

# 中持水务股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

公司 2019 年实现营业收入 133,681.47 万元，归属于母公司净利润 11,110.61 万元，2019 年 12 月 31 日合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2020]第 ZA10936 号标准无保留意见的审计报告。公司 2019 年财务数据相关情况已在《中持水务股份有限公司 2019 年年度报告》中详细说明。现将部分财务情况说明如下：

### 一、公司资产负债情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 292,417.61 万元，负债总额 189,002.44 万元，归属于母公司所有者权益 89,910.62 万元，少数股东权益 13,504.55 万元。

#### 1、资产负债主要项目年末、年初对比变动情况

单位：万元

项 目	本年末	本年初	同比增加	增加幅度（%）
货币资金	42,602.86	23,863.21	18,739.64	78.53
应收账款	47,764.80	45,985.02	1,779.79	3.87
预付款项	3,773.13	1,741.99	2,031.14	116.60
其他应收款	3,382.91	1,859.89	1,523.03	81.89
一年内到期的非流动资产	654.96	1,063.68	-408.73	-38.43
其他流动资产	4,262.50	3,392.64	869.86	25.64
长期应收款	25,016.99	24,734.12	282.88	1.14
长期股权投资	8,953.84	15,416.65	-6,462.81	-41.92
固定资产	3,550.66	1,508.73	2,041.93	135.34
在建工程	12,683.80	12,713.09	-29.29	-0.23
无形资产	75,098.52	62,466.08	12,632.44	20.22
商誉	26,153.12	24,146.30	2,006.82	8.31
递延所得税资产	2,855.37	1,460.77	1,394.59	95.47
其他非流动资产	337.92	663.03	-325.11	-49.03
短期借款	48,937.20	39,109.71	9,827.49	25.13
应付账款	53,270.27	38,959.51	14,310.76	36.73
预收款项	1,945.18	2,718.91	-773.73	-28.46
应付职工薪酬	3,164.76	2,232.62	932.14	41.75
应交税费	2,891.42	1,310.74	1,580.67	120.59
其他应付款	3,178.93	3,099.46	79.47	2.56
一年内到期的非流动负债	14,823.72	8,877.40	5,946.31	66.98
其他流动负债	6,099.70	6,353.62	-253.92	-4.00

(1) 本年末货币资金 42,602.86 万元，较年初 23,863.21 万元增长 78.53%，

主要因为同时受经营活动、投资活动、筹资活动的影响。2019年，公司重视项目质量，加强了应收账款的管理，公司经营活动产生的现金流金额较去年显著增加

(2) 本年末预付款项 3,773.13 万元，较年初 1,741.99 万元增长 116.60%，主要是新增部分项目的预付发货款。

(3) 本年末长期股权投资 8,953.84 万元，较年初 15,416.65 万元减少-41.92%，主要是本期转让部分联营企业股权所致。

(4) 本年末固定资产 3,550.66 万元，较年初 1,508.73 万元增长 135.34%，主要是本期合并范围增加河南鼎鑫和温华环境，导致固定资产大幅增加。

(5) 本年末递延所得税资产 2,855.37 万元，较年初 1,460.77 万元增长 95.47%，主要是本期收到政府补助确认的递延所得税资产。

(6) 本年末应付职工薪酬 3,164.76 万元，较年初 2,232.62 万元增长 41.75%，主要是本期计提的年终奖较上期增加。

(7) 本年末应交税费 2,891.42 万元，较年初 1,310.74 万元增长了 120.59%，主要是本期末应交的企业所得税较年初增加。

(8) 本年末一年内到期的非流动负债 14,823.72 万元，较年初 8,877.40 万元增长了 66.98%，主要是本期新增融资租赁导致一年内到期应的付融资租赁款增加，同时部分长期借款一年内到期。

## 2、资产运营质量指标

资产运营指标	2019年	2018	同比增加
应收账款周转率(次)	2.85	2.25	0.60
存货周转率(次)	4.52	3.95	0.57

## 3、偿债能力指标

偿债能力指标	2019年	2018年	同比增加
资产负债率(%)	64.63	63.68	0.95
流动比率(倍)	0.77	0.91	-0.14
速动比率(倍)	0.96	0.72	0.24
利息保障倍数(倍)	2.49	3.32	-0.83

## 二、公司 2019 年收入、利润情况

2019年营业收入 133,681.47 万元，较上年 103,403.59 万元增长 29.28%；净利润 14,812.47 万元，较上年 10,705.36 万元增长 38.36%；归属于母公司净利润 11,110.60 万元，较上年 9,263.78 万元增长 19.94%。

## 1、营业收入、毛利情况

单位：万元

分产品	2019 年度		2018 年度		同比增加	
	营业收入	毛利	营业收入	毛利	收入	毛利
运营服务	36,308.00	15,171.03	22,250.42	7,327.06	14,057.58	7,843.97
环境基础设施建设	60,555.59	13,807.28	61,800.22	14,238.77	-1,244.63	-431.49
环境综合治理服务	21,017.38	6,251.20	8,814.64	3,831.72	12,202.74	2,419.48
技术产品销售	15,800.50	5,679.09	10,538.31	4,006.67	5,262.19	1,672.42
合计	133,681.47	40,908.60	103,403.59	29,404.22	30,277.88	11,504.38

2019 年，公司营业收入 133,681.47 万元，较上年 103,403.59 万元增加 30,277.88 万元；公司毛利 40,908.60 万元，较上年 29,404.22 万元增加 11,504.38 万元。按产品类别具体分析如下：

(1)运营服务：本年收入 36,308.00 万元较上年 22,250.42 万元增加 14,057.58 万元，本年毛利 15,171.03 万元较上年 7,327.06 万元增加 7,843.97 万元，主要是公司新增多个运营项目。

(2)环境基础设施建设：本年收入 60,555.59 万元较上年 61,800.22 万元减少 1,244.63 万元，主要是公司注重从单纯的建造业务向环境综合治理服务业务方向发展。

(3)环境综合治理服务：本年收入 21,017.38 万较上年收入 8,814.64 万元增加 12,202.74 万元，本年毛利 6,251.20 万元较上年 3,831.72 万元增加 2,419.48 万元。主要是公司近年开始积极拓展综合环境治理领域，使得该类业务收入增长加快。

(4)技术产品销售：本年收入 15,800.50 万元较上年 10,538.31 万元增长 5,262.19 万元，本年毛利 5,679.09 较上年 29,404.22 万元增长 1,672.42 万元。主要是公司加强了对技术产品的研发和销售。

## 2、期间费用

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比增加	增加幅度
期间费用	19,792.53	12,708.37	7,084.16	55.74%
其中：销售费用	2,966.45	1,969.17	997.28	50.64%
管理费用	10,885.13	7,066.19	3,818.94	54.05%
财务费用	5,940.95	3,673.01	2,267.94	61.75%

本年期间费用 19,792.53 万元，较上年增加 7,084.16 万元。其中销售费用增加 997.28 万元，同比增长 50.64%，主要是随着销售团队的不断扩大，相应费用随之增长；管理费用增加 3,818.94 万元，同比增长 54.05%，主要是工资、社保等人工成本、研发支出、房租费用等增加；财务费用较上年增加 2,267.94 万元，主要是随着公司业务规模的扩大，项目数量的不断增长，贷款总规模的加大导致利息支出增长。

## 3、营业外收入

本年营业外收入 78.53 万元，较上年 259.49 万元减少 180.96 万元，和上一年度差距不大。

## 4、利润总额

本年利润总额 17,226.25 万元，较上年 12,331.80 万元增加 4,894.44 万元，增幅 39.69%。

## 5、净利润

本年利润总额 14,812.47 万元，较上年 10,705.36 万元增加 4,107.11 万元，增幅 38.36%。

## 6、归属于上市公司股东的净利润

本年归属于上市公司股东的净利润 11,110.60 万元，较上年 9,263.78 万元增加 1,846.82 万元，增幅 19.94%。

## 7、盈利能力指标

盈利能力指标	2019 年	2018 年	同比增加
加权平均净资产收益率（%）	10.74	10.62	0.12
总资产报酬率（%）	5.89	6.46	-0.57
销售净利率（%）	8.31	8.96	-0.65
营业利润率（%）	16.66	11.78	4.88

## 三、公司 2019 年现金流量情况

公司现金及现金等价物净增加额 39,787.73 万元，较上年 23,473.64 万元增加

16,314.09 万元，增幅 69.50%。其中经营活动产生的现金流量净额 26,576.84 万元，投资活动产生的现金流量净额-23,740.46 万元，筹资活动产生的现金流量净额 49,299.29 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响 6.14 万元。

#### 四、主要会计数据及财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2019 年	2018 年	同比增幅
总资产	292,417.63	240,221.39	21.73%
营业收入	133,681.47	103,403.59	29.28%
归属于上市公司股东的净利润	11,110.60	9,263.78	19.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,341.17	8,905.71	16.12%
归属于上市公司股东的净资产	89,910.64	80,759.58	11.33%
经营活动产生的现金流量净额	26,576.84	3,687.67	-
期末总股本	144,614,400	103,336,000	-

##### 2、主要财务指标

主要财务指标	2019 年	2018 年	同比增加(%)
基本每股收益(元/股)	0.77	0.90	18.46
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.90	18.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.71	0.86	10.96
归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率(%)	12.83	12.20	0.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	11.89	11.72	-0.11

注：报告期公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，每股收益进行追溯调整。

#### 五、特别提示

提示：本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致，并非数据错误。