1,930,404.92			1,930,404.92
合计	239,688,301.46			239,688,301.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、库存股

无

55、其他综合收益

无

56、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	284,144.05	1,014,272.82	1,208,838.62	89,578.25
合计	284,144.05	1,014,272.82	1,208,838.62	89,578.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	19,149,754.20			19,149,754.20
合计	19,149,754.20			19,149,754.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、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	99,403,889.06	63,709,125.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-166,598.80
调整后期初未分配利润	99,403,889.06	63,542,526.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,266,389.10	43,734,776.69
减：提取法定盈余公积		4,399,431.19
应付普通股股利	4,168,779.77	3,473,983.39
期末未分配利润	139,501,498.39	99,403,889.06

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。

59、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	355,221,565.89	247,594,542.99	248,400,543.00	181,677,540.61
其他业务	1,798,930.09	669,094.72	1,208,575.30	7,145.28
合计	357,020,495.98	248,263,637.71	249,609,118.30	181,684,685.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	357,020,495.98			357,020,495.98
其中：金属压力容器	343,056,901.31			343,056,901.31
油田机械设备	13,346,513.01			13,346,513.01
技术服务	617,081.66			617,081.66

按经营地区分类	357,020,495.98			357,020,495.98
其中：四川省内	46,714,876.11			46,714,876.11
四川省外	296,985,071.45			296,985,071.45
国外	13,320,548.42			13,320,548.42

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

60、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	341,194.15	603,128.70
教育费附加	203,537.02	361,877.22
房产税	786,071.85	786,071.85
土地使用税	212,963.08	212,963.08
车船使用税	5,146.35	10,576.80
印花税	157,329.10	138,157.44
地方教育费附加	135,691.35	241,251.48
应交环保税	2,558.26	2,296.10
残疾人就业保障金	27,000.01	
合计	1,871,491.17	2,356,322.67

其他说明：

61、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	3,410,501.10	2,148,987.89
运费	15,516,013.30	12,877,327.24
差旅费	286,521.96	585,187.87
业务招待费	321,370.42	350,726.83
办公费	168,568.02	138,369.81
咨询费	18,867.92	141,509.43

折旧费	59,707.24	22,678.58
投标费	38,501.58	947,899.82
宣传费	1,269,721.69	0.00
其他费用	137,867.34	12,375.50
合计	21,227,640.57	17,225,062.97

其他说明：

62、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	8,257,888.19	5,370,437.96
办公费	1,681,264.77	1,579,504.87
业务招待费	843,111.53	526,393.81
折旧费	1,305,696.87	1,387,899.56
无形资产摊销	651,243.56	272,482.26
样品试制费	950,722.68	
差旅费	39,300.57	261,323.76
聘请中介机构费	407,102.74	521,477.92
其他费用	56,485.62	3,277.02
修理费	487,900.40	399,130.61
安全经费	1,014,272.82	907,005.80
合计	15,694,989.75	11,228,933.57

其他说明：

报告期内，管理费用同比增加4,466,056.18元，增加比率39.77%，主要原因系本报告期增加科德孚子公司抽油机及泥浆泵样机试制费用及将绩效工资由年终一次性核算调成按月计提后年终结算方式。

63、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	9,092,594.81	5,047,905.00
职工薪酬	4,267,977.38	2,006,272.94
其他费用	1,500,582.76	974,480.85
合计	14,861,154.95	8,028,658.79

其他说明：

报告期内，研发费用同比增加6,832,496.16元，增加比率85.1%，主要原因系报告期内加大研发投入力度所

致。

64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	155,919.39	592,050.30
减：利息收入	362,152.36	121,218.18
加：贴现息		136,146.67
加：汇兑损失	77.32	
减：汇兑收益	5,443.56	28,109.41
加：其他	189,228.09	111,075.88
合计	-22,371.12	689,945.26

其他说明：

报告期内，财务费用同比减少712,316.38元，减少比率103.24%，主要原因系本报告期内利息收入增加、借款利息支出和贴现利息支出减少所致。

65、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
什邡市发展改革和科技局支付总部企业奖励资金		3,800,000.00
什邡市发展改革和科技局支付总部企业奖励资金		20,000.00
财政补贴-出口保规模		60,000.00
财政补贴-万企出国门		233,300.00
什邡市就业服务管理局稳岗补贴	128,357.62	
代收代扣个税手续费	21,648.59	
计入递延收益的政府补助本期摊销额	609,499.98	609,499.98
合计	759,506.19	4,722,799.98

66、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	457,876.85	
合计	457,876.85	

其他说明：

报告期内，投资收益同比增加457,876.85元，主要原因系报告期内将暂时闲置资金利用银行保本理财产品实现收益增加所致。

67、净敞口套期收益

无

68、公允价值变动收益

无

69、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-171,153.36	334,743.18
合同资产减值损失	-4,439,612.37	
应收账款坏账损失	-5,633,028.64	-13,916,205.98
应收票据坏账损失	2,609,816.10	-369,469.70
合计	-7,633,978.27	-13,950,932.50

其他说明：

报告期内，信用减值损失同比减少6,316,954.23元，比率45.28%，主要原因系上年同期单项计提应收账款坏账准备较大，而本报告期内未单项计提所致。

70、资产减值损失

无

71、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	307,040.24	-1,422.95
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	307,040.24	-1,422.95
合计	307,040.24	-1,422.95

72、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
其他	49,489.95	64,490.40	49,489.95
合计	49,489.95	64,490.40	

计入当期损益的政府补助：无

73、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	512,000.00	20,500.00	512,000.00
罚款	5,000.00		5,000.00
非常损失	195,664.77	23,600.35	195,664.77
其他	65,042.86	12,264.81	65,042.86
合计	777,707.63	56,365.16	

其他说明：

报告期内，营业外支出同比增加721,342.47元，增加比率1279.77%，主要原因系报告期内发生新冠肺炎疫情防控捐款支出增加及固定资产报废损失增加所致。

74、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	5,957,270.14	68,908.43
递延所得税费用	-1,510,758.95	-1,896,473.95
合计	4,446,511.19	-1,827,565.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,286,180.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,242,927.04

子公司适用不同税率的影响	216,105.64
调整以前期间所得税的影响	-250,641.07
非应税收入的影响	-48,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-174,007.91
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	-852,992.58
研发费用加计扣除影响	-1,686,879.93
所得税费用	4,446,511.19

其他说明

报告期内，所得税费用同比增加6,274,076.71元，增加比率343.3%，主要原因系报告期内利润总额增加，计提的所得税费用增加所致。

75、其他综合收益

详见附注。

76、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	355,619.60	121,218.18
政府补助	150,006.21	4,113,300.00
其他	68,534.50	
合计	574,160.31	4,234,518.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	936,250.88	1,032,628.64
运费	10,883,286.23	4,718,901.12
手续费	190,583.41	110,581.05
办公费	4,319,393.27	5,427,113.40
其他付现费用及往来款项	12,092,219.49	5,109,743.29
营业外支出	517,000.00	1.19

合计	28,938,733.28	16,398,968.69
----	---------------	---------------

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
理财产品到期收回本金	350,300,000.00	
理财产品利息收入	457,876.85	
合计	350,757,876.85	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	313,300,000.00	
合计	313,300,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的减少	1,523,310.94	
合计	1,523,310.94	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的增加	478,626.65	5,171,891.61
限制性股票回购		14,245,113.23
归还关联方借款		10,000,000.00
合计	478,626.65	29,417,004.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、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	43,839,669.09	21,001,644.44
加：资产减值准备	7,633,965.79	14,395,055.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,021,376.71	10,897,276.34
无形资产摊销	651,243.56	272,482.26
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）	-307,040.24	1,422.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	195,664.77	23,600.35
财务费用（收益以“—”号填列）	40,496.71	592,048.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-107,808.23	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,510,758.94	-1,896,473.95
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）	-60,131,981.64	-57,018,645.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,770,509.78	7,229,776.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	81,945,204.15	43,447,700.33
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-25,500,478.05	38,945,886.79
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	22,549,269.51	31,767,151.89
减：现金的期初余额	24,888,308.38	24,303,711.16
现金及现金等价物净增加额	-2,339,038.87	7,463,440.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,549,269.51	24,888,308.38
其中：库存现金	22,529.76	10,001.93
可随时用于支付的银行存款	22,526,739.75	24,878,306.45
三、期末现金及现金等价物余额	22,549,269.51	24,888,308.38

其他说明：

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

79、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	43,447,779.56	开立票据池保证金、承兑汇票保证金和保函保证金
应收票据	1,710,000.00	票据池业务质押
固定资产	99,748,450.15	抵押
无形资产	3,467,107.74	抵押
应收款项融资	23,738,736.46	票据池业务质押
合计	172,112,073.91	--

其他说明：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	540.17
其中：美元	76.30	7.0795	540.17
欧元			
港币			
应收账款	--	--	1,361,300.20
其中：美元	192,287.62	7.0795	1,361,300.20
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			28,080.13
其中：美元	3,966.40	7.0795	28,080.13

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

81、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

82、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

83、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

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川科新能源环保科技有限公司	四川省什邡市	四川省什邡市	贸易	100.00%		新设设立
四川科德孚石化装备有限公司	四川省什邡市	四川省什邡市	机械制造	61.50%		新设设立
科新重装（宁夏）	宁夏宁东能源化	宁夏宁东能源化	机械制造	100.00%		新设设立

化工设备有限公 司	工基地	工基地				
--------------	-----	-----	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、权益投资、借款、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，如信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

风险管理目标和政策

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，本公司所能承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司银行存款和其他货币资金主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款和其他货币资金存在的信用风险较低。

对于应收款项，本公司基于对客户的经营状况、财务状况以及目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司持续对客户信用政策的执行进行监控，并采取书面催款、销售人员考核等方式确保到期债权的回收。另外，公司制定的应收款项会计政策，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。本公司管理层认为，本公司设定的上述政策能够确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

除应收款项金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的44.47%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款占本公司其他应收款总额的47.21%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理流动性风险的政策是定期分析流动资金需求，确保有充裕的资金来偿还到期债务。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司与主要金融机构合作，获得一定的授信额度，同时，运用票据结算融资，与银行签订票据池业务合作协议，以提高短期金融资产的灵活性和利用效率。

本公司资金管理的目标是在提高领用效率和灵活性之间维持平衡。

截止2020年6月30日，本公司持有金融资产、金融负债按未折现合同现金流量的到期期限如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产					
货币资金	65,997,049.07				65,997,049.07

交易性金融资产	35,001,387.20				35,001,387.20
应收票据	33,883,369.52				33,883,369.52
应收账款	297,180,880.15				297,180,880.15
应收款融资	27,847,536.95				27,847,536.95
其他应收款	7,691,195.22				7,691,195.22
金融资产合计	467,601,418.11				467,601,418.11
金融负债					
短期借款	0.00				0.00
应付票据	67,376,826.55				67,376,826.55
应付账款	86,202,887.58				86,202,887.58
应付职工薪酬	9,009,259.52				9,009,259.52
应交税费	9,509,080.72				9,509,080.72
其他应付款	3,436,350.94				3,436,350.94
金融负债合计	175,534,405.31				175,534,405.31

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司期末无短期借款，无长期借款，短期借款为固定利率借款，因此，本公司管理层认为公司面临的利率风险并不重大。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要业务是以人民币计价结算。本公司汇率风险主要与母公司及下属子公司以美元计价结算的购销业务有关。由于本公司外币余额较小，本公司管理层认为公司面临的外汇风险并不重要，本公司目前按市场利率买卖外汇，并无外汇对冲的政策。

截止2020年6月30日，本公司各外币金融工具项目的余额如下：

项目	2020年6月30日余额	
	外币	人民币
货币资金		
其中：美元	76.30	540.17
应收账款		
其中：美元	192,287.62	1,361,300.20

3、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产的上市权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示，由于本公司权益工具投资较小，本公司管理层认为公司面临的价格风险不重要。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	35,001,387.20			35,001,387.20
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,001,387.20			35,001,387.20
（1）债务工具投资	35,000,000.00			35,000,000.00
（2）权益工具投资	1,387.20			1,387.20
（八）应收款项融资	27,847,536.95			27,847,536.95
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人为自然人，不存在母公司。

本企业最终控制方是林祯华、林祯荣、林祯富。

其他说明：

控股股东及最终控制方

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
林祯华	42,729,401.00	42,729,401.00	18.45	18.45
林祯荣	41,553,371.00	41,553,371.00	17.94	17.94
林祯富	28,178,630.00	28,178,630.00	12.17	12.17
合计	112,461,402.00	112,461,402.00	48.56	48.56

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	759,459.00	799,283.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020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

截止2020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

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

截止 2020 年 6 月 30 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,094,972.00	13.33%	37,347,925.60	82.82%	7,747,046.40	48,065,610.22	18.82%	39,138,326.45	81.43%	8,927,283.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	293,277,320.41	86.67%	22,728,330.74	7.75%	270,548,989.67	207,360,034.92	81.18%	15,561,308.16	7.50%	191,798,726.76
其中：										
合计	338,372,292.41	100.00%	60,076,256.34		278,296,036.07	255,425,645.14	100.00%	54,699,634.61		200,726,010.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州合众锰业科技有限公司	37,708,632.00	30,166,905.60	80.00%	该公司资金紧张,已签订和解协议书,项目尚在建设中,收回风险较高。
腾龙化学(漳浦)有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00%	该公司由于重大安全事故,目前处于停产状态,预计无法收回。
四川宝利丰科技有限公司	2,148,700.00	2,148,700.00	100.00%	该公司尚未开始生产经营,预计无法收回。
韩城市黑猫化工有限责任公司	1,114,000.00	1,114,000.00	100.00%	该公司资金紧张,经营困难,预计无法收回。
什邡市地杰机械配件有限公司	385,000.00	385,000.00	100.00%	该公司已处于全面停产状态,营业执照被吊销,预计无法收回。
四川瑞能硅材料有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	该公司处于严重亏损和资不抵债状态,2019年已申请破产,预计无法收回。
濮阳中原三力实业有限公司	410,640.00	205,320.00	50.00%	该公司承诺付款,但存在多起诉讼纠纷。
合计	45,094,972.00	37,347,925.60	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	224,838,526.30	11,241,926.32	5.00%
1-2 年	52,854,145.85	5,285,414.59	10.00%
2-3 年	7,302,199.39	1,460,439.88	20.00%
3-4 年	7,083,797.81	3,541,898.91	50.00%
4-5 年			
5 年以上	1,198,651.06	1,198,651.06	100.00%
合计	293,277,320.41	22,728,330.74	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	224,838,526.30
1 至 2 年	54,221,046.95
2 至 3 年	12,935,838.29

3 年以上	46,376,880.87
3 至 4 年	38,202,529.81
4 至 5 年	1,114,000.00
5 年以上	7,060,351.06
合计	338,372,292.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	54,699,634.61	7,167,022.58	1,790,400.85			60,076,256.34
合计	54,699,634.61	7,167,022.58	1,790,400.85			60,076,256.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
贵州合众锰业科技有限公司	795,462.40	现金收回
四川联腾建设有限公司	981,371.78	现金收回
四川宝利丰科技有限公司	13,566.67	现金收回
合计	1,790,400.85	--

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	52,168,624.26	15.42%	2,608,431.21
客户 2	37,708,632.00	11.14%	30,166,905.60
客户 3	23,521,653.40	6.95%	1,305,634.37
客户 4	23,323,189.97	6.89%	1,926,612.75
客户 5	23,035,926.64	6.81%	2,303,592.66
合计	159,758,026.27	47.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,943,317.78	2,638,650.30
合计	5,943,317.78	2,638,650.30

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)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	1,720,866.75	324,669.61
保证金	3,846,703.50	2,814,032.70
其他零星款项	1,530,910.11	512,496.53
合计	7,098,480.36	3,651,198.84

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	615,418.47		397,130.07	1,012,548.54
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	142,614.04			142,614.04
2020 年 6 月 30 日余额	758,032.51	0.00	397,130.07	1,155,162.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,212,250.29
1 至 2 年	146,500.07
3 年以上	739,730.00
4 至 5 年	302,730.00
5 年以上	437,000.00
合计	7,098,480.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,012,548.54	142,614.04				1,155,162.58
合计	1,012,548.54	142,614.04				1,155,162.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
盛虹炼化（连云港）有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	11.27%	40,000.00
中国寰球工程有限公司	投标保证金	680,000.00	1 年以内	9.58%	34,000.00
河南心连心化学工业集团股份	履约保证金	570,000.00	1 年以内	8.03%	28,500.00

有限公司					
包头市昊宇新能源有限责任公司	履约保证金	359,000.00	5 年以上	5.06%	359,000.00
成都鹏瑞达石油天然气工程有限公司	履约保证金	302,730.00	5 年以上	4.26%	302,730.00
合计	--	2,711,730.00	--	38.20%	764,230.00

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

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,913,700.00		38,913,700.00	38,913,700.00		38,913,700.00
合计	38,913,700.00		38,913,700.00	38,913,700.00		38,913,700.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川科新能源环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
四川科德孚石化装备有限公司	6,913,700.00					6,913,700.00	
科新重装（宁夏）化工设备有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	38,913,700.00					38,913,700.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	341,875,052.88	240,551,285.38	241,482,824.05	176,122,050.90
其他业务	1,798,930.09	669,094.72	1,208,575.30	
合计	343,673,982.97	241,220,380.10	242,691,399.35	176,122,050.90

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	343,673,982.97			343,673,982.97
其中：金属压力容器	343,056,901.31			343,056,901.31
技术服务	617,081.66			617,081.66
按经营地区分类	343,673,982.97			343,673,982.97
其中：四川省内	46,714,876.11			46,714,876.11
四川省外	296,959,106.86			296,959,106.86

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	350,068.62	
合计	350,068.62	

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	307,040.24	
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）	737,857.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,254,252.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-728,217.68	
减：所得税影响额	338,389.98	
合计	2,232,543.17	--

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	7.23%	0.1911	0.1911
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.1815	0.1815

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十二节 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2020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

二〇二〇年八月二十一日