



## 四川科新机电股份有限公司 二〇一六年度财务决算报告

### 一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 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 2017 年 3 月 27 日出具了 XYZH/2017CDA40153 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 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

2016 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、四川科新奥莱进出口有限公司（全资子公司）
- 3、新疆科新重装有限公司（原控股子公司，合并期间 2016 年 1-3 月）
- 4、武汉星联和工程有限公司（原控股子公司，合并期间 2016 年 1 月）

### 三、报告期内公司总体经营情况

2016 年，公司实现营业总收入 37,437.26 万元，较去年同期上升 59.09%；实现营业利润 2,365.41 万元，和去年同期相比，营业利润上升 138.71%；实现利润总额 2,993.11 万元，较去年同期上升 161.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,188.97 万元，较去年同期上升 177.80%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 1,268.67 万元，同比上升 124.91%。报告期内，对经营业绩产生较大影响的主要原因如下：

1、报告期内，公司实现主营业务收入 37,140.59 万元，较去年同期上升 59.98%，主营业务成本 29,139.47 万元，较去年同期上升 45.41%，主要原因是 2016 年经营订单增加，营业收入增加，相应的营业成本增加所致。

主营业务毛利率从去年同期的 13.68% 上升到 21.54%，较去年同期上升 7.86 个百分点。主要是营业收入增加，固定性的生产成本有所摊薄所致。主营业务收入和毛利率的上升导致增加毛利润 8,001.12 万元。



2、报告期内，公司收回了上年单项计提坏账准备的应收账款 1,184.46 万元，转回应收账款坏账准备 579.62 万元。前期暂停的重庆长风化学工业有限公司的销售合同重新启动，转回存货跌价准备 187.25 万元，两项合计减少资产减值损失 766.87 万元。见下表：

应账账款明细：

单位：元

单位名称	年初余额	本年收回	年末余额
成都天立化工科技有限公司	1,330,462.00	1,316,600.00	13,862.00
韩城市添工冶金有限责任公司	12,264,000.00	10,250,000.00	2,014,000.00
四川绵竹川润化工有限公司	278,000.00	278,000.00	0.00
合计	<b>13,872,462.00</b>	<b>11,844,600.00</b>	<b>2,027,862.00</b>

坏账准备明细：

单位：元

单位名称	年初余额	本年转回金额	年末余额
成都天立化工科技有限公司	532,184.80	532,184.80	0.00
韩城市添工冶金有限责任公司	6,132,000.00	5,125,000.00	1,007,000.00
四川绵竹川润化工有限公司	139,000.00	139,000.00	0.00
合计	<b>6,803,184.80</b>	<b>5,796,184.80</b>	<b>1,007,000.00</b>

3、由于武汉星联和和新疆科新持续亏损，不能给上市公司带来正业绩，公司分别于 2016 年 2 月和 2016 年 4 月转让了两公司股权，负担的期间费用减少。具体事宜如下：

2016 年 1 月 30 日，公司同薛建设签订了股权转让协议：本公司将所持武汉星联和的 51%股份及其该股份享有的相应股东权益一并转让给薛建设。股权转让价格以信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以 2015 年 12 月 31 日为基准日出具的武汉星联和审计报告为参考，以中瑞国际资产评估（北京）有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产评估值 272.26 万元（人民币）为定价依据。经双方协商，双方同意本次股权转让价款为人民币 138.85 万元。该协议于 2016 年 2 月 5 日经本公司第三届董事会第九次会议审议通过，并于当日收到薛建设支付的全部股权转让款 138.85 万元。2016 年 2 月 19 日，武汉星联和完成了工商变更手续，本公司不再持有武汉星联和股份。



2016年3月21日，公司同陈启辉、李新、张腾、陈道兴签订股权转让协议：本公司将所持新疆科新的70%的股份及该股份享有的相应股东权益一并转让给陈启辉等四人。股权转让价格以信永中和会计师事务所以2015年12月31日为审计基准日出具的编号为XYZH/2016CDA40120的《审计报告》为参考，以北京亚太联华资产评估有限公司以2015年12月31日为评估基准日出具的编号为亚评报字【2016】77号的《资产评估报告》，目标公司的净资产评估值为331万元（人民币）为定价依据。经双方协商，双方同意本次股权转让价为人民币231.7万元。该协议于2016年4月2日经本公司第三届董事会第十二次会议审议通过。2016年4月25日收到陈启辉等四人支付的全部股权转让款人民币231.7万元，2016年5月18日，新疆科新完成了工商变更手续，本公司不再持有新疆科新股份。

受上述因素影响，2016年公司实现扭亏为盈，营业利润上升8,475.46万元，对归属于上市公司股东的净利润产生较大影响。报告期内主要会计数据如下表所示：

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	374,372,570.20	235,317,239.55	59.09%	311,273,922.23
营业成本（元）	291,636,434.86	201,107,576.04	45.02%	254,384,936.49
营业利润（元）	23,654,075.92	-61,100,536.63	138.71%	-16,985,596.64
利润总额（元）	29,931,135.09	-48,936,599.13	161.16%	8,390,378.41
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,889,706.80	-40,988,622.46	177.80%	10,790,220.32
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）	12,686,719.15	-50,934,631.35	124.91%	-9,335,565.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,274,912.19	22,362,272.63	-208.55%	9,538,631.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1021	0.0983	-203.87%	0.1048
基本每股收益（元/股）	0.14	-0.18	-177.78%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.14	-0.18	-177.78%	0.05
加权平均净资产收益率	6.46%	-8.35%	14.81%	2.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.57%	-10.37%	12.94%	-1.84%
	2016年末	2015年末	本年末比上年末增减	2014年末
期末总股本（股）	237,797,500.00	227,500,000.00	4.53%	91,000,000.00
资产总额（元）	699,427,180.98	672,981,788.22	3.93%	761,612,086.79



负债总额（元）	184,212,937.97	200,099,784.82	-7.94%	237,946,398.84
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	515,214,243.01	470,961,250.64	9.40%	511,663,963.84
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1666	2.0702	4.66%	2.2491
资产负债率	26.34%	29.73%	-3.39%	31.24%

#### 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	2,063.42	1,622.88	440.54	27.15%
应收票据	4,840.05	1,167.00	3,673.05	314.74%
应收账款	22,063.33	12,581.08	9,482.25	75.37%
预付款项	1,689.94	1,388.46	301.48	21.71%
其他应收款	1,161.80	355.62	806.18	226.70%
存货	7,152.50	12,500.74	-5,348.24	-42.78%
其他流动资产	6,843.85	59.10	6,784.75	11480.12%
<b>流动资产合计</b>	<b>45,814.88</b>	<b>29,674.86</b>	<b>16,140.02</b>	<b>54.39%</b>
固定资产	21,562.12	34,083.51	-12,521.39	-36.74%
无形资产	1,651.12	2,795.03	-1,143.91	-40.93%
长期待摊费用	20.25		20.25	
递延所得税资产	894.35	744.77	149.58	20.08%
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,127.84</b>	<b>37,623.32</b>	<b>-13,495.48</b>	<b>-35.87%</b>
<b>资产总计</b>	<b>69,942.72</b>	<b>67,298.18</b>	<b>2,644.54</b>	<b>3.93%</b>

报告期末，公司总资产为 69,942.72 万元，同比增加 2,644.54 万元，增加比率 3.93%。其中：流动资产增加 16,140.02 万元，非流动资产减少 13,495.48 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 26.34%，同比下降 3.39 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增加 3,673.05 万元，增加比率 314.74%，主要原因系本报告期营业收入增加，相应以票据结算的业务增加所致。

（2）报告期末，公司应收账款比年初增加 9,482.25 万元，增加比率 75.37%，主要原因系本报告期销售收入增加，应收账款相应增加所致。



(3) 报告期末，公司其他应收款比年初增加 806.18 万元，增加比率 226.70%，主要原因系本报告期向昆明川金诺化工股份有限公司及其他公司支付的履约保证金增多所致。

(4) 报告期末，公司存货比年初减少 5,348.24 万元，减少比率 42.78%，主要原因系年初未发货及未完成的在产品、库存商品及发出商品在本年实现收入；以及转让原控股子公司新疆科新所致。

(5) 报告期末，公司其他流动资产比年初增加 6,784.75 万元，增加比率 11,480.12%，主要原因系本报告期购买的未到期的理财产品所致。

(6) 报告期末，公司固定资产比年初减少 12,521.39 万元，减少比率 36.74%；无形资产比年初减少 1,143.91 万元，减少比率 40.93%，主要原因系本报告期公司转让原控股子公司新疆科科和武汉星联和所致。

## 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
应付票据	903.04	592.00	311.04	52.54%
应付账款	6,616.53	5,388.76	1,227.77	22.78%
预收款项	3,756.87	4,514.72	-757.85	-16.79%
应付职工薪酬	543.38	777.42	-234.04	-30.10%
应交税费	340.83	116.37	224.46	192.88%
其他应付款	5,526.86	2,858.11	2,668.75	93.37%
一年内到期的非流动负债	0.00	1,500.00	-1,500.00	-100.00%
其他流动负债	121.90	402.51	-280.61	-69.72%
<b>流动负债合计</b>	<b>17,809.40</b>	<b>16,149.89</b>	<b>1,659.51</b>	<b>10.28%</b>
长期借款	0.00	500.00	-500.00	-100.00%
递延收益	611.89	3,360.09	-2,748.20	-81.79%
<b>非流动负债合计</b>	<b>611.89</b>	<b>3,860.09</b>	<b>-3,248.20</b>	<b>-84.15%</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>18,421.29</b>	<b>20,009.98</b>	<b>-1,588.69</b>	<b>-7.94%</b>

报告期末，公司负债总额为 18,421.29 万元，同比减少 1,588.69 万元，减少比率 7.94%。其中：流动负债为 17,809.40 万元，同比增加 1,659.51 万元，增加比率 10.28%；非流动负债 611.89 万元，同比减少 3,248.20 万元，减少比率 84.15%。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 311.04 万元，增加比率 52.54%，主要原因系报告期内票据未到期承付所致。

(2) 报告期末，公司应付职工薪酬比年初减少 234.04 万元，减少比率 30.10%，主要原因系本年执行股权激励导致工资有所下降以及转让原控股子公司新疆科新及武汉星联和后不再负担其薪酬所致。

(3) 报告期末，公司应交税费比年初增加 224.46 万元，增加比率 192.88%，主要原因系报告期内销售收入增加，应交的增值税增加所致。

(4) 报告期末，公司其他应付款比年初增加 2,668.75 万元。增加比率 93.37%，主要原因系：①2016 年 4 月 29 日公司授予员工限制性股票（公号编号：2016-051），确认负债 5,264.33 万元；因股权激励对象王周蓉个人原因离职，公司于 2016 年 12 月 14 日完成对王周蓉个人限制性股票的回购，限制性股票回购义务期末余额为 5,241.43 万元。②期初大额的工程款、设备款主要为原控股子公司新疆科新的负债，本期转让新疆科新股权，相应债务一并转出，导致其他应付款减少。

(5) 报告期末，公司一年内到期的非流动负债比年初减少了 1,500 万元，减少比率 100%，主要原因是本报告期公司转让原控股子公司-新疆科新全部股权，其债务一并转出所致。

(6) 报告期末，公司其他流动负债比年初减少了 280.61 万元，减少比率 69.72%，主要原因系公司本报告期内转让原控股子公司-新疆科新全部股权，其未摊销完的政府补助余额一并减少。

(7) 报告期末，公司长期借款比年初减少了 500 万元，减少比率 100%，主要原因系公司本报告期转让原控股子公司-新疆科新全部股权，其债务一并转出所致。

(8) 报告期末，公司递延收益比年初减少了 2,748.20 万元，减少比率 81.79%，主要原因系本报告期转让原控股子公司-新疆科新全部股权，其未摊销完的递延收益余额一并减少。

### 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	23,779.75	22,750.00	1,029.75	4.53%
资本公积	26,128.95	20,638.78	5,490.17	26.60%



库存股	5,241.43	0.00	5,241.43	
专项储备	12.68	54.84	-42.16	-76.88%
盈余公积	1,384.59	1,384.59	0.00	0.00%
未分配利润	5,456.88	2,267.91	3,188.97	140.61%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>51,521.42</b>	<b>47,096.13</b>	4,425.29	9.40%
少数股东权益	0.00	192.08	-192.08	-100.00%
<b>股东权益合计</b>	<b>51,521.42</b>	<b>47,288.20</b>	4,233.22	8.95%

报告期末，公司股本增加 1,029.75 万元，资本公积增加 5,490.17 万元，库存股增加 5,241.43 万元，主要原因系本报告期公司实施限制性股票股权激励计划，定向增发股本，股本溢价以及摊销限制性股票成本所致。

报告期末，归属于母公司股东权益总额为 51,521.42 万元，同比增加 4,425.29 万元，增加比率 9.40%，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 3,188.97 万元以有摊销限制性股票成本所致。

期末所有者权益构成中，专项储备比年初减少 42.16 万元，减少比率 76.88%，主要原因系本报告期转让原控股子公司-新疆科新全部股权，相应的专项储备一并减少所致。

## 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						
制造业	36,753.10	28,828.19	21.56%	63.66%	49.17%	7.62%
分产品						
金属管道				-100.00%	-100.00%	
金属压力容器	36,753.10	28,828.19	21.56%	65.71%	50.92%	7.69%
其中：化工设备	30,542.17	23,927.66	21.66%	69.16%	50.04%	9.98%
发电设备	5,352.82	4,218.77	21.19%	69.19%	73.06%	-1.76%
其他设备	858.11	681.76	20.55%	-10.59%	-4.83%	-4.81%
分地区						
四川省内	11,925.87	9,031.87	24.27%	89.99%	80.57%	3.96%
四川省外	24,827.23	19,796.32	20.26%	53.45%	38.20%	8.79%



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，营业收入同比增加 63.66%，本报告期金属管道无营业收入，金属压力容器设备收入同比增加 65.71%；主营业务平均毛利率为 21.56%，同比上升 7.62 个百分点，其中：化工设备毛利率同比上升 9.98 个百分点，发电设备和其他设备毛利率略有下降。

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全年产品收入的 83.10%，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 67.55%，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	2016 年度	2015 年度	变动额	变动幅度
税金及附加	370.16	137.80	232.36	168.62%
销售费用	1,450.55	2,183.64	-733.09	-33.57%
管理费用	4,384.68	4,535.01	-150.33	-3.31%
财务费用	30.21	279.06	-248.85	-89.17%
资产减值损失	-121.57	2,395.51	-2,517.08	-105.07%
投资收益	205.82	0.00	205.82	
营业外收入	685.50	1,247.65	-562.15	-45.06%
营业外支出	57.80	31.26	26.54	84.90%
所得税费用	-148.78	213.30	-362.08	-169.75%

(1) 报告期内，公司税金及附加同比增加 232.36 万元，增加比率 168.62%，主要原因系本年根据财会[2016]22 号规定将 5-12 月计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税、车船税等调整入税金及附加所致。

(2) 报告期内，公司销售费用同比减少 733.09 万元，减少比率 33.57%，主要原因系本年销售的产品中现场制作安装的产品占比较大，而现场制作产品已将大件拆分为零部件运输，相应的运输费用减少以及转让了原控股子公司新疆科新及武汉星联和所致。

(3) 报告期内，公司财务费用同比减少 248.85 万元，减少比率 89.17%，主要原因系本报告期转让了原控股子公司-新疆科新全部股权，相应的借款减少计提利息支出减少所致。





(4)报告期内,公司资产减值损失同比减少 2,517.08 万元,减少比率 105.07%,主要原因系本报告期公司转回上年单项计提的应收账款坏账准备和存货跌价准备,以及本报告期转让了原控股子公司-新疆科新和武汉星联和全部股权,相应计提的坏账准备、存货跌价准备、商誉减值减备减少所致。

(5)报告期内,公司投资收益同比增加 205.82 万元,主要原因系本报告期转让了原控股子公司-新疆科新、武汉星联合形成的投资收益

(6)报告期内,公司营业外收入同比减少 562.15 万元,减少比率 45.06%,主要原因系本报告期转让了原控股子公司新疆科新的股权,不再享受政府给予新疆科新的补助以及转出了递延收益所致。

(7)报告期内,公司所得税费用同比减少 362.08 万元,减少比率 169.75%,主要原因系本报告期实施限制性股票股权激励摊销成本计提的递延所得税资产增加而减少了所得税费用。

### 3、利润完成情况

单位:万元

项 目	2016 年度	2015 年度	变动额	变动幅度
一、营业利润	2,365.41	-6,110.05	8,475.46	-138.71%
二、利润总额	2,993.11	-4,893.66	7,886.77	-161.16%
三、归属于母公司股东的净利润	3,188.97	-4,098.86	7,287.83	-177.80%

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下降,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	2016 年度	2015 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	18,193.76	19,275.01	-1,081.25	-5.61%
经营活动现金流出小计	20,621.25	17,038.78	3,582.47	21.03%
一、经营活动产生的现金流量净额	-2,427.49	2,236.23	-4,663.72	-208.55%
投资活动现金流入小计	6,675.43	25.15	6,650.28	26442.47%
投资活动现金流出小计	9,121.31	113.09	9,008.22	7965.53%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,445.89	-87.93	-2,357.96	2681.63%



筹资活动现金流入小计	5,341.43	1,897.76	3,443.67	181.46%
筹资活动现金流出小计	1,041.69	3,752.99	-2,711.30	-72.24%
三、筹资活动产生的现金流量净额	4,299.74	-1,855.22	6,154.96	-331.76%
四、现金及现金等价物净增加额	-572.41	293.07	-865.48	-295.32%

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 4,663.72 万元，减少比率 208.55%，主要原因是报告期内经营订单增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 2,357.96 万元，减少比率 2681.630%，主要原因是本报告期利用闲置资金购买理财产品支付其他与投资活动有关的现金增加所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 6,154.96 万元，增加比率 331.76%，主要原因是本报告期公司收到限制性股票股权激励款所致。

(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 865.48 万元，减少比率 295.32%。

#### 七、公司主要财务指标情况

偿债能力	2016 年末	2015 年末	变动幅度
流动比率(倍)	2.57	1.84	39.67%
资产负债率(%)	26.34%	29.72%	-3.38%
营运能力	2016 年	2015 年末	变动幅度
应收账款周转率(次/年)	2.16	1.59	35.85%
存货周转率(次/年)	2.97	1.56	90.38%
盈利能力	2016 年	2015 年末	变动幅度
销售利润率(%)	8.39%	-21.70%	30.09%
基本每股收益(元/股)	0.14	-0.18	-177.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.22	-127.27%
加权平均净资产收益率(%)	6.46%	-8.35%	14.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.57%	-10.37%	12.94%
其他指标	2016 年	2015 年	变动幅度
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1021	0.0983	-203.87%



归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.1666	2.0702	4.66%
----------------------	--------	--------	-------

### 1、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率同比上升 39.67%，比率倍数保持在 2.57 的正常水平。

报告期末，公司资产负债率为 26.34%，同比减少 3.38 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，公司应收账款周转率上升 35.85%，，主要原因系本报告期营业收入增加所致。

报告期内，存货周转率上升 90.38%，主要原因系年初未发货及未完成的在产品、库存商品及发出商品在本年实现收入；以及转让原控股子公司新疆科新股权导致本报告期存货减少所致。

### 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。

2017 年，公司将在总结 2016 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 2017 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

二〇一七年三月二十七日