

厦门中创环保科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

厦门中创环保科技股份有限公司（简称“公司”）2019 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，会计师事务所出具了大会审字[2020]006885 号“带强调事项段的无保留意见”的年度审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，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。

现将财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	147,573.91	78,649.16	87.64%
利润总额	-1,663.91	-43,704.12	96.19%
归属于上市公司股东的净利润	-2,012.57	-42,935.91	95.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	361.62	-44,112.56	100.82%
经营活动产生的现金流量净额	19,572.53	2,160.87	805.77%
项目	2019 年末	2018 年末	本年比上年增减
总资产	190,321.56	263,399.16	-27.74%
归属于上市公司股东的所有者权益	94,833.04	97,129.46	-2.36%
股本	38,549.04	38,549.04	0.00%

二、主要财务指标

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增 减	2017 年
基本每股收益(元/股)	-0.0524	-1.11	95.28%	0.11
稀释每股收益(元/股)	-0.0524	-1.11	95.28%	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0094	-1.14	100.82%	0.08
加权平均净资产收益率	-2.09%	-36.21%	34.12%	3.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	0.38%	-37.21%	37.59%	2.33
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	0.06	750.00%	0.48
项目	2019 年末	2018 年末	本年比上年增 减	2017 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.46	2.52	-2.38%	3.63

三、财务状况分析

(一)资产状况分析

单位：万元

项目	2019 年末		2018 年末		本年 比上年增 减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	32,153.88	16.89%	23,078.23	8.76%	39.33%
应收账款	25,902.73	13.61%	38,030.42	14.44%	-31.89%
应收款项融资	13,678.26	7.19%	13,572.05	5.15%	0.78%
预付款项	13,623.09	7.16%	8,772.46	3.33%	55.29%
其他应收款	4,378.47	2.30%	2,562.23	0.97%	70.89%
存货	18,536.30	9.74%	80,358.73	30.51%	-76.93%
一年内到期非流 动资产		0.00%	3,665.01	1.39%	-100.00%
其他流动资产	521.52	0.27%	2,136.10	0.81%	-75.59%
其他权益工具投 资	847.27	0.45%	15	0.01%	5548.47%
长期应收款		0.00%	612.5	0.23%	-100.00%

投资性房地产	1,587.70	0.83%	1,749.80	0.66%	-9.26%
固定资产	39,994.46	21.01%	35,818.54	13.60%	11.66%
在建工程	88.59	0.05%	4,781.06	1.82%	-98.15%
无形资产	4,909.70	2.58%	6,859.12	2.60%	-28.42%
商誉	33,474.01	17.59%	35,758.27	13.58%	-6.39%
长期待摊费用	38.24	0.02%	55.73	0.02%	-31.38%
递延所得税资产	503.15	0.26%	2,031.95	0.77%	-75.24%
其他非流动资产	84.18	0.04%	3,541.97	1.34%	-97.62%
资产总计	190,321.56	100.00%	263,399.16	100.00%	-27.74%

报告期内，应收账款比上年末减少 31.89%，存货比上年末减少 76.93%，主要是剥离子公司珀挺机械工业（厦门）有限公司（简称“厦门珀挺”）导致合并范围变动所致；其他应收款比上年末增加 70.89%，主要是支付资产置换保证金增加所致；其他流动资产比上年末减少 75.59%，主要是待抵扣进项减少所致；在建工程比上年末减少 98.15%，主要是子公司厦门珀挺同安工业园厂房结转固定资产所致；其他非流动资产比上年末减少 97.62%，主要是子公司北京洛卡齐星项目成本结转成本所致。

(二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2019 年末		2018 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	28,156.15	34.32%	31,649.00	19.09%	-11.04%
应付票据	215.02	0.26%	10,000.00	6.03%	-97.85%
应付账款	16,203.17	19.75%	30,445.68	18.36%	-46.78%
预收款项	17,696.34	21.57%	69,050.36	41.64%	-74.37%
应付职工薪酬	2,388.25	2.91%	2,657.81	1.60%	-10.14%
应交税费	1,742.72	2.12%	844.03	0.51%	106.48%
其他应付款	4,128.65	5.03%	3,420.75	2.06%	20.69%
一年内到期的非流动负债	3,256.62	3.97%	14,005.13	8.45%	-76.75%
其他流动负债	1,357.54	1.65%			
长期借款	4,508.24	5.50%			
长期应付款	-		1,410.78	0.85%	
预计负债	518.00	0.63%			
递延收益	1,627.64	1.98%	1,678.56	1.01%	-3.03%

递延所得税负债	234.48	0.29%	659.23	0.40%	-64.43%
负债合计	82,032.83		165,821.33		-50.53%

报告期内，应付票据比上年末减少 97.85%，主要是支付到期票据所致；应付账款比上年末减少 46.78%，预收账款比上年末减少 74.37%，主要是剥离子公司厦门珀挺，合并范围变动所致；一年内到期的非流动负债和长期应付款减少，主要偿还到期债务所致。

(三) 股东权益分析

单位：万元

项目	2019 年末		2018 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	38,549.04	35.60%	38,549.04	39.51%	0.00%
资本公积	94,168.25	86.96%	91,495.19	93.77%	2.92%
库存股	2,949.97	2.72%	-	0.00%	
其他综合收益	-3.04	0.00%	3.91	0.00%	-177.75%
盈余公积	2,267.60	2.09%	2,267.60	2.32%	0.00%
未分配利润	-37,198.85	-34.35%	-35,186.28	-36.06%	-5.72%
归属于母公司所有者权益合计	94,833.04	87.57%	97,129.46	99.54%	-2.36%
少数股东权益	13,455.69	12.43%	448.37	0.46%	2901.02%
股东权益合计	108,288.73		97,577.83		10.98%

报告期内，公司通过资产置换，剥离厦门珀挺，置入江西祥盛环保科技有限公司 51% 股权，使少数股东权益发生较大变动。

(四) 盈利分析

单位：万元

项目	2019 年		2018 年		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	147,573.91	100.00%	78,649.16	100.00%	87.64%
营业成本	125,928.05	85.33%	64,153.80	81.57%	96.29%
税金及附加	1,092.97	0.74%	524.75	0.67%	108.28%
销售费用	6,278.85	4.25%	5,810.98	7.39%	8.05%
管理费用	10,123.05	6.86%	9,329.01	11.86%	8.51%

研发费用	3,296.42	2.23%	4,678.52	5.95%	-29.54%
财务费用	2,156.66	1.46%	3,554.64	4.52%	-39.33%
其他收益	1,238.34	0.84%	1,624.18	2.07%	-23.76%
投资收益	-5,372.39	-3.64%	-	0.00%	
信用减值损失	-1,448.23	-0.98%	-	0.00%	
资产减值损失	5,452.52	3.69%	-35,546.78	-45.20%	115.34%
资产处置收益	0.08	0.00%	25.11	0.03%	-99.68%
营业利润	-1,431.76	-0.97%	-43,300.02	-55.05%	96.69%
营业外收入	365.52	0.25%	20.24	0.03%	1705.93%
营业外支出	597.67	0.40%	424.33	0.54%	40.85%
利润总额	-1,663.91	-1.13%	-43,704.12	-55.57%	96.19%
所得税费用	-656.29	-0.44%	-439.01	-0.56%	-49.49%
归属于母公司净利润	-2012.57	-1.36%	-42,935.91	-54.59%	95.31%

报告期内，因剥离子公司厦门珀挺和处置北京洛卡，置入江西祥盛 51% 的股权，同时扩大贸易业务，进而使收入、成本、信用减值损失、资产减值损失、营业利润、利润总额以及归属于母公司净利润出现较大幅度的变化。

(五)现金流量分析

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年 增减
一、经营活动产生的现金流量净额	19,572.53	2,160.87	805.77%
经营活动现金流入	385,859.08	147,381.14	161.81%
经营活动现金流出	366,286.55	145,220.27	152.23%
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,935.04	-2,985.10	-132.32%
投资活动现金流入	1,007.77	33.44	2913.67%
投资活动现金流出	7,942.81	3,018.55	163.13%
三、筹资活动产生的现金流量净额	2177.54	-11,709.21	-118.60%
筹资活动现金流入	66,242.58	42,608.86	55.47%
筹资活动现金流出	64,065.03	54,318.07	17.94%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126.68	338.71	-137.40%
五、现金及现金等价物净增加额	14,688.35	-12,194.74	220.45%

报告期内，经营活动产生的现金流为净流入 19,572.53 万元，与上年同期相比增加 805.77%，主要是公司本期销售回款增加所致；报告期内投资活动产生

的现金净流出，主要是子公司资产投资增加所致；报告期内筹资活动产生的现金流为净流出，主要是偿还到期银行借款所致。

综上所述，报告期内因剥离子公司厦门珀挺和处置北京洛卡，置入江西祥盛51%的股权，同时公司大宗商品贸易业务大幅增长，公司2019年的营业收入取得较快增长，利润有大幅度减亏。2020年度公司计划将进一步整合公司各业务板块，以实现更好的协同效应；同时，通过加强滤料业务的竞争能力以及布局固废处理业务等新业务，拓展公司业务增长点和利润增长点；另外，通过深化全面预算管理、完善绩效考核制度和加强日常经营分析管理等方式，形成预算、考核、报告三位一体的企业经营管理闭环式，从而有效地提升企业管理能力和盈利能力。

厦门中创环保科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日