

江苏宝利国际投资股份有限公司

2019 年度财务决算报告

各位股东：

江苏宝利国际投资股份有限公司(以下简称“江苏宝利”或“本公司”)2019 年度财务决算报告所涉及的财务数据经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告，报告认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2019 年财务状况和经营成果。

本年度公司在董事会的领导下，管理层积极作为，坚定不移的在专业沥青行业深耕细作，同时兼顾通用航空产业的培育发展。坚持以市场开拓为核心，以业务协同整合为主线，以资本市场为依托，明晰发展思路，上下齐心协力，努力践行公司长期发展战略强化公司核心竞争力，努力提升公司产品和服务品质，稳步推进各项业务顺利开展，使公司在管理经营、市场服务、技术研发和企业管理水平等各方面都取得了一定的成绩，公司经营业绩在稳定发展中求突破。但由于受到复杂的市场环境影响，公司产品毛利率有所下降。2019 年度，公司实现营业收入 242,966.94 万元，较去年同期增长 37,982.61 万元，同比增长 18.53%；实现归属于母公司净利润 3,950.26 万元，较去年同期减少 197.49 万元，同比减少 4.76%。

现根据公司 2019 年已审计的财务报告,将财务决算情况汇报如下：

一、合并会计报表范围变化

序号	单位名称	控股公司合并持股比例			变更期间	备注
		2019 年度	2018 年度	增减变动		
1	宁波宝利乐泰贸易有限公司	100%	-	100%	2019 年 03 月 22 日	本年投资新设
2	江苏宝利路面材料技术有限公司	100%	-	100%	2019 年 6 月 13 日	本年投资新设

二、重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

(1)公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。

(2) 公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》

本公司执行上述规定对财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。</p>	<p>董 事 会 决 议</p>	<p>执行新金融工具准则受影响的报表项目名称和金额详见下表附注 1</p>
<p>(2) 公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》</p>	<p>董 事 会 决 议</p>	<p>两项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组按照修订后准则进行调整。 本公司执行上述准则对本年财务报表无重大影响。</p>

附注 1: 执行新金融工具准则对本公司的影响

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影 响列示如下:

单位: 万元

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响	小计	
货币资金	64,447.73	244.78	-	244.78	64,692.51
交易性金融资产	-	30,940.54	-	30,940.54	30,940.54
应收票据	3,899.82	-3,663.92	-2.36	-3,666.28	233.54
应收账款	38,244.19	-	-425.42	-425.42	37,818.77
应收款项融资	-	3,663.92	-	3,663.92	3,663.92
其他应收款	6,827.67	-248.99	95.79	-153.20	6,674.47
一年内到期的非流动资产	10,555.15	-	-80.47	-80.47	10,474.68
其他流动资产	38,550.87	-30,540.00	-	-30,540.00	8,010.87
长期应收款	1,470.96	-	-200.30	-200.30	1,270.66
递延所得税资产	3,259.96	-	112.69	112.69	3,372.65
资产合计	167,256.34	396.34	-500.07	-103.73	167,152.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	311.60	-311.60	-	-311.60	-
衍生金融负债	-	311.60	-	311.60	311.60
短期借款	121,441.21	223.06	-	223.06	121,664.27
其他应付款	2,536.18	-242.05	-	-242.05	2,294.13
一年内到期的非流动负债	3,162.61	8.63	-	8.63	3,171.24
长期借款	11,840.00	10.36	-	10.36	11,850.36
递延所得税负债	972.42	61.85	-	61.85	1,034.27

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响	小计	
负债合计	140,264.02	61.85	-	61.85	140,325.87
盈余公积	4,864.15	31.65	-7.32	24.33	4,888.48
未分配利润	22,749.96	302.84	-484.59	-181.75	22,568.21
少数股东权益	487.43	-	-8.16	-8.16	479.27
股东权益合计	28,101.54	334.49	-500.07	-165.58	27,935.96

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2、会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

三、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目（合并报表）	2019 年度	2018 年度	本年比上年 变动额	本年比上年 变动%
归属于母公司所有者的净利润	3,950.26	4,147.76	-197.50	-4.76%
基本每股收益（元）	0.043	0.045	-0.002	-4.44%
经营活动产生的现金流量净额	16,044.96	19,618.76	-3,573.80	-18.22%
项目（合并报表）	2019 年末	2018 年末	年末比年初 变动额	年末比年初 变动率
归属于母公司所有者权益	126,051.05	123,163.81	2,887.24	2.34%
资产负债率	56.53%	58.19%		-1.66%

四、报告期内利润表主要项目分析

单位：万元

项目（合并报表）	2019 年度	2018 年度	本年比上年 变动额	本年比上年 变动%
主营业务收入	241,914.33	202,573.61	39,340.72	19.42%
主营业务成本	211,534.61	173,171.49	38,363.12	22.15%
主营业务毛利	30,379.72	29,402.12	977.60	3.32%
主营业务毛利率	12.56%	14.51%		-1.95%
销售费用	6,166.86	6,076.75	90.11	1.48%
管理费用	8,853.28	8,556.16	297.12	3.47%
财务费用	6,643.82	8,953.32	-2,309.50	-25.79%
研发费用	8,349.86	6,678.78	1,671.08	25.02%
少数股东损益	-491.61	-88.12	-403.49	-457.89%
投资收益	3,224.50	563.01	2,661.49	472.73%
公允价值变动收益	-97.02	-311.60	214.58	68.86%
资产减值	-51.14	2,181.83	-2,232.97	-102.34%
营业外收入	248.80	2,099.66	-1,850.86	-88.15%
营业外支出	668.06	2,918.21	-2,250.15	-77.11%
信用减值损失	1,916.63	-	1,916.63	100.00%
资产处置收益	-99.15	3,759.90	-3,859.05	-102.64%
其他收益	590.66	847.40	-256.74	-30.30%

主要变动项目说明：

1、少数股东损益同比减少 457.89%，主要系控股子公司西藏宝利年度亏损增加所致；

- 2、投资收益同比增加 472.73%，主要系本年期货收益增加所致；
- 3、公允价值变动收益同比增加 68.86%，主要系本年期货公允价值变动损失减少所致；
- 4、资产减值损失同比减少 102.34%，主要系执行新金融工具准则重分类至“信用减值损失”所致；
- 5、营业外收入同比减少 88.15%，主要系本年补助款减少所致；
- 6、营业外支出同比减少 77.11%，主要系本年支付的违约金及投资者赔偿款减少所致；
- 7、信用减值损失同比增加 100.00%，主要系执行新金融工具准则重分类由“资产减值损失”转入所致；
- 8、资产处置收益同比减少 102.64%，主要系上年公司滨江库拆迁处置固定资产利得较多所致；
- 9、其他收益同比减少 30.30%，主要系本年收到的与日常经营相关的政府补助减少所致。

五、报告期内资产主要项目分析

单位：万元

项目（合并报表）	2019 年末	2019 年初	年末比年初 变动额	年末比年初 变动率
交易性金融资产	18,124.48	30,940.54	-12,816.06	-41.42%
应收票据	1,741.50	233.54	1,507.96	645.70%
应收款项融资	757.58	3,663.92	-2,906.34	-79.32%
存货	15,469.76	29,772.96	-14,303.20	-48.04%
其他流动资产	21,083.58	8,010.87	13,072.71	163.19%
长期应收款	810.92	1,270.66	-459.74	-36.18%
在建工程	418.31	27.58	390.73	1416.72%
长期待摊费用	42.25	144.98	-102.73	-70.86%

主要变动项目说明：

- 1、交易性金融资产年末数比年初数减少 41.42%，主要系执行新金融工具准则对理财产品重分类及理财产品到期收回所致；
- 2、应收票据年末数比年初数增加 645.70%；主要系执行新金融工具准则，未终止确认商业承兑汇票增加所致；
- 3、应收款项融资年末数比年初数减少 79.32%；主要系执行新金融工具准则，银行承兑汇票年末余额减少所致；
- 4、存货年末数比年初数减少 48.04%，主要系本年末沥青库存减少所致；

5、其他流动资产年末数比年初数增加 163.19%；主要系执行新金融工具准则，一年内到期的理财产品增加所致；

6、长期应收款年末数较年初数减少 36.18%，主要系本年应收融资租赁款到期收回所致；

7、在建工程年末数较年初数增加 1416.73%，主要系本年新增环保工程改造和 NC 项目所致；

8、长期待摊费用年末数较年初数减少 70.86%，主要系本年长期待摊费用摊销所致。

六、报告期内负债主要项目分析

单位：万元

项目（合并报表）	2019 年末	2019 年初	年末比年初 变动额	年末比年初 变动率
应付票据	2,120.00	-	2,120.00	
预收账款	1,311.99	13,202.35	-11,890.36	-90.06%
应交税费	1,013.61	2,072.65	-1,059.04	-51.10%
一年内到期的非流动负债	6,576.47	3,171.24	3,405.23	107.38%
长期借款	8,200.00	11,850.36	-3,650.36	-30.80%
长期应付款	13,716.01	630.00	13,086.01	2077.14%

主要变动项目说明：

1、应付票据年末数较年初数增加 2,120.00 万元，主要系本年末应付银行承兑汇票余额增加所致；

2、预收年末数较年初数减少 90.06%，主要系本年末收到的沥青和飞机销售预付款减少所致；

3、应交税费年末数较年初数减少 51.10%，主要系本年末应交企业所得税减少所致；

4、一年内到期的非流动负债年末数较年初数增加 107.38%；主要系本年末一年内到期的融资租赁款增加所致；

5、长期借款年末数较年初数减少 30.80%，主要系本年银行借款到期偿还所致；

6、长期应付款年末数较年初数增加 2077.14%，主要系本年融资租赁款增加所致。

七、报告期内股东权益主要项目分析

单位：万元

项目（合并报表）	2019 年末	2019 年初	年末比年初 变动额	年末比年初 变动率
股本	92,160.00	92,160.00	-	-
资本公积	3,525.60	3,525.60	-	-

其他综合收益	-119.91	-135.9	15.99	11.77%
盈余公积	5,321.15	4,888.48	432.67	8.85%
未分配利润	25,164.21	22,568.21	2,596.00	11.50%
归属于母公司所有者权益合计	126,051.05	123,006.39	3,044.66	2.48%

主要变动项目说明:

- 1、其他综合收益年末数较年初数增加 11.77%，系本年外币报表折算差额所致；
- 2、未分配利润年末数较年初数增加 11.50%，系本年经营利润增加所致。

八、本年现金流量主要项目分析

单位：万元

项目（合并报表）	2019年度	2018年度	本年比上年 变动额	本年比上年 变动率%
经营活动现金流入小计	264,283.32	245,897.91	18,385.41	7.48%
经营活动现金流出小计	248,238.36	226,279.16	21,959.20	9.70%
经营活动产生的现金流量净额	16,044.96	19,618.76	-3,573.80	-18.22%
投资活动现金流入小计	63,214.16	48,832.52	14,381.64	29.45%
投资活动现金流出小计	68,388.78	38,085.03	30,303.75	79.57%
投资活动产生的现金流量净额	-5,174.62	10,747.49	-15,922.11	-148.15%
筹资活动现金流入小计	230,364.22	200,428.67	29,935.55	14.94%
筹资活动现金流出小计	235,220.14	228,029.32	7,190.82	3.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,855.93	-27,600.66	22,744.73	82.41%
现金及现金等价物净增加额	5,980.41	2,528.10	3,452.31	136.56%

主要变动项目说明:

本年现金及现金等价物净增加额同比增长 136.56%，主要原因是本年筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致。分析如下:

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 18.22%，主要原因是本年公司采购货款支付的现金同比增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 148.15%，主要原因是（1）上年同期公司收到 BT 项目工程回购款、子公司股权处置款和滨江库拆迁款；（2）本报告期期货投资及固定资产购置同比增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 82.41%，主要原因是本年收回的融资租赁款及银行借款保证金净额同比增加所致。

九、综合分析

项目（合并报表）	2019年度	2018年度	本年比上年
----------	--------	--------	-------

			增减%
流动比率	143.23%	130.06%	13.17%
应收账款周转天数	76.94	87.36	-11.93%
存货周转天数	38.64	62.96	-38.63%
净资产收益率	3.13%	3.37%	-0.24%
经营活动产生的现金流量净额/销售额	6.60%	9.57%	-2.97%

主要变动项目说明:

- 1、应收账款周转天数本年较上年下降 10 天，主要原因是本年度加强客户信用风险管控所致；
- 2、存货周转天数本年较上年减少 24 天，主要原因是本年度期末库存同比下降所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额/销售额本年较上年下降 2.97%，主要原因是本年经营活动产生的现金流量净额同比较少，销售额同比增加所致。

江苏宝利国际投资股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日