

永清环保股份有限公司

2019 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天职业字[2020]14387 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2019 年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

项目	2019 年	2018 年
营业总收入（元）	671,611,813.32	951,089,525.27
利润总额（元）	61,111,919.43	-169,228,880.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,730,751.19	-166,645,718.25
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.26
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.4188	2.2315
资产负债率（%）	41.40%	53.86%

二、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	27,742.37	10.09%	54,296.84	16.30%	-48.91%
应收票据	-	0.00%	5,001.47	1.50%	-100.00%
应收账款	36,962.02	13.44%	36,682.78	11.01%	0.76%
应收款项融资	6,927.76	2.52%	-	0.00%	全增长
预付款项	1,837.24	0.67%	884.71	0.27%	107.66%
其他应收款	4,542.47	1.65%	6,643.98	1.99%	-31.63%
存货	38,160.98	13.88%	49,087.03	14.74%	-22.26%
一年内到期的非流动资产	5,871.11	2.13%	16,376.30	4.92%	-64.15%
其他流动资产	5,239.16	1.91%	6,300.44	1.89%	-16.84%

项目	2019年12月31日		2018年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
可供出售金融资产	-	0.00%	15,120.00	4.54%	-100.00%
长期应收款	-	0.00%	7,051.37	2.12%	-100.00%
长期股权投资	829.81	0.30%	1,193.98	0.36%	-30.50%
其他权益工具投资	21,271.32	7.73%	-	0.00%	全增长
投资性房地产	1,727.80	0.63%	1,770.66	0.53%	-2.42%
固定资产	37,666.89	13.70%	48,601.48	14.59%	-22.50%
在建工程	7,688.18	2.80%	3,606.63	1.08%	113.17%
无形资产	66,877.28	24.32%	72,828.29	21.87%	-8.17%
商誉	291.74	0.11%	2,529.71	0.76%	-88.47%
长期待摊费用	586.56	0.21%	525.49	0.16%	11.62%
递延所得税资产	286.33	0.10%	1,249.79	0.38%	-77.09%
其他非流动资产	10,501.71	3.82%	3,327.19	1.00%	215.63%
资产总计	275,010.72	100.00%	333,078.15	100.00%	-17.43%

1、货币资金较上年末减少 26554.47 万元，主要是本年度归还银行贷款。

2、应收票据较上年末减少 5001.47 万元，为公司根据管理业务模式，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产列报为应收款项融资。

3、预付账款较上年末增加 952.53 万元，主要是本年度支付的项目预付款增加。

4、其他应收款较上年末减少 2101.51 万元，主要是本年度收回了期初竹埠港征拆代理服务费用 770.83 万元及湖南天禹安装公司赔偿款 865 万元。

5、一年内到期的非流动资产较上年末减少 10505.19 万元，主要是本年度收回竹埠港征拆备用金 1 亿元。

6、可供出售金融资产较上年末减少 15120 万元，为公司出于战略需要将本公司对外的三无投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司于 2019 年 1 月 1 日起，将其列报为其他权益工具投资。

7、长期应收款较上年末减少 7051.37 万元，主要是本年度 EPC 业务形成的一年内到期的非流动资产增加，将长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产增加。

8、长期股权投资较上年末减少 364.17 万元，主要是本年度参股的津市永大生态环境建设有限公司注销减少长期股权投资金额 560 万元。

9、在建工程较上年末增加 4081.54 万元，主要是衡阳二期扩建项目、甘肃禾希危废建设项目本年度内增加投入。

10、商誉较上年末减少 2237.97 万元，主要是云南危废股权收购退回商誉减少。

11、递延所得税资产较上年末减少 963.46 万元，主要是云南大地不再纳入合并范围，相应减少递延所得税资产。

12、其他非流动资产较上年末增加 7174.52 万元，主要是本年度增加预付股权款 2509 万元，预付工程款 2447.47 万元。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	27,250.00	23.94%	48,300.00	26.92%	-43.58%
应付票据	8,507.47	7.47%	23,220.06	12.94%	-63.36%
应付账款	50,351.97	44.23%	60,358.80	33.64%	-16.58%
预收款项	4,877.36	4.28%	6,238.07	3.48%	-21.81%
应付职工薪酬	2,038.90	1.79%	1,651.99	0.92%	23.42%
应交税费	326.54	0.29%	522.90	0.29%	-37.55%
其他应付款	5,591.25	4.91%	22,306.54	12.43%	-74.93%
一年内到期的非流动负债	2,770.00	2.43%	1,000.00	0.56%	177.00%
其他流动负债	3,448.06	3.03%	-	0.00%	全增长
长期借款	6,980.00	6.13%	10,180.00	5.67%	-31.43%
预计负债	-	0.00%	691.64	0.39%	-100.00%
递延收益	1,706.31	1.50%	3,883.74	2.16%	-56.07%
递延所得税负债	-	0.00%	486.74	0.27%	-100.00%
其他非流动负债	-	0.00%	560.00	0.31%	-100.00%
负债合计	113,847.88	100.00%	179,400.50	100.00%	-36.54%

1、短期借款较期初减少 21050 万元，主要是本年度归还了短期借款。

2、应付票据较期初减少 14712.59 万元，主要是票据到期兑付。

3、应交税费较期初减少 196.36 万元，主要是本年度缴纳了计提的税费。

4、其他应付款较期初减少 16715.29 万元，主要是云南危废股权退回应付的股权款减少。

5、一年内到期的非流动负债较期初增加 1770 万元，主要是本年度质押贷款

增加 1770 万元。

6、其他流动负债较上年增加 3448.04 万元，主要是本年新增未终止确认的应收票据 3448.04 万元计入其他流动负债。

7、长期借款较期初减少 3200 万元，主要是云南大地不再纳入合并范围，相应减少长期借款。

8、预计负债较期初减少 691.64 万元，主要是云南大地不再纳入合并范围，相应减少预计负债。

9、递延收益较期初减少 2177.44 万元，主要是云南大地不再纳入合并范围，相应减少递延收益。

10、递延所得税负债减少 486.74 万元，主要是云南大地不再纳入合并范围，相应减少递延所得税负债。

11、其他非流动负债较期初减少 560 万元，主要是本年度参股的津市永大生态环境建设有限公司注销减少 560 万。

（三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		变动幅度(%)
	金额	比重	金额	比重	
股本	64,450.02	41.34%	64,450.02	44.81%	0.00%
资本公积	37,083.24	23.79%	37,466.41	26.05%	-1.02%
其他综合收益	6,538.09	4.19%	13.52	0.01%	48258.65%
专项储备	421.14	0.27%	591.35	0.41%	-28.78%
盈余公积	5,936.45	3.81%	5,936.45	4.13%	0.00%
未分配利润	41,461.12	26.60%	35,363.79	24.59%	17.24%
归属于母公司所有者权益合计	155,890.07	100.00%	143,821.54	100.00%	8.39%

其他综合收益较上年末增加 6524.57 万元，主要是公司于 2019 年 1 月 1 日起将本公司对外投资的无控制权无共同控制无重大影响的股权投资以公允价值计量且其变动指定计入其他综合收益。

三、经营状况

单位：人民币万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减幅度 (%)
营业收入	67,161.18	95,108.95	-29.39%
营业成本	49,784.30	75,494.52	-34.06%
税金及附加	383.61	420.83	-8.84%
销售费用	2,346.02	3,398.47	-30.97%
管理费用	11,734.92	12,109.40	-3.09%
研发费用	2,259.03	3,087.08	-26.82%
财务费用	1,532.76	281.66	444.19%
其他收益	1,061.14	1,174.48	-9.65%
投资收益	8,169.20	1,258.51	549.12%
信用减值损失	-28.76	-	全增长
资产减值损失	-1,787.01	-14,981.78	-88.07%
资产处置收益	-8.36	-15.37	-45.63%
营业外收入	162.21	139.15	16.57%
营业外支出	577.75	4,814.85	-88.00%
所得税费用	823.97	390.44	111.04%
净利润	5,287.22	-17,313.33	-130.54%
归属于母公司股东的净利润	5,673.08	-16,664.57	134.04%

1、营业收入、营业成本分别较上年下降 29.39%、34.06%，主要是公司大气、新能源、土壤修复 EPC 类型订单减少，本年度形成的收入、成本相应减少所致。

2、销售费用较上年减少 1052.45 万元，主要是公司订单减少，相应的费用减少所致。

3、财务费用较上年增加 1251.10 万元，主要是利息收入较上年减少 1537.94 万元，利息收入减少主要是本年度收取的竹埠港征拆代理服务费用收益减少及关联方资金占用费减少。

4、投资收益较上年增加 6910.70 万元，主要是公司将持有的杭州丰地环保工程有限公司、上海得陇企业发展有限公司 100%股权退回，已计提的商誉减值冲回。

5、资产减值损失较上年减少 13194.77 万元，主要是本年度计提的商誉减值较去年减少。

6、营业外支出较上年减少 4237.1 万元，主要是本年度的诉讼违约金支出较去年减少。

7、所得税费用较上年增加 433.53 万元，主要是利润增加，相应的所得税费

用增加。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	14,924.38	12,740.36	17.14%
投资活动产生的现金流量净额	-10,007.83	-21,363.93	53.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,635.44	18,020.20	-231.16%
现金及现金等价物净增加额	-18,716.64	9,396.83	-299.18%

1、投资活动产生的现金流量净额较去年增加 11356.10 万元，主要是本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少以及收到了现金分红。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 41655.64 万元，主要是本年度归还了银行贷款。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2019 年度	2018 年度
盈利能力	销售毛利率	25.87%	20.62%
	净资产收益率	3.75%	-11.59%
偿债能力	流动比率 (倍)	1.21	1.07
	速动比率 (倍)	0.72	0.77
	资产负债率	41.40%	53.86%
运营能力	应收账款周转率 (次)	1.67	2.61
	存货周转率 (次)	1.14	1.37

特此汇报。

永清环保股份有限公司

董 事 会

2020年3月30日