

天津绿茵景观生态建设股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年公司经营业绩较上年有较大的程度提升。实现营业收入 71,321.51 万元，较上年增加 39.59%；实现营业利润 24,148.59 万元，较上年增加 33.87%；实现利润总额 24,031.58 万元，较上年增加 33.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 20,898.56 万元，较上年增加 36.9%。根据《公司章程》的规定，现将公司 2019 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计意见

公司 2019 年财务报表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师的审计意见是：天津绿茵生态公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津绿茵生态公司 2019 年 12 月 31 日财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据指标

单位：人民币万元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	71,321.51	51,091.79	39.59%
归属于上市公司股东的净利润	20,898.56	15,265.03	36.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,114.41	11,546.81	56.88%
经营活动产生的现金流量净额	32607.23	-885.30	3783.18%
基本每股收益（元/股）	1.0	0.73	5.76%
加权平均净资产收益率	11.43%	9.05%	2.38%
	2019 年末	2018 年末	比上年末增减
总资产	296,522.18	220,599.04	34.42%
归属于上市公司股东的净资产	191,621.00	173,928.76	10.17%

注：上述数据以合并报表数据填列。

三、财务状况及经营情况分析

(一) 财务状况

1、资产结构

单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	增减变动	变动比例
货币资金	108,335.03	91,669.48	16,665.55	18.18%
应收账款	76,599.23	67,733.03	8,866.20	13.09%
存货	30,162.48	29,964.95	197.53	0.66%
预付款项	1,319.18	1,151.82	167.36	14.53%
其他应收款	630.77	1,466.88	-836.11	-57.00%
其他流动资产	19,735.91	13,706.19	6,029.72	43.99%
流动资产合计	240,351.75	206,013.11	34,338.64	16.67%
长期应收款	44,387.19	4,521.64	39,865.55	881.66%
长期股权投资	5,241.89	3,399.40	1,842.49	54.20%
固定资产	3,858.52	4,289.30	-430.78	-10.04%
非流动资产合计	56,170.42	14,585.94	41,584.48	285.10%
资产总计	296,522.18	220,599.04	75,923.14	34.42%

2019 年末，公司资产总额为 296,522.18 万元，比上年 220,599.04 万元增加 75,923.14 万元，增长 34.42%。其中：

(1) 流动资产为 240,351.75 万元，比上年 206,013.11 万元增加 34,338.64 万元，增加 16.67%，其中：①2019 年年末货币资金为 108,335.03 万元，较 2018 年年末 91,669.48 万元增加了 16,665.55 万元，增幅 18.18%，不考虑受限资金的影响，主要为报告期工程回款较去年增加；同时，2019 年年末应收账款较 2018 年年末增加 8,866.20 万元，增幅 13.09%，原因系公司当年竣工验收项目比去年同期相比增加，且报告期确认的计量或结算金额大于上年同期；②2019 年年末其他流动资产为 19,735.91 万元，较 2018 年年末 13,706.19 万元增长了 6,029.72 万元，增幅为 43.99%，主要为 2019 年闲置资金购买理财等现金管理所致。

(2) 非流动资产为 56,170.42 万元，比上年 14,585.93 万元增加 41,584.48 万元，增长 285.10%，其中 2019 年长期股权投资增加 1,842.49 万，主要系报告期内新增非控股公司-南京九峰山田园综合体建设发展有限公司的股权投资导致长期股权投资增长；长期应收款本期增加 39,865.55 元系因 PPP 项目形成的金融资产所致。

上述因素使得 2019 年非流动资产比 2018 年非流动资产金额增加。

2、负债结构

单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	增减变动	变动比例
应付账款	38,964.89	32,089.61	6,875.28	21.43%
预收账款	20,189.73	4,965.91	15,223.82	306.57%
应付职工薪酬	2,550.25	1,974.42	575.83	29.16%
应交税费	1,703.65	2,219.85	-516.20	-23.25%
其他应付款	2,067.92	1,791.32	276.60	15.44%
其他流动负债	5,369.15	-	5,369.15	
流动负债合计	70,845.59	43,041.12	27,804.47	64.60%
长期借款（有息负债）	30,028.29	-	30,028.29	
递延收益	25.00	-	25.00	
递延所得税负债	27.63	28.10	-0.47	-1.68%
非流动负债合计	30,080.92	28.10	30,052.82	106946.73%
负债合计	100,926.51	43,069.22	57,857.29	134.34%

2019 年末，公司负债总额为 100,926.51 万元，比上年 43,069.22 万元增加 57,857.29 万元，增幅 134.34%，原因主要系非流动负债的增加。其中：

（1）流动负债为 70,845.59 万元，比上年 43,041.12 万元增加 27,804.47 万元，增幅 64.60%，其中：①2019 年应付账款期末余额较 2018 年末增加 6,875.28 万元，而报告期内购买商品、接受劳务支付的现金流却比上年下降，表明公司较好的利用商业信用从而提高资金使用价值；②预收账款 2019 年期末余额较 2018 年末增加 15,223.82 万元，增幅 306.57%，主要系报告期已结算未完工金额较去年同期相比增加所致；③2019 年末应交税费较 2018 年末减少 516.20 万元。

（2）非流动负债为 30,080.92 万元，较上年 28.10 万元增加了 30,052.82，主因系报告期新增 PPP 项目外部融资款 3 亿元。

3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2019 年末	2018 年末	增减变动	变动比例
股本	20,800.00	16,000.00	4,800.00	30.00%
资本公积	94,004.07	98,815.70	-4,811.63	-4.87%
盈余公积	8,609.67	6,616.52	1,993.15	30.12%
未分配利润	68,201.94	52,496.54	15,705.40	29.92%
归属于上市公司股东的净资产	191,615.68	173,928.76	17,686.92	10.17%

2019 年年末归属于上市公司股东的净资产为 191,615.68 万元，较上年 173,928.76 万元增加 17,686.92 万元，增长 10.17%，变动原因如下：

- ①2019 年公司实现归属于上市公司股东净利润为 20,898.56 万元；
- ②2019 年现金分红 3,200 万元。

（二）经营成果

单位：人民币万元

项目	2019 年	收入占比	2018 年	收入占比	增减变动	变动比例
营业收入	71,321.51		51,091.79		20,229.72	39.59%
营业成本	42,377.04	59.42%	31,098.11	60.87%	11,278.93	36.27%
毛利率	40.58%		39.13%		1.45%	1.45%
税金及附加	614.59	0.86%	260.99	0.51%	353.60	135.48%
管理费用	3,911.12	5.48%	4,533.61	8.87%	-622.49	-13.73%
研发费用	2,331.88	3.27%	2,354.96	4.61%	-23.08	-0.98%
财务费用	-2,787.26	-3.91%	-1,351.34	-2.64%	-1,435.92	106.26%
其他收益	795.70	1.12%	1,478.19	2.89%	-682.49	-46.17%
投资收益	631.30	0.89%	2,887.20	5.65%	-2,255.90	-78.13%
资产减值损失	-2,152.55	-3.02%	-521.61	-1.02%	-1,630.94	312.67%
利润总额	24,031.58		18,061.98		5,969.60	33.05%
所得税费用	3,337.40		2,525.87		811.53	32.13%
净利润	20,694.18		15,536.11		5,158.07	33.20%

归属于上市公司 股东净利润	20,898.56		15,265.03		5,633.53	36.90%
------------------	-----------	--	-----------	--	----------	--------

(1) 2019 年, 公司营业状况较 2018 年持续看好, 实现营业收入 71,321.51 万元, 较上年增加 39.59%。

(2) 2019 年实现利润总额 24,031.58 万元, 较上年增长 5,969.60 万元, 增幅 33.05%, 主要原因: ①2019 年项目毛利率与去年同期相比增加 1.45%使得毛利增加 8950.79 万元; ②管理费用与去年同期相比下降 622.49 万元, 系因公司加强费用管控、优化人员结构所致。

(3) 2019 年实现净利润 20,694.18 万元, 较上年增加了 5,158.07 万元, 增幅为 33.20%, 归属于上市公司股东的净利润 2019 年比 2018 年增加 5,633.53 万元, 增幅为 36.90%。

(三) 现金流量

单位: 人民币万元

项目	2019 年	2018 年	增减变动	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	32,607.23	-885.30	33,492.53	3783.18%
投资活动产生的现金流量净额	-43,993.58	77,521.12	-121,514.70	-156.75%
筹资活动产生的现金流量净额	27,366.34	-1,863.70	29,230.04	1568.39%
现金及现金等价物净增加额	15,979.99	74,772.12	-58,792.13	-78.63%
期末现金及现金等价物	107,121.08	91,141.08	15,980.00	17.53%

(1) 2019 年经营活动产生的现金流量净额为 32,607.23 万元, 较上年同期增加 33,492.53 万元, 主要原因为报告期内项目回款较去年增加所致。

(2) 2019 年投资活动产生的现金流量净额为-43,993.58 万元, 较上年减少 121,514.70 万元, 主要原因为报告期内利用闲置资金购买银行理财产品和对外投资所致。

(3) 2019 年筹资活动产生的现金流量净额为 27,366.34 万元, 较上年增加 29,230.04 万元, 主因系本报告期内 PPP 项目融资 3 亿元, 增加了筹资活动净流入。

(四) 主要财务指标分析

项目	指标	2019 年	2018 年	增减变动
盈利能力	净利率	29.02%	30.41%	-1.39%
	加权平均净资产收益率	11.40%	9.05%	2.35%
	基本每股收益	1.00	0.73	0.05
偿债能力	流动比率	3.39	4.79	-1.39
	速动比率	2.93	4.09	-1.16
	资产负债率	34.04%	19.52%	14.51%
营运能力	存货周转率	1.41	1.33	0.08
	应收账款周转率	0.82	0.69	0.13

基本每股收益和加权平均净资产收益率 2019 年比 2018 年都有所增加,系因 2019 年归属于上市公司股东的净利润增加,表明企业盈利能力增强。

公司流动比率和速动比率 2019 年低于 2018 年,表明 2019 年公司变现偿还债务的能力比 2018 年有所下降。资产负债率高于上年,主因系报告期内新增长期借款的影响。

存货周转率 2019 年比 2018 年上升了 0.08 个百分点,系因 2019 年取得的计量或结算确认金额较去年增加,以及竣工验收项目较去年增加,全年平均存货减少,表明企业资产变现能力增强。应收账款周转率 2019 年较 2018 年上升 0.13 个百分点,系因 2019 年项目回款较去年同期增加,经营活动现金净流入较去年增加,公司正常资金周转能力和营运能力增强。

天津绿茵景观生态建设股份有限公司

2020 年 4 月 27 日