

上海洗霸科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年，面对复杂、严峻的经济、行业环境，上海洗霸科技股份有限公司（以下简称公司）加快技术创新，完善管理体系，公司营业收入增长较大但利润水平有所下滑，年度整体业绩距离预期目标存在一些差距。

依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，就 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、2019 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2019 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（众会字[2020]第 2371 号）。

二、主要财务数据和指标

本报告期内，截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 107,447.86 万元、归属于上市公司股东的净资产为 77,347.86 万元、实现营业收入 58,360.73 万元、归属于上市公司股东的净利润 4,065.47 万元，上一报告期营业收入为 41,360.48 万元，归属于上市公司股东的净利润为 8,007.92 万元。

| 主要财务数据和指标 | 2019 年度(元) | 2018 年度(元) | 变动幅度% |
|-------------------------|------------------|----------------|------------|
| 营业收入 | 583,607,279.31 | 413,604,798.80 | 41.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 40,654,680.99 | 80,079,244.59 | -49.23 |
| 归属于上市公司股东的扣非后净利润 | 63,580,497.39 | 62,390,677.80 | 1.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,418,361.35 | -15,780,529.26 | 393.73 |
| 资产总额 | 1,074,478,567.61 | 922,455,812.55 | 16.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 773,478,572.40 | 745,645,036.87 | 3.73 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.40 | 0.80 | -50.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.40 | 0.80 | -50.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.63 | 0.62 | 1.61 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 5.37 | 10.45 | 减少5.08个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 8.40 | 8.14 | 增加0.26个百分点 |

1. 营业收入增长主要原因：报告期内，公司新增斯道拉恩索造纸项目、天津西青相关河

道水环境治理项目及成都万达水乐园项目，以及民用业务、石油化工业务有所增长；同时，河钢乐亭 EPC 项目在报告期发生的设备采购安装及土建施工业务增长较大。

2. 归属于上市公司股东的净利润减少主要原因：报告期内，公司购买的良卓资产及华领资产两款私募基金出现风险事件，3400 万元投资本金未能如期兑付，相关基金管理人涉嫌犯罪已被公安机关立案侦查，相关资产 100%计提减值损失；北京华恺自收购以来未能成功开拓业务，商誉全额计提减值 492.75 万元；公司重点客户上汽大众工厂减产，但未能同比例减少人员配置及危废处置费用，因该项目以汽车产量为计价基数，导致公司项目收入及毛利均下降较大。

3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润略有增长，其增长幅度与收入的增长并未同比例的主要原因：公司重点客户上汽大众工厂减产，但未能同比例减少人员配置及危废处置费用，导致公司该项目收入及毛利均下降较大；北京华恺报告期内亏损，商誉全额计提减值；新增斯道拉恩索造纸项目、成都万达水乐园项目、天津西青相关河道水环境治理项目及主要于报告期内实施的河钢乐亭 EPC 项目的毛利率相对较低。

4. 经营活动产生的现金流量净额增长主要原因：随着营业收入增长，公司通过加大应收账款的催收力度，提升了应收账款回笼速度，导致同期应收账款增长幅度低于营业收入增长幅度；同时，公司新承接的 EPC 项目预收款增加、应收票据减少以及应付性往来增加也对此构成较大影响。

5. 基本每股收益、稀释每股收益及加权平均净资产收益率降低主要原因系归属于上市公司股东的净利润减少所致。

6. 扣除非经常损益后的基本每股收益和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率略有增长主要原因系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润略有增长所致。

7. 上年同期基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益数据与上年数有变动主要原因系 2019 年 5 月公司 2018 年度权益分派中每 10 股送 3.5 股，为了保持会计指标的前后期可比性按调整后的股数重新计算的结果。

三、财务状况分析

1. 资产、负债及所有者权益情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 上期期末数 | 增减变动幅度% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 货币资金 | 408,203,786.91 | 398,551,122.65 | 2.42 |
| 应收票据 | 8,076,580.28 | 13,358,605.64 | -39.54 |
| 应收账款 | 312,129,157.53 | 224,664,543.37 | 38.93 |
| 应收款项融资 | 35,423,604.28 | 43,519,096.43 | -18.60 |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----------|
| 预付款项 | 38,120,988.92 | 46,347,297.13 | -17.75 |
| 其他应收款 | 12,425,827.47 | 18,335,909.52 | -32.23 |
| 存货 | 68,807,343.02 | 51,208,203.96 | 34.37 |
| 其他流动资产 | 2,100,629.07 | 34,203,442.59 | -93.86 |
| 长期应收款 | 41,580,246.85 | 30,800,083.92 | 35.00 |
| 长期股权投资 | 54,793,481.09 | 5,519,560.55 | 892.71 |
| 固定资产 | 34,579,602.42 | 21,060,516.71 | 64.19 |
| 在建工程 | 16,231,391.30 | 432,512.02 | 3,652.82 |
| 无形资产 | 22,412,555.55 | 20,597,403.79 | 8.81 |
| 商誉 | 8,475,545.37 | 6,019,213.94 | 40.81 |
| 长期待摊费用 | 1,547,850.95 | 1,876,553.63 | -17.52 |
| 递延所得税资产 | 9,569,976.60 | 5,961,746.70 | 60.52 |
| 短期借款 | 101,968,697.13 | 18,680,662.00 | 445.85 |
| 应付票据 | 22,657,937.07 | 30,935,339.59 | -26.76 |
| 应付账款 | 81,796,573.30 | 60,362,394.11 | 35.51 |
| 预收款项 | 38,737,333.84 | 29,067,743.51 | 33.27 |
| 应付职工薪酬 | 385,791.12 | 78,750.50 | 389.89 |
| 应交税费 | 3,513,283.81 | 3,723,897.71 | -5.66 |
| 其他应付款 | 16,265,894.00 | 25,678,534.96 | -36.66 |
| 递延收益 | 520,000.00 | | |
| 递延所得税负债 | 1,290,303.51 | | |
| 股本 | 101,302,785.00 | 75,044,500.00 | 34.99 |
| 资本公积 | 381,524,940.37 | 380,293,282.00 | 0.32 |
| 减：库存股 | 15,132,793.50 | 25,086,030.00 | -39.68 |
| 其他综合收益 | 171,196.67 | | |
| 盈余公积 | 40,937,435.71 | 36,234,132.32 | 12.98 |
| 未分配利润 | 264,675,008.15 | 279,159,152.55 | -5.19 |

说明：

- 1) 应收票据及应收款项融资减少系银行承兑票据转贴现、部分票据背书用于采购付款支出所致。
- 2) 应收账款增加系公司业务增长，如新增道恩拉索造纸项目的化学品销售业务、成都万达水乐园项目、天津西青重点河段和独流减河入河支流生态提质项目，以及河钢乐亭 EPC 项目等应收款增加所致。
- 3) 其他应收款减少系江苏康斯派尔意向合作项目保证金及项目借款转回所致。
- 4) 存货增加系公司化学品销售与服务、民用设备销售与安装业务及水处理设备集成等业务增长，导致原材料、库存商品等有所增加。
- 5) 其他流动资产减少系公司购买的良卓资产及华领资产两款私募基金共计 3400 万元已发生违约兑付事实，公安机关已立案侦查，并对犯罪嫌疑人依法采取刑事强制措施，相关资产

100%计提减值损失。

6) 长期应收款增加系厦门乐泓支付海沧区乐活岛海绵工程 PPP 项目工程款等费用增加所致。

7) 长期股权投资增加的主要原因系公司对联营企业宝汇环境按股权比例同步增资 4900 万元所致。

8) 固定资产增加系公司收购江苏康斯派尔后相关房产合并及公司新增设备设施, 以及研究所新增设备仪器所致。

9) 在建工程增加系公司收购江苏康斯派尔的在建工程合并所致。

10) 商誉增加 245.63 万元系公司收购江苏康斯派尔新增商誉 738.38 万元, 同时对北京华恺商誉计提减值 492.75 万元所致。

11) 递延所得税资产增加系良卓产资产与华领资产两私募基金产品 3400 万元, 已发生违约兑付事实, 公安机关已立案侦查, 并对犯罪嫌疑人依法采取刑事强制措施, 相关资产 100% 计提减值损失, 与其计税基础的差异, 形成可抵扣暂时性差异, 计入递延所得税资产所致。

12) 短期借款增加系公司银行借款增加, 主要用于河钢乐亭 EPC 项目, 以及部分用于企业采购等综合流动资金周转需求。

13) 应付票据减少系公司部分采购支出付款采用票据背书方式支付所致。

14) 应付账款增加系公司公司化学品销售与服务、民用设备销售与安装业务及水处理设备集成等业务增长, 化学品、设备采购及工程支出等增加所致。

15) 预收款项增加系公司新增的水处理设备集成项目预收款增长所致。

16) 其他应付款减少及库存股减少系公司对股权激励计划授予的限制性股票第一次解除限售所致。

17) 递延收益增加系公司申报取得的生产性服务扶持专项资金。

18) 递延所得税负债增加系收购江苏康斯派尔合并中取得固定资产、无形资产账面价值与其计税基础的差异, 所形成的可抵扣暂时性差异, 计入递延所得税负债所致。

19) 股本增加减少系报告期内公司 2018 年度利润分配预案以 2018 年 12 月 31 日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3.3 元 (含税)、每 10 股派送红股 3.5 股所致。

2. 公司经营情况

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减变动幅度% |
|-----|-------|-------|---------|
|-----|-------|-------|---------|

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 583,607,279.31 | 413,604,798.80 | 41.10 |
| 营业成本 | 412,515,463.40 | 255,622,989.40 | 61.38 |
| 税金及附加 | 2,260,039.17 | 2,543,429.43 | -11.14 |
| 销售费用 | 17,252,092.08 | 15,963,265.49 | 8.07 |
| 管理费用 | 50,735,466.14 | 54,032,121.76 | -6.10 |
| 研发费用 | 31,656,610.66 | 20,795,721.43 | 52.23 |
| 财务费用 | -6,232,296.81 | -12,202,734.10 | -48.93 |
| 信用/资产减值损失 (“-”号损失) | -37,192,787.17 | -5,874,442.39 | 533.13 |
| 其他收益 | 1,309,205.10 | 8,000,413.70 | -83.64 |
| 投资收益 | 2,097,978.99 | 9,535,662.46 | -78.00 |
| 营业外收入 | 5,098,834.67 | 4,816,182.02 | 5.87 |
| 营业外支出 | 396,115.25 | 953,807.15 | -58.47 |
| 利润总额 | 46,420,647.90 | 92,369,358.93 | -49.74 |
| 归属于公司股东净利润 | 40,654,680.99 | 80,079,244.59 | -49.23 |

说明：

1) 营业收入增长主要原因系公司新增为制浆造纸业道恩拉索造纸项目提供化学品销售、天津西青重点河段和独流减河入河支流生态提质的设备与工程业务、天津西青重点河段水质修复服务业务、及新增了成都万达水乐园设备销售与安装工程的民用业务；2018 年公司以联合体中标的河钢乐亭 EPC 项目在报告期发生的设备采购安装及土建施工业务；公司的民用楼宇商场的化学品销售与服务及石油化工项目的水处理运营服务业务有所增长等因素所致。

2) 营业成本增长幅度高于营业收入的增长比例主要原因系上汽大众减产而员工薪酬成本及危废成本未减，汽车项目毛利下降；新增道恩拉索造纸项目的化学品销售毛利率较低；新增的成都万达水乐园项目、天津西青重点河段和独流减河入河支流生态提质项目，以及河钢乐亭 EPC 项目等设备采购及工程施工业务的毛利率低所致。

3) 研发费用增加主要原因系公司加大研发项目的投入，新增了多项研发项目，并与高校合作，增加研发人员，因此整体研发费用增加。

4) 财务费用增加主要原因系公司报告期的利息收入与同期相当，但因公司新增银行借款导致利息支出增加，以及公司外币因汇率的变化导致汇兑损益减少、票据贴现支出增加等因素所致。

5) 信用/资产减值损失系公司购买的良卓资产及华领资产两款私募基金共计 3400 万元已发生违约兑付事实，公安机关已立案侦查，并对犯罪嫌疑人依法采取刑事强制措施，相关资产 100% 计提减值损失，以及因北京华恺无业务及后续业务预计，预计商誉全额计提减值 492.75 万元。

6) 归属于上市公司股东的净利润减少主要原因：报告期内，公司购买的良卓资产及华领资产两款私募基金出现风险事件，3400 万元投资本金未能如期兑付，相关基金管理人涉嫌犯罪已被公安机关立案侦查，相关资产 100%计提减值损失；北京华恺自收购以来未能成功开拓业务，商誉全额计提减值 492.75 万元；公司重点客户上汽大众工厂减产，但未能同比例减少人员配置及危废处置费用，因该项目以汽车产量为计价基数，导致公司项目收入及毛利均下降较大。

3. 公司现金流情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减变动幅度% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,351,365.35 | -15,780,529.26 | 393.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,346,768.41 | 136,119,287.39 | -170.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 82,653,876.56 | -22,377,691.36 | 469.36 |

说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额增长主要原因：随着营业收入增长，公司通过加大应收账款的催收力度，提升了应收账款回笼速度，导致同期应收账款增长幅度低于营业收入增长幅度；同时，公司新承接的 EPC 项目预收款增加、应收票据减少以及应付性往来增加也对此构成较大影响。

2) 投资活动产生的现金流量净额减少主要原因系报告期内公司对联营企业宝汇环境增资 4900 万元以及理财资金减少所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额增长主要原因系公司银行借款增加所致。

上海洗霸科技股份有限公司

2020 年 4 月 27 日