



四川科新机电股份有限公司

二〇一四年度财务决算报告

一、2014 年度公司财务报表的审计情况

公司 2014 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2015 年 3 月 26 日出具了 XYZH/2014CDA4028-1 号标准无保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见是：科新机电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科新机电公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、本年度合并范围及变更情况

2014 年度，公司合并报表范围为：

- 1、科新机电股份有限公司（母公司）
- 2、新疆科新重装有限公司（控股子公司）
- 3、武汉星联和工程有限公司（控股子公司）

本年度公司合并范围未发生变更

三、报告期内公司总体经营情况

2014 年，公司紧密围绕本年度“扭亏为盈”的工作重心开展各项工作，实现了销售收入、产品入库和老欠款回收等关键性经营工作目标的历史性突破。

报告期内，公司实现营业总收入 31,127.39 万元，较去年同期增长 37.70%；实现营业利润-1,698.56 万元，和去年同期相比，营业利润减亏 61.36%；实现利润总额 839.04 万元，较去年同期增长 121.25%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,079.02 万元，较去年同期增长 137.12%。实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润为-933.56 万元，同比减亏 71.36%。

报告期内，公司营业总收入较去年同期较大幅度增长的主要原因是：2014 年度公司产品结构有所变化，报告期内完成的千万元以上大额订单销售共计 1.09 亿元，较去年同期增长 31.92%。同时，公司本部及新疆科新营业收入同比均较大幅度增长，报告期内，公司本部实现营业收入 25,174.81 万元，同比增长 30.21%；新疆科新实现营业收入 7,643.29 万元，同比增长 128.39%。



报告期内，公司业绩较去年同期大幅度增长的主要原因是：①由于本年度营业收入大幅度增长，产生了一定的规模效应，相关的成本费用得到摊薄，公司综合毛利率水平同比有较大幅度提升。②本年度，公司获得的政府补助及摊销以前年度的递延收益等归属于上市公司股东的非经常性损益为 2,012.58 万元，对归属于上市公司股东的净利润产生较大影响。

报告期内，虽然公司营业收入大幅度增加，但由于公司目前正处于产品结构调整期，加之市场竞争激烈，订单增值额总体仍处于较低水平。

虽然 2014 年总体经营情况同比有较大好转，但是由于新疆科新经营期限较短，市场开拓尚不成熟，销售收入仍然偏低，报告期内亏损 564.09 万元；同时由于武汉星联和在报告期内的主要工作是完成“化工石化医药行业(化工工程)专业乙级”《工程设计资质证书》的取证相关工作，人才引进费用及其他相关取证费用较大，报告期内亏损 438.99 万元。报告期内上述两家子公司未能为公司贡献正的利润，对上市公司整体业绩产生一定的影响。报告期内主要会计数据如下表所示：

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	311,273,922.23	226,051,537.76	37.70%	169,115,141.41
营业成本（元）	254,384,936.49	208,079,829.04	22.25%	123,004,911.19
营业利润（元）	-16,985,596.64	-43,957,687.31	61.36%	4,664,638.49
利润总额（元）	8,390,378.41	-39,475,592.87	121.25%	4,644,136.76
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	10,790,220.32	-29,065,998.13	137.12%	5,612,762.17
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,335,565.89	-32,596,608.37	71.36%	5,749,339.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,538,631.60	-11,065,148.58	186.20%	-2,435,133.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1048	-0.1216	186.20%	-0.0268
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.32	137.50%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.32	137.50%	0.06
加权平均净资产收益率	2.13%	-5.57%	7.70%	1.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.84%	-6.25%	4.41%	1.06%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	91,000,000.00	91,000,000.00		91,000,000.00



资产总额（元）	761,612,086.79	776,714,972.15	-1.94%	772,891,181.53
负债总额（元）	237,946,398.84	258,721,754.87	-8.03%	217,415,162.84
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	511,663,963.84	502,148,205.23	1.90%	541,666,639.08
归属于上市公司普通股股东的 每股净资产（元/股）	5.6227	5.5181	1.90%	5.9524
资产负债率	31.24%	33.31%	-2.07%	28.13%

四、公司财务状况

1、资产构成状况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	变动额	变动幅度
货币资金	2,212.57	3,074.66	-862.09	-28.04%
应收票据	1,587.53	2,347.57	-760.04	-32.38%
应收账款	17,061.85	13,024.69	4,037.16	31.00%
预付款项	737.36	1,468.64	-731.29	-49.79%
其他应收款	403.97	179.77	224.20	124.72%
存货	13,234.33	13,893.42	-659.09	-4.74%
流动资产合计	35,237.61	33,988.75	1,248.86	3.67%
投资性房地产	189.26	203.40	-14.14	-6.95%
固定资产	36,850.84	39,328.09	-2,477.25	-6.30%
无形资产	2,894.87	3,018.69	-123.82	-4.10%
商誉	30.55	30.55	-	-
递延所得税资产	958.07	1,102.01	-143.94	-13.06%
非流动资产合计	40,923.60	43,682.74	-2,759.14	-6.32%
资产总计	76,161.21	77,671.50	-1,510.29	-1.94%

报告期末，公司总资产为 76,161.21 万元，同比减少 1,510.29 万元，减少比率 1.94%。其中：流动资产增加 1,248.86 万元，非流动资产减少 2,759.14 万元，全年资产总额及资产结构无重大变化，年末资产负债率为 31.24%，同比下降 2.07 个百分点，总体说来公司资产结构仍处于合理的水平。报告期末，公司重要资产大幅度变动的主要原因如下：

（1）报告期末，公司应收票据比年初减少 760.04 万元，减少比率 32.38%，主要原因系报告期内应收票据背书和贴现支付材料采购款所致。



(2) 报告期末, 公司应收账款比年初增加 4,037.16 万元, 增加比率 31.00%, 增加主要原因系报告期内因营业收入增加, 按合同约定的未到期应收账款相应增加所致。

(3) 报告期末, 公司预付账款比年初减少 731.29 万元, 减少比率 49.79%, 主要原因系报告期内购回的原材料增加, 根据采购合同预付的材料采购款项减少所致。

(4) 报告期末, 公司其他应收款比年初增加 224.20 万元, 增加比率 124.72%, 增加主要原因系报告期内随着业务规模的增大和拓展力度加强, 投标保证金等款项期末余额增加。

2、负债构成情况

单位: 万元

项 目	年末余额	年初余额	变动额	变动幅度
短期借款	500.00	600.00	-100.00	-16.67%
应付票据	953.80	1,062.25	-108.45	-10.21%
应付账款	5,242.48	4,583.14	659.34	14.39%
预收款项	3,971.43	5,263.28	-1,291.85	-24.54%
应付职工薪酬	922.85	845.76	77.09	9.12%
应交税费	335.11	-508.19	843.30	-165.94%
应付利息	9.19	10.76	-1.57	-14.56%
其他应付款	3,719.68	4,455.43	-735.76	-16.51%
一年内到期的非流动负债	2,000.00	-	2,000.00	
其他流动负债	402.51	428.22	-25.71	-6.00%
流动负债合计	18,057.04	16,740.64	1,316.40	7.86%
长期借款	2,000.00	5,000.00	-3,000.00	-60.00%
递延收益	3,737.60	4,131.54	-393.94	-9.53%
非流动负债合计	5,737.60	9,131.54	-3,393.94	-37.17%
负 债 合 计	23,794.64	25,872.18	-2,077.54	-8.03%

报告期末, 公司负债总额为 23,794.64 万元, 同比减少 2,077.54 万元, 减少比率 8.03%。其中: 流动负债为 18,057.04 万元, 同比增加 1,316.40 万元, 增加比率 7.86%; 非流动负债 5,737.60 万元, 同比减少 3,393.94 万元, 减少比率 37.17%。负债各项目大幅度变动的主要原因如下:



(1) 报告期末, 公司应交税费比年初增加 843.30 万元, 增加比率 165.94%, 主要原因系报告期内销售收入大幅度增长, 期末留抵的增值税减少、应交的增值税增加所致。

(2) 报告期末, 公司一年内到期的非流动负责比年初增加 2,000.00 万元, 而长期借款比年初减少 3,000.00 万元。主要原因系: ①新疆科新长期借款中 2,000.00 万元将于一年内到期, 期末按规定对报表项目进行重分类列报, ②2014 年 12 月 25 日新疆科新归还到期借款 1000 万元。

3、所有者权益构成

单位: 万元

项 目	年末余额	年初余额	变动额	变动幅度
股本	9,100.00	9,100.00	-	-
资本公积	34,288.78	34,288.78	-	-
专项储备	26.25	153.70	-127.45	-82.92%
盈余公积	1,384.59	1,211.30	173.29	14.31%
未分配利润	6,366.78	5,461.04	905.74	16.59%
归属于母公司股东权益合计	51,166.40	50,214.82	951.58	1.90%
少数股东权益	1,200.17	1,584.50	-384.33	-24.26%
股东权益合计	52,366.57	51,799.32	567.25	1.10%

报告期末, 归属于母公司股东权益总额为 51,166.40 万元, 同比增加 951.58 万元, 增加比率 1.90%, 增加的主要原因系本年度实现归属于上市公司股东的净利润 1,079.02 万元所致。

期末所有者权益构成中, 专项储备比年初减少 127.45 万元, 减少比率 82.92%, 主要原因系报告期内公司根据业务开展的需要, 按照财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企【2012】16 号)的规定实际使用的安全费用增加所致。

五、公司经营成果情况

1、占比 10%以上的主营业务收入、成本构成及毛利率变化情况

单位: 万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减



分行业						
压力容器制造行业	30,472.27	25,108.14	17.60%	35.47%	20.75%	10.04%
分产品						
管道制造	1,950.29	1,291.96	33.76%	42.14%	48.02%	-2.63%
压力容器制造	28,521.98	23,816.18	16.50%	35.03%	19.55%	10.81%
其中：化工设备	22,533.17	19,904.00	11.67%	32.37%	17.70%	11.01%
发电设备	5,280.37	3,477.18	34.15%	33.54%	18.18%	8.56%
其他设备	708.44	435.00	38.60%	389.90%	540.57%	-14.44%
分地区						
四川省内	11,031.54	8,456.52	23.34%	50.33%	47.01%	1.73%
四川省外	19,440.73	16,651.62	14.35%	28.07%	10.64%	13.50%

报告期内，公司占比 10%以上的主营业务收入同比增长 35.47%，其中管道设备收入同比上升 42.14%，压力容器设备收入同比上升 35.03%；主营业务平均毛利率为 17.60%，同比上升 10.04 个百分点，其中：管道设备毛利率同比下降 2.63 个百分点，压力容器设备毛利率同比上升 10.81 个百分点。

从驱动公司业务收入变化的因素来看，报告期内，主营业务收入增长的主要原因是本年度销售量增加。由于市场竞争的加剧，相应的销售平均单价有较大幅度的下降。具体销售数据情况如下表：

单位：万元

项目	2014 年度			2013 年度		
	数量（吨）	金额	单价	数量（吨）	金额	单价
主营业务销售(不含技术服务收入)	14,993.57	30,472.27	2.03	8,895.48	22,494.07	2.53
其中：来料加工销售	3,153.88	1,892.78	0.60	1,620.07	1,869.10	1.15
扣除来料加工后的销售	11,839.69	28,579.49	2.41	7,275.41	20,624.97	2.83

报告期内，公司主营业务收入增长 7,978.2 万元。根据上表计算，因销售量增加而增加本期销售收入约 15,420.29 万元，因单价下降而减少本期销售收入约 7,442.09 万元。销售量的增加和销售单价的下降主要是基于当前宏观经济形势不景气和行业竞争激烈的大趋势，公司为尽可能多的获得边际贡献而采取的薄利多销营销策略所致。其中：来料加工单价大幅度下降与加工件大小，工艺要求和工作量有关，与来料件重量关系不大。



毛利率上升主要原因系年度内销售收入大幅度增长，产生一定的规模效应，相关的成本费用得到摊薄。

从本年度销售产品的结构和销售区域来看，本年度化工设备产品销售收入占全年产品收入的 73.95%，是公司产品收入的主要来源和重要支撑；本年度，省外产品销售收入占比 63.80%，近年来公司省外业务保持了持续稳定增长的态势。

2、期间损益变化情况

单位：万元

项 目	2014 年度	2013 年度	变动额	变动幅度
营业税金及附加	202.19	61.84	140.35	226.96%
销售费用	1,837.62	1,030.53	807.09	78.32%
管理费用	4,184.82	3,814.56	370.26	9.71%
财务费用	510.14	313.32	196.82	62.82%
资产减值损失	652.69	972.70	-320.01	-32.90%
营业外收入	2,569.30	467.31	2,101.99	449.80%
营业外支出	31.70	19.10	12.60	65.95%
所得税费用	144.34	-697.40	841.75	120.70%

(1)报告期内，公司营业税金及附加同比增加 140.35 万元，增加比率 226.96%，主要原因系本期应交增值税增加，相应的附加税费增加所致。

(2)报告期内，公司销售费用同比增加 807.09 万元，增加比率 78.32%，主要原因系随着营业收入增长，相应的产品运输费用增加所致。

(3)报告期内，公司财务费用同比增加 196.82 万元，增加比率 62.82%，主要原因系报告期内公司募集资金存款利息收入减少以及公司短期借款利息支出增加所致。

(4)报告期内，公司资产减值损失同比减少 320.01 万元，减少比率 32.90%，主要原因系本期计提的存货跌价准备减少。

报告期内，公司营业外收入同比增加 2,101.99 万元，增加比率 449.80%，主要原因系本期公司本部收到政府补助资金 1749.86 万元及新疆科新收到政府补助的金融贷款贴息资金 300 万元所致。



报告期内，公司所得税费用同比增加 841.75 万元，增加绝对比率 120.70%，主要原因系：母公司弥补了以前年度可抵扣亏损以及因摊销递延收益相应调减递延所得税资产，从而增加所得税费用所致。

3、利润完成情况

单位：万元

项 目	2014 年度	2013 年度	变动额	变动幅度
一、营业利润	-1,698.56	-4,395.77	2,697.21	61.36%
二、利润总额	839.04	-3,947.56	4,786.60	121.25%
三、归属于母公司股东的净利润	1,079.02	-2,906.60	3,985.62	137.12%

报告期内，公司营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较去年同期均大幅度增长，主要原因详见本报告“三、报告期内公司总体经营情况”相关分析。

六、公司现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2014 年度	2013 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	21,437.57	17,339.02	4,098.55	23.64%
经营活动现金流出小计	20,483.71	18,445.53	2,038.17	11.05%
一、经营活动产生的现金流量净额	953.86	-1,106.51	2,060.38	186.20%
投资活动现金流入小计	0	753.47	-753.47	-100.00%
投资活动现金流出小计	303.43	3,201.61	-2,898.17	-90.52%
二、投资活动产生的现金流量净额	-303.43	-2,448.13	2,144.70	87.61%
筹资活动现金流入小计	3,500.00	2,000.89	1,499.11	74.92%
筹资活动现金流出小计	5,760.28	1,857.41	3,902.87	210.12%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,260.28	143.48	-2,403.77	-1675.28%
四、现金及现金等价物净增加额	-1,609.85	-3,412.99	1,803.13	52.83%

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 2,060.38 万元，增加比率 186.20%，主要原因是报告期内回收货款和贴现票据收到的现金增加以及本期收到的计入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额较大所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净流出额同比减少 2,144.70 万元，净流出额减少绝对比率 87.61%，主要原因是本期支出的工程款项同比减少所致。



(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 2,403.77 万元, 主要原因是公司报告期内归还借款同比增加所致。

(4) 因经营活动、投资活动和筹资活动现金流的变化, 报告期内公司现金及现金等价物净增加额同比增加 1,803.13 万元, 增加比率 52.83%。

七、公司主要财务指标情况

偿债能力	2014 年末	2013 年末	变动幅度
流动比率(倍)	1.95	2.03	-3.94%
资产负债率(%)	31.24%	33.31%	-2.07%
营运能力	2014 年	2013 年末	变动幅度
应收账款周转率(次/年)	2.07	1.73	19.65%
存货周转率(次/年)	1.88	1.58	18.99%
盈利能力	2014 年	2013 年末	变动幅度
销售利润率(%)	2.23%	-14.38%	16.61%
基本每股收益(元/股)	0.12	-0.32	137.50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.36	72.22%
加权平均净资产收益率(%)	2.13%	-5.57%	7.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.84%	-6.25%	4.41%
其他指标	2014 年	2013 年	变动幅度
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1048	-0.1216	186.20%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.6227	5.5181	1.90%

1、偿债能力分析

报告期末, 公司流动比率同比略有下降, 但比率倍数仍保持在 1.95 的正常水平。

报告期末, 公司资产负债率为 31.24%, 同比减少 2.07 个百分点, 资产负债率指标变动较小, 且仍维持在合理的较低水平, 具有较强的举债能力。

2、营运能力分析

报告期内, 应收账款周转率上升 19.65 个百分点, 主要原因系本年度营业收入大幅度增长, 而应收账款回款状况较好所致。



报告期内，存货周转率同比有所上升，主要原因是发出商品本年实现销售降低了存货期末结存，同时增加了本年销售成本所致。

3、盈利能力分析

盈利能力分析详见本报告“三、报告期内公司总体经营情况”分析和“五、公司经营成果情况”分析

4、每股经营活动产生的现金流量净额

详见本报告“六、公司现金流量构成情况”分析。

5、归属于上市公司股东的每股净资产

报告期末，公司归属于上市公司股东的每股净资产同比上升 1.9 个百分点，主要原因是本年实现了正的净利润 1,079.02 万元。

2014 年度，公司全体员工克服种种困难，在市场行情极为恶劣的条件下实现了“扭亏为盈”的工作目标，各项经营管理工作 and 财经管控工作得到持续优化和加强，公司资产质量总体优良，财务状况稳定，公司经营和发展的基础条件得到巩固。

2015 年，公司将在总结 2014 年工作经验和不足的基础上，认真分析宏观经济形势和内部经营环境因素，有序地开展 2015 年各项工作，力争公司业绩再上新台阶。

四川科新机电股份有限公司

二〇一五年三月二十六日