

成都天翔环境股份有限公司

2019年度财务决算报告

公司 2019 年度合并及母公司财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，出具了无法表示意见审计报告。

报告期内公司实现营业利润为-138,643.70 万元，比去年同期减少亏损 10.22%；归属于母公司股东的净利润为-185,749.55 万元，比去年同期增加亏损 6.49%；本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-1,998.69 万元，比去年同期减少 215.38%。

现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、2019 年度主要财务指标

主要财务指标	2019年度/末	2018年度/末	较上年增减的指标值
基本每股收益（元/股）	-4.38	-4.18	4.78%
净资产收益率（%）	-232.09	-185.53	-46.56%
资产负债率（%）	140.57	96.66	43.91%
总资产周转率（次）	8.99	6.81	32.01%
应收账款周转率（次）	0.93	0.78	19.23%
存货周转率（次）	1.21	0.95	27.37%
流动比率（倍）	0.66	0.89	-25.84%
速动比率（倍）	0.50	0.77	-35.06%

二、2019 年末主要资产负债状况

单位：万元

主要资产负债项目	2019年末	2018年末	较上年增减%
货币资金	5,230.63	22,228.04	-76.47%

应收票据	38.34	50.00	-23.32%
应收账款	18,865.66	33,842.41	-44.25%
预付款项	2,835.95	2,211.99	28.21%
其他应收款	232,580.10	250,436.17	-7.13%
存货	29,337.37	34,881.43	-15.89%
固定资产	44,635.66	59,616.05	-25.13%
在建工程	3,526.35	20,711.86	-82.97%
无形资产	12,148.32	38,384.58	-68.35%
资产合计	423,341.44	510,505.94	-17.07%
短期借款	183,168.68	191,878.89	-4.54%
应付账款	53,567.20	55,624.19	-3.70%
预收款项	4,228.53	4,985.37	-15.18%
一年内到期的非流动负债	128,423.89	85,838.28	49.61%
长期借款	18,290.16	40,592.37	-54.94%
长期应付款	36,291.49	31,692.19	14.51%
负债合计	595,081.26	493,464.92	20.59%
股东权益合计	-171,739.82	17,041.02	-1107.80%

报告期内：

1、货币资金较上年末减少 76.47%，主要系本年法院将冻结资金划转至法院账户待执行所致。

2、应收账款较上年末减少 44.25%，主要系本年业务停滞，销售下降，新增应收较少，坏账准备增加。

3、预付款项较上年末增加 28.21%，主要系本年资金困难，信用受到影响，要求预付货款的合同增加。

4、存货较上年同期减少 15.89%，主要是本期业务停滞，生产物资储备减少，存货跌价准备增加所致。

5、在建工程较上年同期下降 82.97%，主要系本年度简阳 38 个乡镇污水处理项目和石盘项目由政府收回，导致在建工程账面价值减少。

6、无形资产较上年末减少 68.35%，主要是主要系本年公司 PPP 项目不能按计划进度完工，政府收回，导致无形资产价值减少。

7、预收款项较上年末减少 15.18%，主要系本公司今年末已签订单少于上年同期，导致预收款减少。

8、一年内到期的非流动负债较上年末增加 49.61%，主要系在公司债务危机以来，没有足够资金归还借款，已到期借款未归还，又增加新的一年内到期的长期借款、长期应付款、应付债券等重分类到了本报项目。

9、长期借款较上年减少 54.94%，主要系年末将一年内到期的长期借款重分类到了一年内的非流动负债。

10、长期应付款较上年末增加 14.51%，主要系本年增加公司作为担保人的售后回租业务中，承租人出现违约进而签订承租人变更协议将承租人变更为公司，导致长期应付款增加。

三、2019 年度主要经营成果

单位：万元

主要项目	2019年度	2018年度	较上年增减%
营业收入	41,980.03	35,083.00	19.66%
营业成本	38,711.10	42,562.30	-9.05%
销售费用	6,129.20	6,559.92	-6.57%
管理费用	15,326.28	26,390.54	-41.93%
财务费用	42,875.27	40,788.27	5.12%
信用减值损失	36,784.36		100.00%
资产减值损失	41,809.17	72,913.48	-42.66%
营业利润	-138,643.70	-154,418.29	10.22%
营业外收支净额	-48,643.09	-21,032.05	-131.28%

所得税费用	-166.16	1,016.90	-116.34%
净利润	-187,120.62	-176,467.24	-6.04%
归属于母公司股东的净利润	-185,749.55	-174,423.29	-6.49%
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-104,644.61	-139,575.37	25.03%

报告期内：

1、营业收入较上后同期增加 19.66%，主要系本年污水处理设备业务较上年增加，导致本年销售收入增加。

2、管理费用较上年同期减少 41.93%，主要系本年人员减少，相关对外业务减少，费用减少所致。

4、财务费用较上年同期增加 5.12%，主要系本年各种借款业务逾期，导致利息利率按违约上浮计算，导致财务费用增加。

5、信用减值损失较上年同期增加 100.00%，主要系计提坏账准备按新准则要求重分类所致。

6、营业外收支净额较上年同期减少 131.28%，主要系本年违约金、滞纳金以及对外担保所产生的预计负债所致。

7、由于上述各种费用类增加、收入类减少，导致最终与利润有关的净利润、归属于母公司股东的净利润分别较上年同期减少 6.04%、6.49%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润较上年增加 25.03%。

四、2019 年度现金流量状况：

单位：万元

主要现金流项目	2019年度	2018年度	较上年增减%
经营活动现金流入	41,648.13	60,522.50	-31.19%
经营活动现金流出	43,646.82	58,790.24	-25.76%
经营活动产生的现金流量净额	-1,998.69	1,732.26	-215.38%
投资活动现金流入	521.57	1,123.78	-53.59%

投资活动现金流出	1,684.05	13,026.83	-87.07%
投资活动产生的现金流量净额	-1,162.48	-11,903.04	90.23%
筹资活动现金流入	5,704.51	297,857.02	-98.08%
筹资活动现金流出	2,529.38	397,386.83	-99.36%
筹资活动产生的现金流量净额	3,175.12	-99,529.81	103.19%

报告期内：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少215.38%，主要是本期公司业务量少，以前年度到期可回收款项减少，维持经营必需支付大于收回资金额，导致经营现金流较上年减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加90.23%，主要是公司资金紧张，资金投入减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加103.19%，主要是境外公司业务量增加，融资资金大于当期归还资金所致。

成都天翔环境股份有限公司

2020年4月29日