

# 中核苏阀科技实业股份有限公司

## 二零一九年度财务决算报告

2019 年是公司加快推进改革发展、冲刺“十三五”规划目标的重要一年，公司在董事会的领导下，紧紧围绕公司发展目标，紧密围绕中心大局，积极开展各项生产经营工作，推进落实年度各项重点任务。受主流市场发展态势趋好影响，公司全年经济运行质量有所突破，规模效益创历史最高水平，经营发展整体呈现稳中有进的良好态势。

现就公司 2019 年度财务情况报告如下：

### 一、企业基本情况

#### (一)、公司 2019 年财务决算合并报表范围

公司 2019 年度纳入财务决算合并范围内的企业与上年度相比保持不变，为公司本部和两个全资子公司：苏州中核苏阀球阀有限公司、中核苏阀精密锻造(苏州)有限公司。

#### (二)、公司资产、负债及所有者权益变动情况

单位：万元

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		增减%
	金额	占比%	金额	占比%	
应收票据	876	0.36%	1,759	0.78%	-50.20%
应收款项融资	8,457	3.50%	1,642	0.73%	415.04%
应收账款	75,137	31.07%	68,774	30.49%	9.25%
预付款项	2,431	1.01%	1,742	0.77%	39.55%
其他应收款	1,811	0.75%	1,520	0.67%	19.14%
存货	38,039	15.73%	46,363	20.55%	-17.95%
长期股权投资	35,451	14.66%	23,139	10.26%	53.21%
短期借款	20,960	8.67%	8,000	3.55%	162.00%
应付票据	10,979	4.54%	8,378	3.71%	31.05%
应付账款	36,528	15.10%	50,500	22.39%	-27.67%
预收款项	7,824	3.23%	5,903	2.62%	32.54%
应交税费	277	0.11%	949	0.42%	-70.81%
资产总计	241,859	100.00%	225,560	100.00%	7.23%

资产、负债项目变动幅度较大的原因：

1、应收票据：2019 年末数为 876 万元，比上年末 1759 万元，下降 50.2%，主要是报告期公司货款回笼收到的尚未到期的商业承兑汇票有所下降所致。

2、应收款项融资：2019 年末数为 8547 万元，比上年末 1642 万元，上升 415.04%，主要是报告期公司货款回笼收到的尚未到期的银行承兑汇票大幅上升所致。

3、应收账款：2019 年末扣除已累计计提坏账准备的应收帐款净额为 75137 万元，比上年末 68774 万元，上升 9.25%。主要原因是报告期公司未到约定付款期的应收账款有所增加，以及部分客户延长订单付款结算期所致。

4、预付账款：2019 年末数为 2431 万元，比上年末 1742 万元，上升 39.55%。主要原因是报告期公司阀门电动装置等原材料采购预付款增加所致。

5、其他应收款：2019 年末为 1811 万元，而上年同期 1520 万元，上升 19.13%。主要原因是报告期支付的投标保证金增加所致。

6、存货：2019 年末数为 38039 万元，比上年末 46363 万元，下降 17.95%。主要原因是报告期公司在满足生产需求情况下，控制采购量，避免库存积压，以及清理老库存等管控措施，有效压降了存货资金。

7、长期股权投资：2019 年末数为 35451 万元，比上年末 23139 万元，上升 53.21%。主要原因是报告期按权益法核算的参股公司深圳中核海得威生物科技有限公司投资收益大幅增加所致。

8、短期借款：2019 年末数为 20960 万元，比上年末 8000 万元，上升 162%，主要原因是报告期为满足流动资金周转需要新增银行贷款所致。

9、应付票据：2019 年末数为 10979 万元，比上年末 8378 万元，上升 31.05%，主要是报告期公司申请开具的尚未到期的银行承兑增加所致。

10、应付账款：2019 年末数为 36528 万元，比上年末 50500 万元，下降 27.67%，主要是报告期末公司依据采购合同应付的应付货款减少所致。

11、预收款项：2019 年末数为 7824 万元，比上年末 5903 万元，上升 32.53%，主要是报告期公司依据销售合同收到的预收货款增加所致。

12、应交税费：2019 年末数 277 万元，比上年末 949 万元，下降 70.81%。主要原因是报告期末公司应交增值税比上年同期下降所致。

## 二、企业经营业务及利润指标情况

单位：万元

项 目	2019 年实际	2018 年完成	同比增减
一、营业收入	126,588	122,631	3.23%
其中：主营业务收入	125,391	120,073	4.43%
二、营业成本	96,081	97,603	-1.56%
其中：主营业务成本	95,459	96,226	-0.80%
营业税金及附加	973	640	52.03%
销售费用	12,658	9,326	35.73%
管理费用	14,730	14,328	2.81%
财务费用	753	249	202.41%
资产(信用)减值损失	1,243	1,685	-26.23%
投资收益	11,365	9,171	23.92%
加：其他收益	1,088	1,931	-43.66%
三、营业利润	12,603	10,136	24.34%
加：营业外收支	307	184	66.85%
四、利润总额	12,910	10,136	27.37%
减：所得税费用	-666	-162	311.11%
五、净利润	13,576	10,298	31.83%

### (一)、主营业务收入变动情况

2019 年度公司实现营业总收入 126588 万元，比上年同期 122631 万元，增长了 3.23%。

主营业务收入按国内外销售区域：国内销售为 111227 万元，比上年同期 104742 万元，增长 6.19%，直接出口国外销售为 14164 万元，比上年同期 15331 万元，下降 7.61%。

按客户市场划分：国内外的石油石化阀门及其他产品实现销售收入 83080 万元，比上年同期 73778 万元，上升 12.61%；公用行业阀门实现销售收入 28019 万元，比上年同期 21019 万元，上升 33.31%；核电、核化工阀门实现销售收入 13629 万元，比上年同期 24712 万元，下降 44.85%。

今年，受益于石化行业投资回暖，项目增加，公司石化销售收入较上年有所增长；核电、核化工阀门由于受核电订单交货周期影响，2019 年实现销售收入比上年同期大幅下降；公用工程处于发展机遇期，保持了较好的增长势头，销售收入同比大幅增长。

### (二)、成本费用与主营业务产品毛利率变动情况

#### 1、主营业务成本与产品毛利

公司 2019 年主营业务成本发生 95459 万元，比上年同期 96226 万元，下降 0.8%。公司 2019 年主营业务毛利率为 23.87%，比上年同期 19.86%，上升 4.01 个百分点。

2019 年公司毛利率总体高于上年，一是公司于 2018 年调整了销售价格，2019 年形成销售的订单都是按调整后的销售价格承接的。二是由于公司通过对常规产品进行了设计优化，提高了产品性能，增加了产品附加值，有效提升了毛利水平。

## 2、销售费用

公司 2019 年销售费用发生 12658 万元，比上年同期 9326 万元，上升 35.73%。主要原因是：①公司按销售业务绩效考核相关规定，实际发放和按权责发生制提取的销售人员绩效奖励上升所致；②今年以代理方式承接订单形成销售收入比上年有所上升造成相应计提的代理费用上升；③销售收入增长导致货运数量及批次增加导致物流运输支出上升。

## 2、管理费用

公司 2019 年管理和研发费用发生 14730 万元，比上年同期 14328 万元，上升 2.81%。管理费用上升的主要原因如下：①人工成本刚性增长的影响；②公司加大技术研发投入导致研发费用有所增长。

## 3、财务费用

2019 年财务费用发生 753 万元，与上年同期 249 万元，上升 202.41%。主要原因一是受上半年美元贬值影响导致汇兑损失所致；二是本年度融资额度增加导致利息支出有所增加。

## 4、资产(信用)减值损失

公司 2019 年资产(信用)减值损失发生 1243 万元，比上年同期 1685 万元，下降 26.23%。主要是公司为防范应收款损失风险，依据谨慎性原则，按预期信用损失增提坏账准备 718 万元。另外，2019 年公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，增提存货跌价准备 525 万元。

## (三)、投资收益情况

2019 年，公司实现投资收益 11365 万元，比上年同期 9171 万元，增长 23.92%。主要是由于：参股的海得威公司按权益法计算投资收益为 10570 万元，比上年同期 8211 万元，增长 28.73%。

#### (四)、非经营性损益情况

2019 年公司非经营性损益（包括营业外收支、其他收益、资产处置收益）1395 万元，比上年同期 2165 万元，下降 35.57 %。主要原因是公司控股股东中国核工业集团公司委托本公司开展的 ACP1000 关键设备研制工作（项目简称“龙腾项目”）于 2018 年完成研制任务及审计工作，2018 年将该项目专项应付款的结余金额转入其他收益，而 2019 年无此项收益。

#### (五)、公司盈利水平及利润结构情况

2019 年公司实现利润总额 12910 万元，比上年同期 10136 万元，上升 27.37%。2019 年度，公司实现净资产收益率为 9.53%，比上年度 7.75%，上升 1.78 个百分点。

### 三、现金流量分析

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	增减
经营活动现金流量净额	-7897	5755	-237.21%
投资活动现金流量净额	-2268	-1918	-18.23%
筹资活动现金流量净额	8,761	-1264	793.02%
现金净增加额	-1,432	2598	-155.10%

2019 年公司现金及现金等价物净增加额为-1432 万元，比上年同期 2598 万元，现金净流入下降 155.10%。其中：

经营活动产生的现金流量净额为-7897 万元，比上年同期 5755 万元，经营性现金流大幅下降。主要是报告期采购付款及支付税费同比大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-2268 万元，与上年同期-1918 万元相比，投资活动现金流下降 18.23%，主要是报告期实际收到参股公司分红同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额 8761 万元，比上年同期-1264 万元，筹资活动现金流有所上升 793.02%，主要是公司取得的短期借款增加所致。

中核苏阀科技实业股份有限公司

2020 年 4 月 28 日