

信息披露

秦川机床工具集团股份有限公司关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告

证券代码:000837 证券简称:ST秦机 公告编号:2021-37

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

秦川机床工具集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年4月9日收到深圳证券交易所《关于对秦川机床工具集团股份有限公司2020年年报问询函》(公司年报问询函[2021]第17号),公司高度重视,现将组织相关部门及时沟通商讨并立即组织进行核查和确认,并拟深圳证券交易所进行了回复,现将问询函回复内容公告如下:

一、年报提示,公司2020年实现营业收入40.96亿元,归属于上市公司股东的净利润(以下简称“净利润”)为-2.92亿元,归属于上市公司股东的非经常性损益净额(以下简称“非经常性损益”)为-4,206.63万元。其中,2020年分季度实现的营业收入分别为6.98亿元、11.31亿元、11.44亿元、11.34亿元,实现净利润分别为-2,389.53万元、6,723.32万元、6,776.78万元、3,177.69万元;经营活动产生的现金流量净额分别为-7,689.97万元、6,020.45万元、6,524.35万元、32,906.13万元。你公司2018年、2019年连续亏损,你公司股票自2020年4月23日实施“退市风险警示”,你公司2021年4月2日披露了《关于申请撤销公司股票退市风险警示的公告》。

请你公司:(一)说明公司零部件类业务收入大幅增长,净利润增长幅度远高于营业收入大幅增长的原因及合理性,并结合市场环境、主营业务经营情况、营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益等的变化情况,说明报告期为扭亏为盈所做的具体工作,以及相关因素的积极作用后续是否可以延续;

(二)说明各季度营业收入、净利润及经营活动现金流量净额变动,第四季度净利润下降但同比大幅増长,以及第四季度净利润与经营活动现金流量净额变动差异较大的原因;

(三)逐项自查公司是否存在《股票上市规则(2020年修订)》第13.3条、第14.3.1条和《关于发布〈深圳证券交易所股票上市规则(2020年修订)〉的通知》(深证上〔2020〕1294号)第四项规定的股票应实施退市风险警示或者其风险警示的情形。

(一)说明公司零部件类业务收入大幅增长,净利润增长幅度远高于营业收入大幅增长的原因及合理性,并结合市场环境、主营业务经营情况、营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况,说明报告期为扭亏为盈所做的具体工作,以及相关因素的积极作用后续是否可以延续

1、零部件类业务收入大幅增长的原因及合理性

公司2020年度零部件类业务收入为131.62亿元,较2019年度增加6.19亿元,零部件类业务收入大幅增长的原因主要是:

一是收购陕西法士特汽车传动有限公司(以下简称“沃克齿轮”)100%股权,导致合并范围发生变化,增加零部件类业务收入5.24亿元。

二是,行业市场需求增加。2020年新冠肺炎疫情发生后,我国疫情迅速得到有效控制,汽车和工程机械、农业机械、航空航天、船舶、轨道交通、能源、新兴产业等领域的需求加大,同时带动零部件产品市场需求的增长,公司产品销量、新增订单及在手订单同比均呈增长态势。

三是,公司经营管理水平提升。2020年公司通过深化体制机制改革,整合销售、采购资源,在严抓合同、抢订单的同时加大激励机制,一季度全面复工复产,二季度一举扭亏,三、四季度保持订单、交付,全年经营业绩实现大幅度增长。

单位:万元

产品	本期销售			上期销售		
	金额	数量	单价	金额	数量	单价
零部件类	1,316,398,148.35	14,183,969	92.81	697,333,851.11	429,674	1,622.94
减:沃克齿轮	524,266,097.32	13,719,000	38.21			
合计	792,142,051.03	464,969	1,703.68	697,333,851.11	429,674	1,622.94

剔除收购法士特汽车传动有限公司合并范围增加零部件类业务收入增加396.62亿元,数量增加36.258万件,销售单价与上年同期相比变化不大,零部件类业务收入大幅增长合理。

2、净利润增长幅度远高于营业收入大幅增长的原因及合理性

公司2020年度归属于上市公司股东的净利润2019年度增加45,044.23万元,增长151.38%,营业收入增长29.39%,净利润增长幅度远高于营业收入大幅增长的原因主要是:

(1)主营业务毛利增加33,043.31万元,其中沃克齿轮公司12,047.64万元。

单位:万元

	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	
机床类	170,387.94	148,310.09	22,069.76	142,960.13	128,510.98	14,439.15	7,630.60
零部件类	131,630.91	109,715.66	21,924.16	69,733.39	66,404.80	3,328.58	18,596.58
其中:沃克齿轮	52,426.61	40,377.37	12,047.64				12,047.64
工具类	36,567.96	24,694.68	11,863.28	33,063.06	23,503.20	9,549.85	2,313.44

机床类产品、零部件类产品、工具类产品和其他产品毛利增加占公司报告期主营业务毛利增加的主要项目,毛利增加的影响因素分析如下:

其他	28,562.20	10,330.31	18,221.89	23,077.57	9,754.66	13,322.91	4,898.97
合 计	400,592.85	322,889.51	77,703.34	311,130.51	266,472.48	44,658.03	33,045.31

机床类产品、零部件类产品、工具类产品和~~其他产品~~毛利增加是公司报告期主营业务毛利增加的主

(续)

产品类别	本期金额					
	营业收入	营业成本	毛利	销量	单位售价	单位成本
机床类	170,387.84	148,318.09	22,069.75	10,586	16.0966	14.0108

(续)

沃克齿轮	52,425.61	40,377.97	12,047.64	13,719,000	0.0038	0.0029
不含沃克齿轮	79,214.20	69,337.69	9,876.52	464,969	0.1704	0.1491
工具类	36,557.96	24,694.68	11,863.28	159,545	0.2291	0.1548

结合上述分析,零部件类(不含沃克齿轮)、工具类产品单位售价和单位成本变动较小,毛利增加的主要原因是销量增加,降低了单位固定成本,提高了单位毛利。单位成本增加金额小于单位售价,机床类产品毛利增加占本期毛利增加的主要项目,毛利增加的影响因素分析如下:

其他产品毛利增加占本期毛利增加的主要项目,毛利增加的影响因素分析如下:

(2)资产减值损失本年发生额为3,438.68万元,较上年减少3.43%,主要是本年计提的存货跌价准备减少。报告期前主营业务毛利为19,400.46%,比2019年度增加0.06个百分点;各期间费用同比下降;存货周转率比2019年度增加1.75,各期间费用明显降低,公司期末结合市场环境、销售、存货状态等因素,按照一贯性原则重新测算了存货跌价准备,不存在大额存货跌价的情况。

因此,公司2020年度净利润增长幅度远高于营业收入大幅增长具有合理性。

3、报告期为扭亏为盈所做的具体工作,以及相关因素的积极作用后续是否可以延续

(一)市场环境变化因素

随着疫情防控得到有效控制,社会和经济活动逐步恢复,中央和地方各级政府集出的多项政策,为经济恢复提供了有力支撑,企业生产经营逐步恢复,经济运行环境不断优化。

中国机床工业协会发布的《2020年机床工具行业经济运行情况报告》显示,机床工具行业二季度实现扭亏为盈,多项指标好于上年同期,营业收入增幅连续季改善,利润总额增幅同比增速领先行业企业,金属加工机床产品同比增长趋势明显,金属切削机床产品1-12月营业收入同比增长2.6%,累计实现利润总额同比增长146.1%,产销量同比增长6%,机床产品进出口持续恢复,进口同比下降12.7%,出口同比增长1.4%。

预计2021年疫情没有严重反复的情况下,2021年机床工具行业将继续2020年恢复性增长态势,主要经济指标有望继续回升。

针对疫情带来的影响,公司积极系统加大市场攻坚,“台台必争”、“台台必争”、“台台必争”,积极开拓商用车、工程机械、“三新领域”、“新基建”等领域的新兴市场;加大开拓“一带一路”沿线国家对专业机床及功能部件的需求;积极拓展与法士特集团及其配套商、各省市企业的深度合作;加大向L5.86台,比上年同期增加94.00%;销售零部件类产品464,959件(不含沃克齿轮),比上年同期增加8.21%。

(2)主营业务经营的变化情况

单位:元

备减少。报告期内主营业务毛利率为19.40%，比2019年度增加5.05个百分点；各项期间费用同比下降；存货周转率由1.43增加到1.75；各项指标明显转好，公司期末结合市场情况、售价、存货状态等因素，按照一贯性原则重新测算了存货跌价准备，不存在大额存货跌价的情况。

因此，公司2020年度净利润增长幅度远高于营业收入增长幅度具有合理性。

3、报告期为扭亏为盈所做的具体工作，以及相关因素的积极作用后续是否可以延续

公司2020年度主营业务收入实现4,005亿元,比上年同期增加31.11亿元,增加9.94亿元,增加28.76个百分点。其中机床类收入比上年同期增加74.07亿元,增加19.31个百分点;零部件类收入比上年同期增加6,192元,增加8.78%。

公司报告期筹资4,299亿元收购沃克齿轮公司100%股权,沃克齿轮自纳入合并范围之日起至报告期期末,实现营业收入45.2亿元。收购产生的注入,使公司产能制造链条进一步延伸,大幅提升了秦川机床产品竞争力和企业盈利能力。

(3)营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况

单位:元

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度
营业收入	4,096,082,162.26	3,164,576,539.89	930,106,022.77	29.39%
营业成本	3,367,387,152.22	2,689,044,043.94	678,323,967.28	215.53%
毛利	827,164,661.14	476,972,466.56	350,192,194.58	73.74%
毛利率	20.19%	15.08%	5.11%	33.92%
销售费用	154,870,775.15	189,414,973.52	-34,544,062.37	-18.24%
管理费用	254,596,436.60	255,262,121.19	-665,684.59	-0.26%
财务费用	91,969,220.69	93,545,977.03	-1,576,656.34	-1.69%
研发费用	114,686,072.20	288,380,241.29	-173,694,069.09	-60.23%
信用减值损失	-29,751,523.54	-40,019,881.60	10,268,358.06	-25.65%
资产减值损失	-34,396,800.68	-217,170,086.42	182,773,286.74	84.16%
非经常性损益	165,502,042.89	360,141,527.27	-194,639,524.38	-54.05%
利润总额	152,882,565.18	-287,659,773.57	440,442,338.75	151.38%

2020年度,实现营业收入40.96亿元,比上年同期增加31.11%,增加9.94亿元,增加28.76个百分点;毛利率为19.40%,比2019年度增加0.06个百分点。

营业收入和毛利率水平提升主要由于扭亏为盈,多项举措并行:A.将多个销售业务单元整合通过,通过内部协同全国,加大市场开拓力度,提升市场占有率;B.在严抓合同、抢订单的同时加大激励机制,落实“台台必争”、“台台必争”、“台台必争”,积极开拓商用车、工程机械、“三新领域”、“新基建”等领域的新兴市场;加大开拓“一带一路”沿线国家对专业机床及功能部件的需求;积极拓展与法士特集团及其配套商、各省市企业的深度合作;加大向L5.86台,比上年同期增加94.00%;销售零部件类产品464,959件(不含沃克齿轮),比上年同期增加8.21%。

(3)营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况

单位:元

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度
营业收入	4,096,082,162.26	3,164,576,539.89	930,106,022.77	29.39%
营业成本	3,367,387,152.22	2,689,044,043.94	678,323,967.28	215.53%
毛利	827,164,661.14	476,972,466.56	350,192,194.58	73.74%
毛利率	20.19%	15.08%	5.11%	33.92%
销售费用	154,870,775.15	189,414,973.52	-34,544,062.37	-18.24%
管理费用	254,596,436.60	255,262,121.19	-665,684.59	-0.26%
财务费用	91,969,220.69	93,545,977.03	-1,576,656.34	-1.69%
研发费用	114,686,072.20	288,380,241.29	-173,694,069.09	-60.23%
信用减值损失	-29,751,523.54	-40,019,881.60	10,268,358.06	-25.65%
资产减值损失	-34,396,800.68	-217,170,086.42	182,773,286.74	84.16%
非经常性损益	165,502,042.89	360,141,527.27	-194,639,524.38	-54.05%
利润总额	152,882,565.18	-287,659,773.57	440,442,338.75	151.38%

2020年度,实现营业收入40.96亿元,比上年同期增加31.11%,增加9.94亿元,增加28.76个百分点;毛利率为19.40%,比2019年度增加0.06个百分点。

营业收入和毛利率水平提升主要由于扭亏为盈,多项举措并行:A.将多个销售业务单元整合通过,通过内部协同全国,加大市场开拓力度,提升市场占有率;B.在严抓合同、抢订单的同时加大激励机制,落实“台台必争”、“台台必争”、“台台必争”,积极开拓商用车、工程机械、“三新领域”、“新基建”等领域的新兴市场;加大开拓“一带一路”沿线国家对专业机床及功能部件的需求;积极拓展与法士特集团及其配套商、各省市企业的深度合作;加大向L5.86台,比上年同期增加94.00%;销售零部件类产品464,959件(不含沃克齿轮),比上年同期增加8.21%。

(3)营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况

单位:元

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度
营业收入	4,096,082,162.26	3,164,576,539.89	930,106,022.77	29.39%
营业成本	3,367,387,152.22	2,689,044,043.94	678,323,967.28	215.53%
毛利	827,164,661.14	476,972,466.56	350,192,194.58	73.74%
毛利率	20.19%	15.08%	5.11%	33.92%
销售费用	154,870,775.15	189,414,973.52	-34,544,062.37	-18.24%
管理费用	254,596,436.60	255,262,121.19	-665,684.59	-0.26%
财务费用	91,969,220.69	93,545,977.03	-1,576,656.34	-1.69%
研发费用	114,686,072.20	288,380,241.29	-173,694,069.09	-60.23%
信用减值损失	-29,751,523.54	-40,019,881.60	10,268,358.06	-25.65%
资产减值损失	-34,396,800.68	-217,170,086.42	182,773,286.74	84.16%
非经常性损益	165,502,042.89	360,141,527.27	-194,639,524.38	-54.05%
利润总额	152,882,565.18	-287,659,773.57	440,442,338.75	151.38%

2020年度,实现营业收入40.96亿元,比上年同期增加31.11%,增加9.94亿元,增加28.76个百分点;毛利率为19.40%,比2019年度增加0.06个百分点。

营业收入和毛利率水平提升主要由于扭亏为盈,多项举措并行:A.将多个销售业务单元整合通过,通过内部协同全国,加大市场开拓力度,提升市场占有率;B.在严抓合同、抢订单的同时加大激励机制,落实“台台必争”、“台台必争”、“台台必争”,积极开拓商用车、工程机械、“三新领域”、“新基建”等领域的新兴市场;加大开拓“一带一路”沿线国家对专业机床及功能部件的需求;积极拓展与法士特集团及其配套商、各省市企业的深度合作;加大向L5.86台,比上年同期增加94.00%;销售零部件类产品464,959件(不含沃克齿轮),比上年同期增加8.21%。

(3)营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况

单位:元

项目	本期数	上期数	增减额	增减幅度
营业收入	4,096,082,162.26	3,164,576,539.89	930,106,022.77	29.39%
营业成本	3,367,387,152.22	2,689,044,043.94	678,323,967.28	215.53%
毛利	827,164,661.14	476,972,466.56	350,192,194.58	73.74%
毛利率	20.19%	15.08%	5.11%	33.92%
销售费用	154,870,775.15	189,414,973.52	-34,544,062.37	-18.24%
管理费用	254,596,436.60	255,262,121.19	-665,684.59	-0.26%
财务费用	91,969,220.69	93,545,977.03	-1,576,656.34	-1.69%
研发费用	114,686,072.20	288,380,241.29	-173,694,069.09	-60.23%
信用减值损失	-29,751,523.54	-40,019,881.60	10,268,358.06	-25.65%
资产减值损失	-34,396,800.68	-217,170,086.42	182,773,286.74	84.16%
非经常性损益	165,502,042.89	360,141,527.27	-194,639,524.38	-54.05%
利润总额	152,882,565.18	-287,659,773.57	440,442,338.75	151.38%

2020年度,实现营业收入40.96亿元,比上年同期增加31.11%,增加9.94亿元,增加28.76个百分点;毛利率为19.40%,比2019年度增加0.06个百分点。

营业收入和毛利率水平提升主要由于扭亏为盈,多项举措并行:A.将多个销售业务单元整合通过,通过内部协同全国,加大市场开拓力度,提升市场占有率;B.在严抓合同、抢订单的同时加大激励机制,落实“台台必争”、“台台必争”、“台台必争”,积极开拓商用车、工程机械、“三新领域”、“新基建”等领域的新兴市场;加大开拓“一带一路”沿线国家对专业机床及功能部件的需求;积极拓展与法士特集团及其配套商、各省市企业的深度合作;加大向L5.86台,比上年同期增加94.00%;销售零部件类产品464,959件(不含沃克齿轮),比上年同期增加8.21%。

(3)营业收入、成本费用、毛利率、资产减值、非经常性损益的变化情况

单位:元

2) 成本费用
 公司2020年度销售费用、管理费用、财务费用等各项期间费用均比上年同期下降,得益于公司推行改革,强化全面预算管理、实施降本控费:
 A. 公司2020年度大力推进瘦身健体,完成年度“亏损企业治理”任务。通过压减工作的推进,止住出血点。
 B. 全面推进机构调整,组建了集团总部、泰川和机床本部全新的组织机构,整合了子公司业务和人员。