

# 北京清新环境技术股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

### 一、2019 年度公司财务报表的审计情况

公司 2019 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见审计报告 XYZH/2020BJA50393。审计意见为：清新环境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，公允反映了清新环境公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、2019 年度财务决算情况

#### （一）主要会计数据

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	变化幅度
营业总收入	337,529.89	408,772.64	-17.43%
营业利润	41,168.26	62,282.46	-33.90%
利润总额	41,167.42	62,412.85	-34.04%
归属上市公司股东的净利润	37,990.15	52,491.76	-27.63%
经营活动产生的现金流量净额	134,573.33	106,213.73	26.70%
资产总额	992,663.50	1,072,969.35	-7.48%
负债总额	482,770.50	591,240.19	-18.35%
归属上市公司股东的所有者权益	489,627.77	465,455.87	5.19%
总股本	108,127.21	108,127.21	0.00%

报告期内，公司实现主营业务收入 337,529.89 万元，较上年同期下降 17.43%；实现营业利润 41,168.26 万元，较上年同期减少 33.90%；实现归属上市公司股东的净利润 37,990.15 万元，较上年同期减少 27.63%。

#### （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）	0.3513	0.4855	-27.64%	0.6072
稀释每股收益（元/股）	0.3513	0.4855	-27.64%	0.6072
加权平均净资产收益率（%）	7.96%	11.82%	-3.86%	16.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.88%	10.53%	-2.65%	15.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.2446	0.9823	26.70%	-0.0701
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5283	4.3047	5.19%	3.92
资产负债率（%）	48.63%	55.10%	-6.47%	63.31%

### 三、公司主营业务及经营状况

#### （一）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
环保行业	337,529.89	261,759.60	22.45%	-17.43%	-10.22%	-6.22%
主营业务分产品情况						
大气治理业务	240,855.77	175,197.56	27.26%	-22.46%	-15.32%	-6.13%
其他业务	96,674.12	86,562.04	10.46%	-1.51%	2.25%	-3.29%

#### （二）主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
-----	------	-----------

东北地区	3,201.77	-15.92%
华东地区	106,806.06	-14.66%
华中地区	20,884.67	-18.64%
华北地区	136,805.13	-18.03%
华南地区	3,808.42	-31.19%
西南地区	4,482.48	-15.02%
西北地区	61,541.37	-19.49%
合计	337,529.90	-17.43%

### (三) 主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况

#### 1、主营业务的收入构成及其变动情况

营业收入报告期较上年同期减少 71,242.76 万元，营业成本报告期较上年同期减少 29,804.24 万元，主要原因是：2019 年铝能清新因出让控股权不再并表，减少收入约 3.64 亿元；由于市场竞争，建造类项目的合同额水平降低；由于发电量降低，运营类项目的收入水平降低。

#### 2、主营业务的盈利能力（毛利率）变动情况

报告期公司实现毛利率为 22.45%，较上年同期下降 6.22%，主要为发电量降低、行业内市场竞争加剧、原材料及劳务成本增加等因素导致毛利率有所下降。

#### 3、影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	变化幅度
营业税金及附加	2,435.96	3,123.98	-22.02%
销售费用	6,270.35	6,705.05	-6.48%
管理费用	15,222.40	16,659.58	-8.63%
研发费用	7,259.72	6,108.94	18.84%
财务费用	16,058.42	25,959.76	-38.14%
其他收益	8,645.86	9,303.37	-7.07%
投资收益	1,186.34	3,387.66	-64.98%
信用减值损失	2,968.86	-9,896.68	128.54%
资产减值损失	-144.48		
营业外收入	336.66	227.50	47.98%
营业外支出	337.49	97.11	247.53%
所得税费用	3,432.18	5,798.73	-40.81%
归属于母公司股东的净利润	37,990.15	52,491.75	-27.63%

1) 本报告期财务费用 16,058.42 万元，较上年同期降低 38.14%的主要原因

为：本期公司不断通过回收业务款项降低融资规模，同时融资利率也得到降低，使得财务费用降幅较大。

2) 本报告期投资收益 1,186.34 万元，较上年同期降低 64.98%的主要原因是：2018 年公司放弃铝能清新增资扩股优先认购权而丧失控制权，导致对铝能清新按照权益法核算后确认投资收益较多，2019 年只确认铝能清新正常经营成果产生的投资收益。

3) 本报告期信用减值损失和资产减值损失合计 2,824.38 万元，较上年减少 128.54%的主要原因为：本期公司不断通过回收业务款项降低贷款回收风险，冲减部分以前年度计提坏账准备。

4) 本报告期营业外收入 336.66 万元，较上年增长 47.98%的主要原因为：取得北京市经济和信息化局 2019 年绿色制造系统解决方案奖励 200 万元。

5) 本报告期营业外支出 337.49 万元，较上年增长 247.53%的主要原因为：支付合同诉讼罚金约 290 万元。

6) 所得税费用报告期 3,432.18 万元，较上年同期下降 40.81%的主要原因为：报告期利润下降；报告期研发费用增加导致所得税加计扣除额增加。

## 四、财务状况、现金流量分析

### (一) 变化幅度较大的资产及负债

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	变化幅度
应收账款	240,361.50	320,191.96	-24.93%
应收票据	16,047.96	12,663.35	137.31%
应收款项融资	14,004.06		
其他应收款	13,330.41	39,904.55	-66.59%
可供出售金融资产	-	6,048.04	-100.00%
其他权益工具投资	2,788.02	-	100.00%
无形资产	40,643.43	30,879.93	31.62%
开发支出	3,916.60	11,691.03	-66.50%
长期待摊费用	3,423.48	2,763.75	23.87%
其他非流动资产	7,799.99	5,558.00	40.34%
短期借款	69,265.07	124,152.98	-44.21%
应付票据	11,067.73	6,211.61	78.18%
预收款项	21,192.72	37,420.42	-43.37%
其他应付款	19,608.97	11,050.74	77.44%
一年内到期的非流动负债	49,324.12	148,276.96	-66.74%

其他流动负债	81,323.11	24,952.00	225.92%
长期借款	56,280.81	61,417.08	-8.36%
长期应付款	605.53	3,600.89	-83.18%
其他综合收益	-2,576.54	69.75	-3793.96%

1) 应收账款期末余额 240,361.50 万元, 较期初减少 24.93%, 主要原因为: 本期公司不断通过回收业务款项降低应收帐款余额。

2) 应收票据和应收款项融资期末合计余额 30,052.02 万元, 其中应收款项融资为票据抵押贷款融资所质押的票据金额, 较期初增加 137.31%, 主要原因为: 随着市场的认可程度加深, 票据的往来结算量大幅增长。

3) 其他应收款期末余额 13,330.41 万元, 较年初减少 66.59%, 主要原因为: 2019 年收回原合并范围内子公司铝能清新借款约 2.3 亿元。

4) 可供出售金融资产期末余额 0 元, 较年初减少 100%; 其他权益工具投资期末余额 2,788.02 万元, 较期初增加 100%, 主要原因为: 根据新金融工具准则规定, 公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 列示于其他权益工具投资。北京必可测科技股份有限公司为新三板公司, 本公司以其 2019 年交易平均价为公允价值, 差额计入其他综合收益。

5) 无形资产期末余额 40,643.43 万元, 较年初增加 31.62%, 主要原因为: 研发技术应用项目落地, 开发支出转无形资产。

6) 开发支出期末余额 3,916.60 万元, 较年初减少 66.50%, 主要原因为: 项目落地技术转无形资产, 部分新技术研发费用因为技术处于研究阶段或有相关收入补贴而费用化。

7) 长期待摊费用期末余额 3,423.48 万元, 较年初增加 23.87%, 主要原因为: 增加徐州和永城两个运营项目运营保证金折现费用; 增加赤峰博元待摊催化剂成本。

8) 其他非流动资产期末余额 7,799.99 万元, 较年初增加 40.34%, 主要原因为: 一年以上的保证金增加。

9) 短期借款期末余额 69,265.07 万元, 较年初减少 44.21%; 一年内到期的非流动负债期末余额 49,324.12, 较年初减少 66.74%; 其他流动负债期末余额 81,323.11 万元, 较年初增长 225.92%; 长期借款期末余额 56,280.81 万元, 较年初减少 8.36%; 长期应付款 605.53 万元, 较年初减少 83.18%。以上科目均为

向金融机构或非金融机构的借款，一方面公司通过回收业务款项降低融资规模，另一方面也通过短期资金周转调整公司的负债结构，2020年3月公司发行3+2年期绿色债8亿元，降低了短期负债的比例，降低公司偿债风险。

10) 应付票据期末余额11,067.73万元，较年初增长78.18%，主要原因为：随着市场的认可程度加深，票据的往来结算量大幅增长。

11) 预收账款期末余额21,192.72万元，较年初减少43.37%，主要原因为：因2019年执行项目大多数已完工或完工程度高，预收账款转为应收款项。

12) 其他应付款期末余额19,608.97万元，较年初增长77.44%，主要原因为：应付收购兴义环保资产约1.3亿元。

## (二) 现金流量构成分析

单位：万元

项目	2019年	2018年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	134,573.33	106,213.73	26.70%
投资活动产生的现金流量净额	-795.80	-20,796.03	-96.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-133,917.39	-154,293.23	-13.21%

1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额134,573.33万元，较上年同期增加26.70%，主要原因是：本报告期继续加强应收账款的回收所致。

2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额-795.80万元，较上年同期减少96.17%，主要原因是：由于全年公司实际投资规模降低，同时收回铝能清新借款所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期-133,917.39万元，较上年同期减少13.21%，主要原因是：回收业务欠款偿还有息负债所致。

北京清新环境技术股份有限公司

董 事 会

二零二零年四月二十七日