

## 四川科新机电股份有限公司

### 二〇一九年度财务决算报告

#### 一、2019年度公司财务报表的审计情况

公司2019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2020年3月25日出具了XYZH/2020CDA40018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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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

2019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）
- 3、四川科德孚石化装备有限公司（控股子公司）
- 4、科新重装（宁夏）化工设备有限公司（全资子公司）

#### 三、报告期内公司总体经营情况

2019年公司实现营业总收入59,432.25万元，较去年同期47,553.86万元上升24.98%。

2019年实现营业利润4,803.50万元，较去年同期778.72万元上升516.85%；实现利润总额4,910.38万元，较去年同期817.98万元上升500.30%。

2019年实现归属于上市公司股东的净利润4,373.48万元，较去年同期683.88万元上升539.51%。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3,276.02万元，较去年同期489.98万元上升568.60%。

报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因如下：

1、公司深耕金属压力容器行业数十年，始终坚守和践行信誉至上、品质至上的经营思想，不断苦练内功，加强创新，实施精细化管理，做好制造型服务，承制的产品和服务赢得了更多客户的满意和信赖，行业内品牌认可度不断增加，报告期内营销市场得到进一步开拓，并获得附加值更高的订单。最终促使公司营业收

入与上年同期相比上升11,878.39万元，上升率24.98%，毛利润与上年同期相比上升6,358.87万元，毛利率上升6.66%。

2、报告期内，非经常性损益对归属于母公司股东的净利润影响为1,097.46万元。

报告期内主要会计数据如下表所示：

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	594,322,537.21	475,538,627.22	24.98%	333,626,359.92
营业成本（元）	434,590,483.26	379,395,274.70	14.55%	261,355,083.74
营业利润（元）	48,034,964.82	7,787,170.65	516.85%	7,197,915.55
利润总额（元）	49,103,848.10	8,179,836.06	500.30%	7,459,665.42
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	43,734,776.69	6,838,835.83	539.51%	5,985,064.37
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）	32,760,180.64	4,899,787.43	568.60%	722,723.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,977,383.32	31,071,382.73	327.97%	-54,463,444.62
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5742	0.1326	333.03%	-0.2293
基本每股收益（元/股）	0.1888	0.0295	540.00%	0.0262
稀释每股收益（元/股）	0.1888	0.0295	540.00%	0.0255
加权平均净资产收益率	7.69%	1.25%	6.44%	1.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.76%	0.89%	4.87%	0.14%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
期末总股本（股）	231,599,000.00	234,397,647.00	-1.19%	237,514,202.00
资产总额（元）	993,677,728.48	820,842,312.59	21.06%	698,581,988.36
负债总额（元）	392,953,657.50	271,095,562.37	44.95%	151,908,582.34
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	590,125,088.77	549,746,750.22	7.34%	546,673,406.02
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5480	2.3454	8.64%	2.3016
资产负债率	39.55%	33.03%	6.52%	21.75%

#### 四、公司财务状况

##### 1、资产构成状况

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	变动额	变动幅度
货币资金	6,938.08	4,106.72	2,831.36	68.94%
交易性金融资产	7,200.14	0.00	7,200.14	
应收票据	7,543.04	3,609.32	3,933.72	108.99%
应收账款	21,522.78	29,963.64	-8,440.86	-28.17%
应收款项融资	3,616.30	0.00	3,616.30	
预付款项	6,161.13	3,936.78	2,224.35	56.50%
其他应收款	436.07	1,113.28	-677.21	-60.83%
存货	24,288.54	17,275.00	7,013.54	40.60%
其他流动资产	55.16	99.1	-43.94	-44.34%
<b>流动资产合计</b>	<b>77,761.23</b>	<b>60,103.83</b>	<b>17,657.40</b>	<b>29.38%</b>
固定资产	18,133.75	19,586.40	-1,452.65	-7.42%
无形资产	2,326.65	1,586.07	740.58	46.69%
递延所得税资产	1,146.14	807.94	338.20	41.86%
<b>非流动资产合计</b>	<b>21,606.55</b>	<b>21,980.40</b>	<b>-373.85</b>	<b>-1.70%</b>
<b>资产总计</b>	<b>99,367.78</b>	<b>82,084.23</b>	<b>17,283.55</b>	<b>21.06%</b>

报告期末，公司总资产为 99,367.78 万元，同比增加 17,283.55 万元，增加比率 21.06%。其中：流动资产增加 17,657.40 万元，非流动资产减少 373.85 万元，反映资产结构中流动性加强，年末资产负债率为 39.55%，同比上升 6.52%，公司资产结构仍处于合理的水平。报告期末，公司重要资产变动的主要原因如下：

(1) 报告期末，公司货币资金比上年增加 2,831.36 万元，增加比率 68.94%，主要原因系本年销售收入增加，收到货款增加所致。

(2) 报告期末，公司交易性金融资产增加 7,200.14 万元，主要原因系本年公司财务利用短期闲余资金增加收益，精打细算资金收支和使用节点，购买保本型银行理财产品增加所致。

(3) 报告期末，公司应收票据比上年增加 3,933.72 万元，增加比率 108.99%，近年销售收入持续增加，应收账款增大，其中部分应收账款到期客户使用应收票据支付。

(4) 报告期末，公司应收款项融资增加 3,616.30 万元，主要原因系年末公司持有的应收票据银行承兑汇票重分类所致。

(5) 报告期末，公司预付账款比上年增加 2,224.35 万元，增加比率 56.50%，主要原因系本年订单增加，预付采购大宗钢材款增加所致。

(6) 报告期末，公司其他应收款比上年减少 677.21 万元，减少比率 60.83%，主要原因系本年收回到期的投标保证金所致。

(7) 报告期末，公司存货比上年增加 7,013.54 万元，增加比率 40.60%，主要原因系本年订单增加，加之部分大项目在制周期较长，在制品增加所致。

(8) 报告期末，公司其他流动资产比年初减少 43.94 万元，减少比率 44.34%，主要原因系待抵扣增值税减少所致。

(9) 报告期末，公司无形资产比上年增加 740.58 万元，增加比率 46.69%，主要原因系今年设立控股子公司四川科德孚石化装备有限公司，合作的投资方四川科立孚科技有限公司以非专利技术投资增加所致。

(9) 报告期末，公司递延所得税资产比上年增加 338.20 万元，增加比率 41.86%，主要原因系本年可抵扣暂时性差异增加所致。

## 2、负债构成情况

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	变动额	变动幅度
短期借款	400.00	400.00	0.00	0.00%
应付票据	7,173.50	1,762.71	5,410.79	306.96%
应付账款	8,005.66	4,874.00	3,131.66	64.25%
预收款项	20,571.46	14,927.96	5,643.50	37.80%
应付职工薪酬	1,311.65	1,299.63	12.02	0.92%
应交税费	1,101.93	583.09	518.84	88.98%
应付利息	0.53	0.53	0.00	0.00%
其他应付款	362.54	2,771.65	-2,409.11	-86.92%
其他流动负债	0.00	121.90	-121.90	-100.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>38,927.27</b>	<b>26,741.46</b>	<b>12,185.81</b>	<b>45.57%</b>
递延收益	368.09	368.09	0.00	0.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>368.09</b>	<b>368.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>39,295.36</b>	<b>27,109.56</b>	<b>12,185.80</b>	<b>44.95%</b>

报告期末，公司负债总额为 39,295.36 万元，同比增加 12,185.80 万元，增加比率 44.95%。其中：流动负债为 38,927.27 万元，同比增加 12,185.81 万元，增加比率 45.57%。负债各项目大幅度变动的主要原因如下：

(1) 报告期末，公司应付票据比上年增加 5,410.79 万元，增加比率 306.96%，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，盘活应收票据的流转使用，通过票据池出具应付票据支付货款所致。

(2) 报告期末，公司应付账款比上年增加 3,131.66 万元，增加比率 64.25%，主要原因系未到期支付的货款增加所致。

(3) 报告期末，公司预收款项比上年增加 5,643.50 万元，增加比率 37.8%，主要原因系本年未完工的在手订单增加，按合同约定客户需进行预付款支付所致。

(4) 报告期末，公司应交税费比上年增加 518.84 万元，增加比率 88.98%，主要原因系本年营业收入增加，利润总额增加，应交企业所得税增加所致。

(5) 报告期末，公司其他应付款比上年减少 2,409.11 万元，减少比率 86.92%，主要原因系本年支付回购限制性股票款项、归还关联方借款所致。

### 3、所有者权益构成

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	变动额	变动幅度
股本	23,159.90	23,439.76	-279.86	-1.19%
资本公积	23,968.83	25,113.48	-1,144.65	-4.56%
库存股	0.00	1,424.51	-1,424.51	-100.00%
专项储备	28.41	0.00	28.41	
盈余公积	1,914.98	1,475.03	439.95	29.83%
未分配利润	9,940.39	6,370.91	3,569.48	56.03%
归属于母公司股东权益合计	59,012.51	54,974.68	4,037.83	7.34%
少数股东权益	1,059.90	0.00	1,059.90	
股东权益合计	60,072.41	54,974.68	5,097.73	9.27%

报告期末，公司库存股减少 1,424.51 万元，主要原因系 2018 年度业绩未达到首期限限制性股票激励计划规定的第三个解锁期的解锁条件，本年回购注销尚未解锁的限制性股票共计 2,798,647 股，转回对应的库存股金额。。

期末所有者权益构成中，未分配利润较上年增加 3,569.48 万元，增加比率 56.03%，主要原因系本年净利润增加所致。

## 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	564,272,834.14	412,083,059.24	26.97%	27.22%	15.70%	7.27%
分产品						
金属管道	3,158,979.30	1,251,003.14	60.40%	-23.01%	-60.78%	38.14%
金属压力容器	557,919,515.21	408,378,159.55	26.80%	29.19%	18.41%	6.66%
其中：化工设备	526,315,393.58	390,762,213.30	25.76%	37.34%	25.30%	7.13%
发电设备	27,488,054.28	16,734,640.23	39.12%	-32.49%	-38.13%	5.54%
其他设备	634,498.33	246,684.03	61.12%	-87.30%	-95.71%	76.06%
技术服务	3,194,339.63	2,453,896.55	23.18%	-57.76%	-69.67%	30.18%
分地区						
四川省内	69,286,416.73	45,216,367.86	34.74%	-11.38%	-27.37%	14.37%
四川省外	494,986,417.41	366,866,691.38	25.88%	35.48%	24.82%	6.33%

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 27.22%，制造业平均毛利率为 26.97%，同比上升 7.27 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 88.56%，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 83.29%，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	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
税金及附加	459.98	484.14	-24.16	-4.99%
销售费用	3,936.60	2,912.73	1,023.87	35.15%
管理费用	3,093.62	2,573.80	519.82	20.20%
研发费用	1,868.47	1,447.97	420.50	29.04%
财务费用	79.38	103.18	-23.80	-23.07%
信用减值损失	-2,613.02	0.00	-2,613.02	
资产减值损失	-270.44	-1,505.63	1,235.19	-82.04%
投资收益	20.77	0.00	20.77	
资产处置收益	-0.45	-75.19	74.74	-99.40%
其他收益	1,131.47	267.02	864.45	323.74%
营业外收入	324.27	171.85	152.42	88.69%
营业外支出	217.38	132.58	84.80	63.96%
所得税费用	585.64	134.10	451.54	336.72%

(1) 报告期内，公司销售费用同比增加 1,023.87 万元，增加比率 35.15%，主要原因系本年销售收入增加，超限产品增加，省外产品运输增加，运费增加所致。

(2) 报告期内，公司其他收益同比增加 864.45 万元，增加比率 323.74%，主要原因系本年收到政府鼓励产业发展补助增加所致。

(3) 报告期内，公司营业外收入同比增加 152.42 万元，增加比率 88.69%，主要原因系本年收到宁夏租地现场拆迁补偿款所致。

(4) 报告期内，公司营业外支出同比增加 84.8 万元，增加比率 63.96%，主要原因系本年对外捐赠教育增加所致。

(5) 报告期内，公司所得税费用同比增加 451.54 万元，增加比率 336.72%，主要原因系本年利润总额增加，应交企业所得税增加所致。

### 3、利润完成情况

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
一、营业利润	4,803.50	778.72	4,024.78	516.85%
二、利润总额	4,910.38	817.98	4,092.40	500.31%
三、归属于母公司股东的净利润	4,373.48	683.88	3,689.60	539.51%

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	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	50,395.88	32,722.83	17,673.05	54.01%
经营活动现金流出小计	37,098.14	29,615.69	7,482.45	25.27%
一、经营活动产生的现金流量净额	13,297.74	3,107.14	10,190.60	327.97%
投资活动现金流入小计	11,926.06	94.32	11,831.74	12544.25%
投资活动现金流出小计	19,854.20	604.34	19,249.86	3185.27%
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,928.14	-510.02	-7,418.12	-1454.48%
筹资活动现金流入小计	1,108.63	4,953.63	-3,845.00	-77.62%
筹资活动现金流出小计	6,421.11	7,246.92	-825.81	-11.40%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-5,312.48	-2,293.29	-3,019.19	-131.65%
四、现金及现金等价物净增加额	58.46	304.36	-245.90	-80.79%

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 10,190.60 万元，增加比率 327.97%，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 7,418.12 万元，减少比率 1454.48%，主要原因是本报告充分利用临时闲置资金购买保本型理财产品创收益增加所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3,019.19 元，减少比率 131.65%，主要原因系本报告期末向股东及关联方借款所致。

(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 245.90 万元，减少比率 80.79%。

## 七、公司主要财务指标情况

偿债能力	2019 年末	2018 年末	变动幅度
流动比率(倍)	2	2.25	-11.11%
资产负债率(%)	39.55%	33.03%	6.52%

营运能力	2019 年末	2018 年末	变动幅度
应收账款周转率（次/年）	2.3	1.81	27.07%
存货周转率（次/年）	2.09	2.48	-15.73%
盈利能力	2019 年末	2018 年末	变动幅度
销售利润率（%）	7.36%	1.44%	5.92%
基本每股收益（元/股）	0.1888	0.0295	540.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1415	0.0212	567.45%
加权平均净资产收益率（%）	7.69%	1.25%	6.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.76%	0.89%	4.87%
其他指标	2019 年末	2018 年末	变动幅度
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5742	0.1326	333.03%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.5480	2.3454	8.64%

### 1、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率同比下降 11.11%，比率倍数保持在 2 的正常水平。

报告期末，公司资产负债率为 39.55%，同比增加 6.52%，资产负债率指标变动较小，且仍维持在合理的较低水平，更充分利用负债杠杆效应，并仍保持较强的偿债能力。

### 2、营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率上升 27.07%，，主要原因系本报告期营业收入增加、并加大催收使应收账款相对上年减少所致。

报告期内，存货周转率下降 15.73%，主要原因系本报告期营业收入增加，营业成本相应增加、部分合同大项目增加了在制品制作周期，存货中的在制品增加所致。

### 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。

2020年，公司将在总结2019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2020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

二〇二〇年三月二十五日