

四川科新机电股份有限公司

二〇二二年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 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 2023 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2023CDAA1B0037 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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

2022 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、科新重装（宁夏）化工设备有限公司（全资子公司）
- 4、四川科德孚石化装备有限公司（控股子公司）

公司于 2022 年 3 月 18 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于控股子公司减少注册资本的议案》，公司将控股子公司科德孚注册资本由 4,000 万元减少至 1,800 万元。2022 年 6 月 22 日，科德孚减少注册资本完成，本公司持有科德孚的股权比例由 61.50%变更为 38.41%，且科德孚公司董事会成员为 5 人，本公司委派董事人数由 3 人变为 2 人（其中，本公司委派董事名额为 1 人，科德孚另一参股东什邡恒升实业有限公司拥有 1 个董事名额，什邡恒升实业有限公司指定由本公司委派），对科德孚的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，依据企业会计准则相关规定，本公司对科德孚由控制转变为重大影响，至此科德孚从本公司的控股子公司变更为联营企业，自 2022 年 6 月 22 日起不再纳入合并范围。

三、报告期内公司总体经营情况

2022 年公司实现营业总收入 107,539.53 万元，较去年同期 94,813.70 万元上升 13.42%。

2022 年实现营业利润 13,929.88 万元,较去年同期 10,846.34 万元上升 28.43%;实现利润总额 13,980.03 万元,较去年同期 10,793.55 万元上升 29.52%。

2022 年实现归属于上市公司股东的净利润 12,122.56 万元,较去年同期 9,346.67 万元上升 29.70%。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 11,063.86 万元,较去年同期 9,042.90 万元上升 22.35%。

报告期内,对经营业绩产生较大影响的主要原因如下:

1、本报告期内,营销订单增幅持续显著,积极参与多领域重大项目建设,不断贡献硬核产品及推进精细化服务水平,品牌溢价能力提升,相关高端客户业务版图持续扩张,强基扩能,加力提效,助推广泛发展的基础更加坚实。

新能源、新材料核心反应器、换热器及特材类关键装置订单纷至,进口替代产品核电新燃运输容器产出能力不断释放,代表化肥装备行业深厚制造实力的尿素四大件不断交付。成功开发100万吨甲醇合成塔、国能气化炉、GBL反应器、BDO核心设备、甲胺反应器、水和反应器、加氢反应器等重点产品,一批专利专有技术广泛应用,提升综合竞争力的“利器”不断添加。

2、本报告期,营业收入与上年同期相比增加12,725.83万元,增长率13.42%,随着营业收入的增长,促使归属于上市公司股东的净利润上升。

3、报告期内,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 1,058.70万元。

报告期内主要会计数据如下表所示:

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入(元)	1,075,395,296.90	948,136,951.63	13.42%	735,160,831.61
营业成本(元)	816,417,254.41	734,428,457.91	11.16%	512,283,567.34
营业利润(元)	139,298,778.77	108,463,354.36	28.43%	94,243,689.57
利润总额(元)	139,800,339.58	107,935,545.75	29.52%	91,908,840.29
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	121,225,599.39	93,466,719.72	29.70%	79,989,751.76
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)	110,638,638.97	90,428,983.23	22.35%	77,169,045.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	70,181,555.47	60,267,192.04	16.45%	-9,016,269.46
基本每股收益(元/股)	0.5234	0.4036	29.68%	0.3454

稀释每股收益（元/股）	0.5234	0.4036	29.68%	0.3454
加权平均净资产收益率	15.33%	13.44%	1.89%	12.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.99%	13.00%	0.99%	12.50%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
期末总股本（股）	231,599,000.00	231,599,000.00	0.00%	231,599,000.00
资产总额（元）	1,817,840,586.20	1,388,553,252.33	30.92%	1,183,934,520.81
负债总额（元）	970,592,609.02	641,333,164.10	51.34%	517,886,701.87
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	847,247,977.18	738,471,768.51	14.73%	656,178,383.64
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.6583	3.1886	14.73%	2.8333
资产负债率	53.39%	46.19%	7.20%	43.74%

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	22,414.77	13,638.89	8,775.88	64.34%
交易性金融资产	0.00	0.14	-0.14	-100.00%
应收票据	792.01	1,174.43	-382.42	-32.56%
应收账款	31,646.69	19,715.89	11,930.80	60.51%
应收款项融资	4,165.26	9,707.23	-5,541.97	-57.09%
预付款项	10,262.83	4,308.87	5,953.96	138.18%
其他应收款	1,302.30	1,228.38	73.92	6.02%
存货	61,260.68	40,362.77	20,897.91	51.78%
合同资产	21,038.93	25,930.73	-4,891.80	-18.86%
其他流动资产	245.76	153.97	91.79	59.62%
流动资产合计	153,129.20	116,221.29	36,907.91	31.76%
其他权益工具投资	68.11	0.00	68.11	—
长期股权投资	388.52	0.00	388.52	-
固定资产	17,746.65	18,083.68	-337.03	-1.86%
在建工程	160.79	0.00	160.79	-
无形资产	1,940.30	2,260.78	-320.48	-14.18%
递延所得税资产	1,782.67	1,533.23	249.44	16.27%

其他非流动资产	6,567.81	756.34	5,811.47	—
非流动资产合计	28,654.85	22,634.04	6,020.81	26.60%
资产总计	181,784.06	138,855.33	42,928.73	30.92%

报告期末，公司总资产为 181,784.06 万元，同比增加 42,928.73 元，增加比率 30.92%。其中：流动资产增加 36,907.91 万元，非流动资产增加 6,020.81 万元，反映资产结构中流动性增强，年末资产负债率为 53.39%，同比上升 7.20%，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，公司货币资金比年初增加 8,775.88 万元，增加比率 64.34%，主要系本年营业收入增加，销售收款随之增加所致。

（2）报告期末，公司交易性金融资产比年初减少 0.14 万元，减少比率 100%，主要系本公司本年出售四川泸天化股份有限公司[000912]股票所致。

（3）报告期末，公司应收票据比年初减少 382.42 万元，减少比率 32.56%，主要系本年收到的票据为以银行承兑汇票为主，年末尚未到期的商业承兑汇票减少所致。

（4）报告期末，公司应收款账款比年初增加 11,930.80 万元，增加比率 60.51%，主要系本年业务规模扩大，产品销售收入增加，应收账款年末余额随之增加，同时部分合同资产收款权利到期转入应收账款所致。

（5）报告期末，公司应收款项融资比年初减少 5,541.97 万元，减少比率 57.09%，主要系本年销售订单增加，采购额随之增加，以银行承兑汇票支付供应商货款金额增加，本年末在手持有的尚未到期的银行承兑汇票减少所致。

（6）报告期末，公司预付款项比年初增加 5,953.96 万元，增长比率 138.18%，主要系 2022 年末处于在制状态的销售订单较 2021 年末增加，预付材料款、预付委外制作加工费用增加，相关项目材料尚未到货验收。

（7）报告期末，公司存货比年初增加 20,897.91 万元，增加比率 51.78%，主要系本年销售订单增加，采购原材料、在产品、完工产品均随之增加所致。

（8）报告期末，公司其他流动资产比年初增加 91.79 万元，增加比率 59.62%，主要系公司本年向特定对象发行股票发生的中介机构服务费所致。

(9) 报告期末，公司其他权益工具投资比年初增加 68.11 万元，主要系公司于 2022 年 6 月 24 日与中国成达工程有限公司签订“上海市产权交易合同（四川泸天化绿源醇业有限责任公司 1.54%股权）”（合同编号：G32021SH1000634-X），成交价格 67.92 万元。本公司 2022 年 6 月 28 日取得上海联合产权交易所出具 NO. 20220175 号产权交易凭证，取得中国成达工程有限公司所持四川泸天化绿源醇业有限责任公司全部股权（1.54%）。本公司本年支付投资款 67.92 万元以及手续费 0.19 万元，投资成本为 68.11 万元。

(10) 报告期末，公司长期股权投资比年初增加 388.52 万元，主要系公司于 2022 年 3 月 18 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于控股子公司减少注册资本的议案》，公司将控股子公司科德孚注册资本由 4,000 万元减少至 1,800 万元。2022 年 6 月 22 日，科德孚减少注册资本完成，本公司持有科德孚的股权比例由 61.50% 变更为 38.41%，且科德孚公司董事会成员为 5 人，本公司委派董事人数由 3 人变为 2 人（其中，本公司委派董事名额为 1 人，科德孚另一参股股东什邡恒升实业有限公司拥有 1 个董事名额，什邡恒升实业有限公司指定由本公司委派），对科德孚的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，依据企业会计准则相关规定，本公司对科德孚由控制转变为重大影响，至此科德孚从本公司的控股子公司变更为联营企业。

(11) 报告期末，公司在建工程比年初增加 160.79 万元，主要原因系公司募投项目发生的职业卫生评价、安全评价、环评、设计和道路平整等前期费用。

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	12,145.94	8,451.30	3,694.64	43.72%
应付账款	17,460.93	13,759.45	3,701.48	26.90%
合同负债	59,481.40	35,464.27	24,017.13	67.72%
应付职工薪酬	2,515.06	2,039.66	475.40	23.31%
应交税费	936.39	1,620.81	-684.42	-42.23%
其他应付款	480.16	627.19	-147.03	-23.44%
其他流动负债	3,746.16	1,765.05	1,981.11	112.24%
流动负债合计	96,766.02	63,727.73	33,038.29	51.84%

递延收益	293.24	405.59	-112.35	-27.70%
非流动负债合计	293.24	405.59	-112.35	-27.70%
负 债 合 计	97,059.26	64,133.32	32,925.94	51.34%

报告期末，公司负债总额为 97,059.26 元，同比增加 32,925.94 万元，增加比率 51.34%。其中：流动负债为 96,766.02 万元，同比增加 33,038.29 万元，增加比率 51.84%。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 3,694.64 万元，增加比率 43.72%，主要原因系公司本年销售订单增加，需采购的货物增加，用应付票据结算的货款增加所致。

（2）报告期末，公司合同负债比年初增加 24,017.13 万元，增加比率 67.72%，主要原因系本年业务规模扩大，新签订的销售合同增加，根据销售合同约定的收款进度预收货款增加所致。

（3）报告期末，公司应交税费比年初减少 684.42 万元，减少比率 42.23%，主要原因系本年业务规模扩大，销售订单增加，采购量随之增加，增值税进项税额增加，应交增值税额减少所致。

（2）报告期末，公司其他流动负债比年初增加 1,981.11 万元，增加比率 112.24%，主要原因系公司本年业务规模扩大，新签订的销售合同增加，根据销售合同约定的收款进度预收货款增加，待转销项税额随之增加所致。

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	23,159.90	23,159.90	0.00	0.00%
资本公积	23,968.83	23,968.83	0.00	0.00%
专项储备	69.52	40.66	28.86	70.98%
盈余公积	4,807.96	3,581.50	1,226.46	34.24%
未分配利润	32,718.59	23,096.29	9,622.30	41.66%
归属于母公司股东权益合计	84,724.80	73,847.18	10,877.62	14.73%
少数股东权益	0.00	874.83	-874.83	-100.00%
股东权益合计	84,724.80	74,722.01	10,002.79	13.39%

期末所有者权益构成中，专项储备较年初增加 28.86 万元，主要系本年计提的安全生产经费未使用完所致。

盈余公积较年初增加 1,226.46 万元，增加比率 34.24%，主要原因系公司本年经营盈利增加，提取法定盈余公积增加所致。

未分配利润较年初增加 9,622.30 万元，增加比率 41.66%，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：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						
高端过程装备制造业	103,496.87	79,171.22	23.50%	12.19%	10.15%	1.41%
分产品						
石油炼化设备	16,638.13	14,298.60	14.06%	-58.92%	-55.25%	-7.05%
新能源高端装备	47,181.82	34,936.57	25.95%	102.80%	96.04%	2.55%
煤化工设备	4,090.13	3,722.08	9.00%	-68.45%	-65.06%	-8.82%
天然气化工设备	32,295.54	23,586.95	26.97%	153.98%	151.19%	0.82%
油气装备	3,192.23	2,583.65	19.06%	32.07%	37.41%	-3.15%
其他设备	99.02	43.37	56.20%	-74.53%	-75.19%	1.16%
分地区						
国内	103,496.87	79,171.22	23.50%	12.46%	10.29%	1.50%
国外	0.00	0.00	0.00	-1.00	-1.00	-58.78%

报告期内，公司占比 10%以上的主营业务收入还是以高端过程装备制造业为主，制造业营业收入同比上升 12.19%。制造业平均毛利率为 23.50%，同比上升 1.41 个百分点。

报告期内，公司分行业的毛利率均存在一定的波动，主要原因系压力容器属于非标准化产品，订单的价格通常需要通过招投标确定，取决于市场竞争的激烈程度、产品的技术要求和制造难度以及客户对价格的敏感程度等各方面的因素，每个订单的毛利率水平不尽相同，同时各行业产品结构、客户结构存在一定差异。

从本年度销售产品的结构来看，石油炼化设备、新能源高端装备、煤化工设备、天然气化工设备的产品营业收入占制造业产品收入的 96.82%，是公司产品收入的主要来源和重要支撑。

2、期间损益变化情况

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动幅度
税金及附加	606.93	584.32	22.61	3.87%
销售费用	1,710.60	1,499.40	211.2	14.09%
管理费用	5,096.11	4,856.19	239.92	4.94%
研发费用	3,268.27	2,948.09	320.18	10.86%
财务费用	-19.90	-22.62	2.72	-12.02%
信用减值损失	-1,936.65	-75.01	1861.64	2481.86%
资产减值损失	152.78	-947.54	-1100.32	-116.12%
投资收益	145.22	50.28	94.94	188.82%
资产处置收益	-0.19	9.06	-9.25	-102.10%
其他收益	332.92	304.08	28.84	9.48%
营业外收入	58.23	3.51	54.72	1558.97%
营业外支出	8.07	56.29	-48.22	-85.66%
所得税费用	1,895.22	1,558.99	336.23	21.57%

(1) 报告期内，公司信用减值损失同比增加 1861.64 万元，增加比率 2481.86%；主要原因系本年业务规模扩大，产品销售收入增加，应收账款年末余额随之增加，同时部分合同资产收款权利到期转入应收账款，本年应收账款坏账准备金额较上年增加所致。

(2) 报告期内，公司资产减值损失同比减少 1100.32 万元，减少比率 116.12%；主要系本年部分合同资产收款权利到期转入应收账款，合同资产年末余额较年初余额减少，相应计提的减值准备减少所致。

(3) 报告期内，公司投资收益同比增加 94.94 万元，增加比率 188.82%，主要原因系原控股子公司科德孚减少注册资本，本公司持有科德孚的股权比例由 61.50% 变更为 38.41%，且科德孚公司董事会成员为 5 人，本公司委派董事人数由 3 人变为 2 人（其中，本公司委派董事名额为 1 人，科德孚另一参股股东什邡恒升实业有限公司拥有 1 个董事名额，什邡恒升实业有限公司指定由本公司委派），本公司对科德孚丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得所致。

(4) 报告期内，公司营业外收入同比增加 54.72 万元，增加比率 1558.97%，主要原因系本年收回腾龙化学（漳浦）有限公司延期支付货款利息 442,477.88 元，宁夏鲲鹏清洁能源有限公司延期支付货款利息 28,790.20 元。

(5) 报告期内，公司营业外支出同比减少 48.22 万元，减少比率 85.66%，主要系本年固定资产报废损失较上年减少所致。

3、利润完成情况

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动幅度
一、营业利润	13,929.88	10,846.34	3,083.5	28.43%
二、利润总额	13,980.03	10,793.55	3,186.5	29.52%
三、归属于母公司股东的净利润	12,122.56	9,346.67	2,775.9	29.70%

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	2022 年度	2021 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	91,618.61	72,302.25	19,316.36	26.72%
经营活动现金流出小计	84,600.46	66,275.53	18,324.93	27.65%
一、经营活动产生的现金流量净额	7,018.16	6,026.72	991.44	16.45%
投资活动现金流入小计	10,182.60	34,756.28	-24,573.68	-70.70%
投资活动现金流出小计	12,173.05	34,678.63	-22,505.58	-64.90%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,990.46	77.65	-2,068.11	-2663.37%
筹资活动现金流入小计		1,423.01	-1,423.01	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,621.19	1,169.55	451.64	38.62%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,621.19	253.47	-1,874.66	-739.60%
四、现金及现金等价物净增加额	3,406.69	6,357.79	-2,951.10	-46.42%

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 991.44 万元，增加比率 16.45%，主要原因是本年生产订单持续增加，营业收入增加，收到销售商品、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 2,068.11 万元，减少比率 2663.37%，主要原因是报告期内减少了委托理财购买银行保本型理财产品所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 1,874.66 元，减少比率 739.60%，主要原因系将受限货币资金变动净额调到收到其他与经营活动相关的现金所致。

(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 2,951.10 万元，减少比率 46.42%。

七、公司主要财务指标情况

偿债能力	2022 年末	2021 年末	变动幅度
流动比率(倍)	1.58	1.82	-13.19%
资产负债率(%)	53.39%	46.19%	7.20%
营运能力	2022 年末	2021 年末	变动幅度
应收账款周转率(次/年)	2.19	2.29	-4.37%
存货周转率(次/年)	1.61	1.94	-17.01%
盈利能力	2022 年末	2021 年末	变动幅度
销售利润率(%)	11.27%	9.86%	1.41%
基本每股收益(元/股)	0.5234	0.4036	29.68%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4777	0.3905	22.33%
加权平均净资产收益率(%)	15.33%	13.44%	1.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.99%	13.00%	0.99%

1、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率同比下降 13.19%，流动比率下降主要由于报告期内销售订单显著增加，合同负债增幅较大形成，基于增长订单形成的合同负债的增长不会对公司短期偿债能力造成实质性不利影响。

报告期末，公司资产负债率为 53.39%，同比增加 7.20%，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下降 4.37%，主要原因系本报告期营业收入增加，合同资产和应收账款随之增加所致。

报告期内，存货周转率下降 17.01%，主要原因系本报告期销售订单增加，采购原材料、在产品、完工产品均随之增加，本年末存货结存金额增加所致。

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。

2023 年，公司将在总结 2022 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 2023 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

二〇二三年三月三十一日