

四川科新机电股份有限公司

二〇一八年度财务决算报告

一、2018年度公司财务报表的审计情况

公司2018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2019年3月26日出具了XYZH/2019CDA40066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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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

2018年度，公司合并报表范围为：

- 1、四川科新机电股份有限公司（母公司）
- 2、四川科新能源环保科技有限公司（全资子公司）

三、报告期内公司总体经营情况

2018年，公司实现营业总收入47,553.86万元，较去年同期上升42.54%；实现营业利润778.72万元，较去年同期上升8.19%；实现利润总额817.98万元，较去年同期上升9.65%；实现归属于上市公司股东的净利润683.88万元，较去年同期上升14.27%。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489.98万元，同比上升577.96%。报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因如下：

1、2018年公司营业收入与上年同期相比上升14,191.23万元，上升率42.54%，导致毛利润上升2,387.21万元。

2、随着营业收入的增长，相关的运费和计提的坏账准备也相应增加，导致归属于上市公司股东的净利润仅上升85.38万元，上升率14.27%

报告期内主要会计数据如下表所示：

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	475,538,627.22	333,626,359.92	42.54%	374,372,570.20
营业成本（元）	379,395,274.70	261,355,083.74	45.16%	291,636,434.86
营业利润（元）	7,787,170.65	7,197,915.55	8.19%	24,242,364.46

利润总额（元）	8,179,836.06	7,459,665.42	9.65%	29,931,135.09
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	6,838,835.83	5,985,064.37	14.27%	31,889,706.80
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,899,787.43	722,723.84	577.96%	12,686,719.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,071,382.73	-54,463,444.62	157.05%	-24,274,912.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1326	-0.2293	157.83%	-0.1021
基本每股收益（元/股）	0.0295	0.0262	12.60%	0.1402
稀释每股收益（元/股）	0.0295	0.0255	15.69%	0.1381
加权平均净资产收益率	1.25%	1.12%	0.13%	6.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.89%	0.14%	0.75%	2.57%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
期末总股本（股）	234,397,647.00	237,514,202.00	-1.31%	237,797,500.00
资产总额（元）	820,842,312.59	698,581,988.36	17.50%	699,427,180.98
负债总额（元）	271,095,562.37	151,908,582.34	78.46%	184,212,937.97
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	549,746,750.22	546,673,406.02	0.56%	515,214,243.01
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.3454	2.3016	1.90%	2.1666
资产负债率	33.03%	21.75%	11.28%	26.34%

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	4,106.72	2,823.71	1,283.01	45.44%
应收票据	3,609.32	1,772.71	1,836.61	103.60%
应收账款	29,963.64	22,592.57	7,371.07	32.63%
预付款项	3,936.78	4,265.61	-328.83	-7.71%
其他应收款	1,113.28	1,353.00	-239.72	-17.72%
存货	17,275.00	13,366.72	3,908.28	29.24%
其他流动资产	99.10	141.84	-42.74	-30.13%
流动资产合计	60,103.83	46,316.17	13,787.66	29.77%
固定资产	19,586.40	19,976.06	-389.66	-1.95%

在建工程	0.00	1,084.61	-1,084.61	-100.00%
无形资产	1,586.07	1,615.40	-29.33	-1.82%
递延所得税资产	807.94	865.95	-58.01	-6.70%
非流动资产合计	21,980.40	23,542.03	-1,561.63	-6.63%
资产总计	82,084.23	69,858.20	12,226.03	17.50%

报告期末，公司总资产为 82,084.23 万元，同比增加 12,226.03 万元，增加比率 17.5%。其中：流动资产增加 13,787.66 万元，非流动资产减少 1,561.63 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 33.03%，同比上升 11.28%，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，公司货币资金比年初增加 1,283.01 万元，增加比率 45.44%，主要原因系年末收到货款增加所致。

(2) 报告期末，公司应收票据比年初增加 1,836.61 万元，增加比率 103.6%，主要原因系本年营业收入增加，收到的以票据结算的货款增加所致。

(3) 报告期末，公司应收账款比年初增加 7,371.07 万元，增加比率 32.63%，主要原因系本年营业收入增加，未结算的应收账款增加所致。

(4) 报告期末，公司其他流动资产比年初减少 42.74 万元，减少比率 30.13%，主要原因系预缴的企业所得税和待抵扣增值税减少所致。

(5) 报告期末，公司在建工程比年初减少 1,084.61 万元，减少比率 100%，主要原因系去年购进成都蜀都银泰置业有限责任公司开发的办公用房，装修完成转固所致。

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	400.00	500.00	-100.00	-20.00%
应付票据	1,762.71	1,269.38	493.33	38.86%
应付账款	4,874.00	5,488.43	-614.43	-11.20%
预收款项	14,927.96	2,662.91	12,265.05	460.59%
应付职工薪酬	1,299.63	796.68	502.95	63.13%
应交税费	583.09	242.82	340.27	140.13%
应付利息	0.53	0.66	-0.13	-19.70%

其他应付款	2,771.65	3,618.09	-846.44	-23.39%
其他流动负债	121.90	121.9	0	0.00%
流动负债合计	26,741.46	14,700.87	12,040.59	81.90%
递延收益	368.09	489.99	-121.9	-24.88%
非流动负债合计	368.09	489.99	-121.9	-24.88%
负 债 合 计	27,109.56	15,190.86	11,918.7	78.46%

报告期末，公司负债总额为 27,109.56 元，同比增加 11,918.7 万元，增加比率 78.46%。其中：流动负债为 26,741.46 万元，同比增加 12,040.59 万元，增加比率 81.9%；非流动负债 368.09 万元，同比减少 121.90 万元，减少比率 24.88%。负债各项目大幅度变动的主要原因如下：

(1) 报告期末，公司应付票据比年初增加 493.33 万元，增加比率 38.86%，主要原因系报告期内开具银行承兑汇票结算的业务增加所致。

(2) 报告期末，公司预收款项比年初增加 12,265.05 万元，增加比率 460.59%，主要原因系本年未完工的在手订单大幅度增加所致。

(3) 报告期末，公司应付职工薪酬比年初增加 502.95 万元。增加比率 63.13%，主要原因系本年销售收入增加，职工薪酬有所提高，年末尚未发放的工资及奖金增加所致。

(4) 报告期末，公司应交税费比年初增加 340.27 万元，增加比率 140.13%，主要原因系本年销售规模增加，应交增值税相应增加所致。

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	23,439.76	23,751.42	-311.66	-1.31%
资本公积	25,113.48	26,429.07	-1,315.59	-4.98%
库存股	1,424.51	3,010.84	-1,586.33	-52.69%
专项储备	0.00	57.71	-57.71	-100.00%
盈余公积	1,475.03	1,419.12	55.91	3.94%
未分配利润	6,370.91	6,020.86	350.05	5.81%
归属于母公司股东权益合计	54,974.68	54,667.34	307.34	0.56%
股东权益合计	54,974.68	54,667.34	307.34	0.56%

报告期末，公司库存股减少 1,586.33 万元，减少比率 52.69%，主要原因系公司 2017 年度业绩未达到公司首期限限制性股票激励计划规定的第二个解锁期的解锁条件，本年回购注销 2017 年本年回购注销 2,957,601 股以及离职、因病死亡人员股份 158,954 股而转回对应的库存股金额。

期末所有者权益构成中，专项储备比年初减少 57.71 万元，减少比率 100%，主要原因系本年安全生产费用用完所致。

五、公司经营成果情况

1、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况：

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
分行业						
制造业	443,531,064.76	356,164,670.54	19.70%	43.66%	45.99%	-1.28%
分产品						
金属管道	4,103,146.19	3,189,854.87	22.26%	201.25%	152.92%	14.86%
金属压力容器	431,865,868.56	344,883,085.18	20.14%	40.50%	42.10%	-0.90%
其中：化工设备	383,234,318.42	311,865,822.18	18.62%	51.40%	53.85%	-1.30%
发电设备	40,717,839.97	27,046,118.67	33.58%	-18.45%	-30.18%	11.16%
其他设备	4,997,760.67	5,744,350.43	-14.94%	162.20%	361.73%	-49.67%
技术服务	7,562,050.01	8,091,730.49	-7.00%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						
四川省内	78,184,537.27	62,255,370.05	20.37%	-13.81%	-7.89%	-5.13%
四川省外	365,346,527.49	293,909,300.49	19.55%	67.77%	66.63%	0.55%

报告期内，公司占比 10%以上的主营业务收入还是以制造业为主，制造业营业收入同比上升 43.66%，制造业平均毛利率为 19.7%，同比下降 1.28 个百分点。

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营业收入占制造业产品收入的 86.41%，是公司产品收入的主要来源和重要支撑；本年度，省外产品营业收入占比 82.37%，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	2018 年度	2017 年度	变动额	变动幅度
税金及附加	484.14	319.36	164.78	51.60%
销售费用	2,912.73	1,635.39	1277.34	78.11%
管理费用	2,573.80	2,737.00	-163.2	-5.96%
研发费用	1,447.97	947.21	500.76	52.87%
财务费用	103.18	-5.26	108.44	2061.60%
资产减值损失	1,505.63	1,302.37	203.26	15.61%
投资收益	0.00	71.69	-71.69	-100.00%
资产处置收益	-75.19	1.82	-77.01	-4231.32%
其他收益	267.02	355.22	-88.2	-24.83%
营业外收入	171.85	31.66	140.19	442.80%
营业外支出	132.58	5.49	127.09	2314.94%
所得税费用	134.10	147.46	-13.36	-9.06%

(1) 报告期内，公司税金及附加同比增加 164.78 万元，增加比率 51.6%，主要原因系本年销售收入增加，应交增值税增加所致。

(2) 报告期内，公司销售费用同比增加 1,277.34 万元，增加比率 78.11%，主要原因系本年销售收入增加，职工薪酬及运费相应增加所致。

(3) 报告期内，公司研发费用同比增加 500.76 万元，增加比率 52.87%，主要原因系本年公司加大研发投入力度所致

(4) 报告期内，公司财务费用同比增加 108.44 万元，增加比率 2061.6%，主要原因系本年公司销售规模增大，需要的资金增长，产生的借款、贴现利息增加所致。

3、利润完成情况

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动额	变动幅度
一、营业利润	778.72	719.79	58.93	8.19%
二、利润总额	817.98	745.97	72.01	9.65%
三、归属于母公司股东的净利润	683.88	598.51	85.37	14.26%

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上升，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	2018 年度	2017 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	32,722.83	21,299.31	11,423.52	53.63%
经营活动现金流出小计	29,615.69	26,745.65	2,870.04	10.73%
一、经营活动产生的现金流量净额	3,107.14	-5,446.34	8,553.48	157.05%
投资活动现金流入小计	94.32	14,312.72	-14,218.40	-99.34%
投资活动现金流出小计	604.34	8,757.47	-8,153.13	-93.10%
二、投资活动产生的现金流量净额	-510.02	5,555.25	-6,065.27	-109.18%
筹资活动现金流入小计	4,953.63	1,240.45	3,713.18	299.34%
筹资活动现金流出小计	7,246.92	150.9	7,096.02	4702.47%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,293.29	1,089.54	-3,382.83	-310.48%
四、现金及现金等价物净增加额	304.36	1,200.74	-896.38	-74.65%

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 8,553.48 万元，增加比率 157.05%，主要原因是报告期内经营订单增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 6,065.27 万元，减少比率 109.18%，主要原因是本报告期末购买理财产品。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3,382.83 万元，减少比率 310.48%，主要原因是本报告期 2017 年业绩未达标，回购第二期限限制性股票激励款增加所致。

(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减少 896.38 万元，减少比率 74.65%。

七、公司主要财务指标情况

偿债能力	2018 年末	2017 年末	变动幅度
流动比率(倍)	2.25	3.15	-28.65%
资产负债率(%)	33.03%	21.75%	11.28%
营运能力	2018 年末	2017 年末	变动幅度
应收账款周转率(次/年)	1.81	1.49	21.45%
存货周转率(次/年)	2.48	2.55	-2.89%
盈利能力	2018 年末	2017 年末	变动幅度
销售利润率(%)	1.44%	1.79%	-0.35%
基本每股收益(元/股)	0.0295	0.0262	12.60%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0212	0.0032	562.50%
加权平均净资产收益率(%)	1.25%	1.12%	0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.89%	0.14%	0.75%
其他指标	2018 年末	2017 年末	变动幅度
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1326	-0.2293	157.83%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.3454	2.3016	1.90%

1、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率同比下降 28.65%，比率倍数保持在 2.25 的正常水平。

报告期末，公司资产负债率为 33.03%，同比增加 11.28%，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，公司应收账款周转率上升 21.45%，，主要原因系本报告期营业收入增加所致。

报告期内，存货周转率下降 2.89%，主要原因系本报告期营业收入增加，营业成本相应增加所致。

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。

2019年，公司将在总结2018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2019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董事会

二〇一九年三月二十六日