

**四川川环科技股份有限公司
2019 年度财务决算报告**

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2019 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 2019 年 12 月 31 日母公司及合并财务状况、经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减 (%)
营业收入（元）	576,570,899.55	610,366,219.73	-5.54
营业成本（元）	412,566,483.32	412,845,651.29	-0.07
营业利润（元）	109,593,781.37	152,955,470.88	-28.35
利润总额（元）	125,568,903.82	153,204,480.54	-18.04
净利润（元）	112,506,592.41	137,138,181.02	-17.96

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2019 年 12 月 31	占总资产 比重 (%)	2018 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)
货币资金	161,256,052.28	16.56	212,244,751.79	21.85
应收票据	3,228,148.80	0.33	110,711,671.64	11.40
应收账款	217,658,459.68	22.35	165,819,873.46	17.07
应收款项融资	100,973,930.38	10.37		
预付款项	17,193,315.32	1.77	48,664,882.41	5.01
其他应收款	8,377,437.92	0.86	8,336,594.55	0.86
存货	198,037,989.96	20.34	167,827,275.92	17.28

流动资产合计	706,874,458.15	72.59	729,391,451.56	75.10
固定资产	240,020,752.92	24.65	174,403,562.73	17.96
在建工程	9,564,711.02	0.98	47,317,227.30	4.87
无形资产	10,351,015.92	1.06	10,636,393.68	1.10
商誉	235,937.86	0.02	235,937.86	0.02
长期待摊费用	473,300.87	0.05	2,551,978.37	0.26
递延所得税资产	6,205,854.66	0.64	6,679,254.60	0.69
非流动资产合计	266,851,573.25	27.41	241,824,354.54	24.90
资产总计	973,726,031.40	100	971,215,806.10	100

1)货币资金 2019 年末余额 161,256,052.28 元,较年初余额 212,244,751.79 元降低 24.02%,主要原因系分配股利和回购股份减少银行存款所致。

2)应收票据 2019 年末余额 3,228,148.80 元,较年初余额 110,711,671.64 元降低 97.08%;应收款项融资年末余额 100,973,930.38 元,较年初余额 0 元增加 100,973,930.38 元,主要是会计政策变更所致;

3)应收账款 2019 年末余额 217,658,459.68 元,较年初余额 165,819,873.46 元增加 31.26%,主要是收款帐期未到所致。

4)预付账款 2019 年末余额 17,193,315.32 元,较年初余额 48,664,882.41 元降低 64.67%,主要是报告期内预付设备款及材料预付款较上年减少所致。

5)其他应收款 2019 年末余额 8,377,437.92 元,较年初余额 8,336,594.55 元增加 0.49%,增减变化微小。

6)存货 2019 年末余额 198,037,989.96 元,较年初余额 167,827,275.92 元增加 18%,主要是材料采购及库存产品增加。

7)固定资产 2019 年末余额 240,020,752.92 元,较年初余额 174,403,562.73 元增加 37.62%,主要是报告期内在建工程转固定资产增加。

8)在建工程 2019 年末余额 9,564,711.02 元,较年初余额 47,317,227.30 元降低 79.79%,主要是报告期内在建工程达到可使用状态转固定资产从而减少。

(2)负债分析

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2018 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
短期借款	0	0.00	0	0.00
应付账款	102,412,512.39	10.52	71,426,342.54	7.35
预收款项	1,304,051.66	0.13	894,976.90	0.09

应付职工薪酬	11,380,008.88	1.17	14,572,619.29	1.50
应交税费	12,849,554.92	1.32	12,485,715.48	1.29
应付利息			0	0.00
其他应付款	1,849,325.33	0.19	47,028,398.42	4.84
其他流动负债			3,015,058.48	0.31
流动负债合计	129,795,453.18	13.33	149,423,111.11	15.39
递延收益	7,400,933.67	0.76	32,639,000.70	3.36
非流动负债合计	7,400,933.67	0.76	32,639,000.70	3.36
负债合计	137,196,386.85	14.09	182,062,111.81	18.75

1) 应付账款 2019 年末余额 102,412,512.39 元,较年初余额 71,426,342.54 元增加 43.38%,主要是未到期应付款增加所致。

2) 预收货款 2019 年末余额 1,304,051.66 元,较年初余额 894,976.90 元增加 45.71%,主要是预收客户货款增加所致。

3) 应付职工薪酬 2019 年末余额 11,380,008.88 元,较年初余额 14,572,619.29 元减少 21.91%,主要是由于报告期内产量减少从而工资减少所致。

4) 应交税费 2019 年末余额 12,849,554.92 元,较年初余额 12,485,715.48 元增加 2.91%,主要是本月实现税金次月上交, 12 月销售收入同比增加导致税费增加。

5) 其他应付款 2019 年末余额 1,849,325.33 元,较年初余额 47,028,398.42 元降低 96.07%,主要是激励股权回购所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2019年12月 31日	占总资产比重 (%)	2018年12月31 日	占总 资 产比
股本	216,906,174.00	22.28	123,488,430.00	12.71
资本公积	184,442,411.63	18.94	317,567,435.00	32.70
减: 库存股			42,706,425.00	4.40
盈余公积	53,716,196.79	5.52	43,909,548.98	4.52
未分配利润	381,464,862.13	39.18	346,894,705.31	35.72
归属于母公司股东权益合计	836,529,644.55	85.91	789,153,694.29	81.29
股东权益合计	836,529,644.55	85.91	789,153,694.29	81.29
负债和股东权益总计	973,726,031.40	100.00	971,215,806.10	100.00

2. 利润表分析

单位：元

项 目	2019年度	占收入比重	2018年度	占收入比重 (%)
一、营业总收入	576,570,899.55	100.00	610,366,219.73	100.00
二、营业总成本	493,277,900.31	85.55	512,651,318.85	83.99
其中：营业成本	412,566,483.32	71.56	412,845,651.29	67.64
税金及附加	4,216,620.43	0.73	5,402,755.49	0.89
销售费用	32,117,905.59	5.57	36,272,353.71	5.94
管理费用	25,302,161.75	4.39	28,195,479.34	4.62
研发费用	22,296,400.51	3.87	24,326,850.92	3.99
财务费用	-3,221,671.29	-0.56	-3,494,841.99	-0.57
资产减值损失	-5,658,373.16	-0.98	9,103,070.09	1.49
加：投资收益（损失以“-”列示）	15,370,378.95	2.67	10,218,972.00	1.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,860,023.59	-1.54		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			19,694,020.75	3.23
其他收益	25,448,799.93	4.41	25,327,577.25	4.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,593,781.37	19.01	152,763,738.42	25.03
加：营业外收入	16,096,685.81	2.79	1,326,784.61	0.22
减：营业外支出	121,563.36	0.02	1,077,774.95	0.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,568,903.82	21.78	153,204,480.54	25.10
减：所得税费用	13,062,311.41	2.27	16,066,299.52	2.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,506,592.41	19.51	137,138,181.02	22.47

1) 营业收入 576,570,899.55 元比同期 610,366,219.73 元，降低 5.54%。其中：主营业务收入 572,536,629.42 元，比同期降低 5.75%。

2) 营业成本 412,566,483.32 元比同期降低 0.07%。其中：主营业务成本 409,111,967.9 元，比同期降低 0.30%。营业成本占营业总收入 71.56%，比同期 67.64%，上升 3.92%。

3) 税金及附加 2019 年度发生额 4,216,620.43 元，较上期降低 21.95%，主要是国家税率和销售降低所导致。

4) 销售费用 2019 年度发生额 32,117,905.59 元，较上期降低 11.45%，主要是报告期内销售略有降低，从而销售费用减少。

5) 管理费用 2019 年度发生额 25,302,161.75 元，较上期降低 10.26%，主要是销售减少相关

费用降低所致。

6) 研发费用 2019 年度发生额 22,296,400.51 元, 较上期降低 8.35%,主要是研发投入减少所致。

7) 财务费用 2019 年度增加利息等收入净额 3,221,671.29 元, 较上期降低 7.82%, 主要是由于报告期内银行存款利息减少和外汇汇率损益调整所致。

8) 其他收益 2019 年度发生额 25,448,799.93 元, 较上期增加 0.48%,变化差异较小。

9) 投资收益 2019 年度发生额 15,370,378.95 元, 较上期增加 5,151,406.95 元,主要是子公司股权转让收益所致。

10) 信用减值损失 2019 年度发生额 8,860,023.59 元, 较上期增加 8,860,023.59 元,主要是会计政策变更所致。

11) 资产减值损失 2019 年度计提额 5,658,373.16 元,较上期降低 37.84%,主要是坏帐准备和存货跌价准备计提会计政策变化所致。

12) 营业外收入 2019 年度发生额 16,096,685.81 元, 较上期增加 1113.21%, 主要是与政府补助相关的资产处置后政府补助转入当期收入所致。

13) 营业外支出 2019 年度发生额 121,563.36 元, 较上期降低 88.72%, 主要是对外捐赠支出减少所致。

14) 净利润 2019 年度实现 112,506,592.41 元, 较上期降低 17.96%, 主要是销售减少、成本上升和减值准备计提增加(会计政策变化)所致。

3. 现金流量分析

单位:元

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增 减 (%)
经营活动现金流入小计	369,006,212.44	485,242,447.43	-23.95
经营活动现金流出小计	322,252,917.84	366,085,039.07	-11.97
经营活动产生的现金流量净额	46,753,294.60	119,157,408.36	-60.76
投资活动现金流入小计	23,708,096.82	25,029,000.00	-5.28
投资活动现金流出小计	14,161,404.59	80,971,659.59	-82.51
投资活动产生的现金流量净额	9,546,692.23	-55,942,659.59	-117.07
筹资活动现金流入小计	0	10,943,400.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	107,625,915.87	61,744,215.00	74.31
筹资活动产生的现金流量净额	-107,625,915.87	-50,800,815.00	111.86
现金及现金等价物净增加额	-50,988,699.51	12,729,963.46	-500.54

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明:

1) 投资活动产生的现金流出小计同比降低 82.51%, 主要是购建固定资产投入减少所致。

2) 筹资活动产生的现金流入小计同比减少 100%，主要是资金宽裕没有开展筹资活动所致。

3) 筹资活动产生的现金流出小计同比增加 74.31%，主要原因系分配股利和回购股份减少银行存款所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	本年比上年增减	2019 年	2018 年
	(%)		
基本每股收益（元/股）	-43.86	0.64	1.14
稀释每股收益（元/股）	-43.86	0.64	1.14
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-47.50	0.42	0.80
加权平均净资产收益率（%）	-4.85	13.95	18.80
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-4.28	9.28	13.56
每股经营活动产生净现金流（元/股）	-77.08	0.22	0.96
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	-39.59	3.86	6.39

1) 每股净资产 3.86 元比上年同期 6.39 元减少 2.53 元；降低了 39.59%。主要原因系公司现金分红及转增股份数所致。

2) 加权平均净资产收益率为 13.95%，比上年同期 18.80%降低 4.85 个百分点。

3) 基本每股收益 0.64 元，比上年同期 1.14 元减少了 0.50 元，降低了 43.86%。

4) 本年实现净利润：112,506,592.41 元；本年可供分配的利润：381,464,862.13 元。

综上所述：报告期内国际国内经济形势及行业新旧排放标准切换影响到公司相关指标，但公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

二 0 二 0 年四月二十三日