

中电环保股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019年度，在公司董事会的领导下，管理层和全体员工通过不断的努力，较好地完成了公司的经营目标和计划。公司2019年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。公司2019年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。现将2019年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2019年主要财务数据及指标

金额单位：万元

主要财务数据及指标	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)
营业收入(万元)	90,688.10	79,839.88	13.59%
营业成本(万元)	63,749.15	53,124.23	20.00%
营业利润(万元)	16,624.83	13,472.59	23.40%
利润总额(万元)	16,432.97	14,291.32	14.99%
归属于上市公司普通股股东的净利润(万元)	14,292.11	12,225.33	16.91%
资产总额(万元)	250,849.58	230,776.91	8.70%
负债总额(万元)	97,761.54	93,516.51	4.54%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	147,041.02	131,532.28	11.79%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	7,189.69	5,199.80	38.27%
归属于上市公司净利润增长率	16.91%	3.46%	13.45%
销售净利润率	16.01%	15.79%	0.22%
加权平均净资产收益率	10.27%	9.77%	0.50%
基本每股收益(元/股)	0.28	0.24	16.67%

说明：

公司2019年度实现营业收入90,688.10万元，较上年79,839.88万元增长13.59%；归属于上市公司股东的净利润为14,292.11万元，较上年12,225.33万元增长16.91%；资产总额250,849.58万元，较上年230,776.91万元增长8.70%；基本每股收益0.28元/股，较上年0.24元/股增长16.67%，本年各项主要数据及指标的增长基于业绩的稳定增长所致。

二、2019年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2019 年末	2018 年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
货币资金	14,839.11	12,922.00	1,917.11	14.84%

交易性金融资产	41,432.39	0.00	41,432.39	100.00%
应收票据		5,613.62	-5,613.62	-100.00%
应收账款	52,203.36	45,876.79	6,326.57	13.79%
应收款项融资	6,433.02	0.00	6,433.02	100.00%
预付款项	5,618.03	4,003.61	1,614.42	40.32%
其他应收款	2,564.42	2,427.02	137.40	5.66%
存货	17,640.82	18,821.26	-1,180.44	-6.27%
其他流动资产	6,525.07	45,693.48	-39,168.41	-85.72%
流动资产合计	147,285.61	135,357.78	11,927.83	8.81%
长期应收款	4,732.31	7,062.92	-2,330.61	-33.00%
长期股权投资	664.68	501.14	163.54	32.63%
投资性房地产	344.97	363.32	-18.35	-5.05%
固定资产	11,907.06	13,083.87	-1,176.81	-8.99%
在建工程	2,145.29	40,759.80	-38,614.51	-94.74%
无形资产	77,511.21	27,492.86	50,018.35	181.93%
商誉	4,208.14	4,208.14	0.00	0.00%
递延所得税资产	2,050.32	1,947.09	103.23	5.30%
非流动资产合计	103,563.97	95,419.13	8,144.84	8.54%
资产合计	250,849.58	230,776.91	20,072.67	8.70%
短期借款	4,205.53	3,736.64	468.89	12.55%
应付票据	4,201.99	5,476.40	-1,274.41	-23.27%
应付账款	45,572.31	40,060.55	5,511.76	13.76%
预收账款	9,519.16	10,711.18	-1,192.02	-11.13%
应付职工薪酬	93.20	43.99	49.21	111.86%
应交税费	699.50	1,223.66	-524.16	-42.84%
其他应付款	4,494.11	7,502.02	-3,007.91	-40.09%
一年内到期的非流动负债	931.74		931.74	100.00%
流动负债合计	69,717.53	68,754.65	962.88	1.40%
长期借款	20,400.00	18,800.00	1,600.00	8.51%
长期应付款	23.00	23	0.00	0.00%
预计负债	234.51	143.57	90.94	63.34%
递延收益	6,467.22	4,897.50	1,569.72	32.05%
递延所得税负债	919.28	897.8	21.48	2.39%
非流动负债合计	28,044.01	24,761.86	3,282.15	13.25%
负债合计	97,761.54	93,516.51	4,245.03	4.54%

重大变动说明：

1、交易性金融资产期末数 41,432.39 万元，较上年增加 41,432.39 万元，增长 100%，主要系本期按新金融工具准则将理财产品调整至交易性金融资产所致

2、应收票据期末数 0 万元，较上年减少 5,613.62 万元，下降 100%，主要系本期按新金融工具准则，将银行承兑汇票调整至应收款项融资所致。

3、应收款项融资期末数 6,433.02 万元，较上年增加 6,433.02 万元，增长 100%，主要系本期按新金融工具准则，将银行承兑汇票调整至该科目所致。

4、预付款项期末数 5,618.03 万元，较上年增加 1,614.42 万元，增长 40.32%，主要系本期预付采购款增加所致。

5、其他流动资产期末数 6,525.07 万元，较上年减少 39,168.41 万元，下降 85.72%，主要系本期按新金融工具准则将理财产品调整至交易性金融资产所致。

6、长期应收款期末数 4,732.31 万元，较上年减少 2,330.61 万元，下降 33%，主要系本期 BT 项目回款增加所致。

7、长期股权投资期末数 664.68 万元，较上年增加 163.54 万元，增长 32.63%，主要系本期联营企业利润增长所致。

8、在建工程期末数 2,145.29 万元，较上年减少 38,614.51 万元，下降 94.74%，主要系本期在建 BOT 项目结转无形资产所致。

9、无形资产期末数 77,511.21 万元，较上期增加 50,018.35 万元，增长 181.93%，主要系本期 BOT 项目结转无形资产所致。

10、应付职工薪酬期末数 93.20 万元，较上期增加 49.21 万元，增长 111.86%，主要系子公司年末计提薪酬所致。

11、应交税费期末数 699.50 万元，较上期减少 524.16 万元，下降 42.84%，主要系期末应交企业所得税减少所致。

12、其他应付款期末数 4,494.11 万元，较上期减少 3,007.91 万元，下降 40.09%，主要系本期部分限制股票解禁，减少回购义务所致。

13、一年内到期的非流动负债期末数 931.74 万元，较上期增加 931.74 万元，增长 100%，主要系本期末一年内需归还的长期借款调整至该科目所致。

14、预计负债期末数 234.51 万元，较上期增加 90.94 万元，增长 63.34%，主要系本期水务公司预提诉讼损失所致。

15、递延收益期末数 6,467.22 万元，较上期增加 1,569.72 万元，增长 32.05%，主要系收到的政府补助增加所致。

三、2019 年经营成果

金额单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
营业收入	90,688.10	79,839.88	10,848.22	13.59%
营业成本	63,749.15	53,124.23	10,624.92	20.00%
税金及附加	728.93	642.18	86.75	13.51%
销售费用	2,138.69	2,023.37	115.32	5.70%
管理费用	8,235.42	7,274.35	961.07	13.21%
研发费用	4,362.37	3,639.41	722.96	19.86%
财务费用	714.17	537.96	176.21	32.76%

其他收益	2,701.81	850.26	1,851.55	217.76%
投资收益	1,857.82	2,213.41	-355.59	-16.07%
公允价值变动损益	955.39		955.39	100.00%
信用减值损失	293.80	-2,189.46	2,483.26	113.42%
资产处置收益	56.65		56.65	100.00%
营业外收入	0.01	822.34	-822.33	-100.00%
营业外支出	191.87	3.61	188.26	5214.98%
利润总额	16,432.97	14,291.32	2,141.65	14.99%
所得税费用	1,918.06	1,687.30	230.76	13.68%
净利润	14,514.91	12,604.02	1,910.89	15.16%
归属于上市公司净利润	14,292.11	12,225.33	2,066.78	16.91%

重大变动说明：

1、财务费用本年发生额为714.17万元，较上年增加176.21万元，增长32.76%，主要系本年项目借款费用化所致。

2、其他收益本年发生额537.96万元，较上年增加1,851.55万元，增长217.76%，主要系本年与日常经营活动相关的政府补助收入增加所致。

3、公允价值变动损益本年发生额955.39万元，较上年增加955.39万元，增长100%，主要系本年按新金融工具准则，交易性金融资产公允价值变动所致。

4、信用减值损失本年发生额293.80万元，较上年增加2,483.26万元，增长113.42%，主要系本年长账龄应收款回款增加，预期信用损失减少所致。

5、资产处置收益本年发生额56.65万元，较上年增加56.65万元，增长100%，主要系处置固定资产产生收益所致。

6、营业外收入本年发生额0.01万元，较上年减少822.33万元，下降100%，主要系本年政府补助收入计入其他收益所致。

7、营业外支出本年发生额191.87万元，较上年增加188.26万元，增长5214.98%，主要系子公司罚款增加所致。

四、2019年股东权益变动情况

金额单位：万元

项目	2019年末	2018年末	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
股本	52,195.00	52,220.00	-25.00	-0.05%
库存股	3,327.87	5,715.20	-2,387.33	-41.77%
资本公积	19,818.49	18,095.51	1,722.98	9.52%
盈余公积	7,702.45	6,651.04	1,051.41	15.81%
未分配利润	70,652.96	60,280.94	10,372.02	17.21%
少数股东权益	6,047.02	5,728.11	318.91	5.57%
股东权益合计	153,088.04	137,260.40	15,827.64	11.53%

重大变动说明：

1、库存股期末数3,327.87万元，较上年减少2,387.33万元，下降41.77%，主要系部分限制性股票解禁所致。

五、2019 年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	83,411.59	69,903.98	13,507.61	19.32%
经营活动现金流出小计	76,221.91	64,704.18	11,517.73	17.80%
经营活动产生的现金净流量净额	7,189.69	5,199.80	1,989.89	38.27%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	82,484.88	150,901.60	-68,416.72	-45.34%
投资活动现金流出小计	88,029.73	155,470.95	-67,441.22	-43.38%
投资活动产生的现金净流量净额	-5,544.85	-4,569.35	-975.50	-21.35%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	7,745.00	10,417.20	-2,672.20	-25.65%
筹资活动现金流出小计	8,061.53	8,688.95	-627.42	-7.22%
筹资活动产生的现金净流量净额	-316.53	1,728.25	-2,044.78	-118.31%
现金及现金等价物净增加额	1,328.38	2,358.70	-1,030.32	-43.68%

重大变动说明：

1、本期经营活动产生的现金净流量净额 7,189.69 万元，较上年增加 1,989.89 万元，增长 38.27%，主要系本期销售回款增加所致。

2、本期投资活动产生的现金净流量净额-5,544.85 万元，较上年减少 975.50 万元，下降 21.35%，主要系本期购买理财产品增加所致。

3、本期筹资活动产生的现金净流量净额-316.53 万元，较上年减少 2,044.78 万元，下降 118.31%，主要系上期有股权激励收到的投资款，本期无发生所致。

综上，2019 年度公司经营业绩平稳增长，财务状况良好，具有较好的盈利能力和成长性。在公司董事会领导下，面对当前环保行业发展的大好时机，公司管理层和全体员工积极奋进、开拓进取，做好技术创新、市场开拓、项目实施以及团队建设等各方面工作，以保证公司持续、稳定的发展。

中电环保股份有限公司
二〇二〇年四月十八日