

中持水务股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年实现营业收入 162,499.38 万元，归属于母公司净利润 13,763.08 万元，2020 年 12 月 31 日合并财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2021]第 ZA10490 号标准无保留意见的审计报告。公司 2020 年财务数据相关情况已在《中持水务股份有限公司 2020 年年度报告》中详细说明。现将部分财务情况说明如下：

一、 公司资产负债情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 314,463.04 万元，负债总额 198,069.11 万元，归属于母公司所有者权益 103,458.66 万元，少数股东权益 12,935.28 万元。

1、 资产负债主要项目对比变动情况

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	同比增幅（%）	情况说明
货币资金	23,279.12	42,602.86	-45.36	主要是公司业务规模扩大，虽然经营现金净流入增加，但投资及筹资活动净流出增加。
交易性金融资产	103.26	100.36	2.88	主要是子公司的理财产品，占比和变动较小
应收账款	43,693.35	47,764.80	-8.52	虽然公司营收规模增长，但应收账款余额下降，主要因为公司注重项目质量，加强项目收款管理
应收款项融资	1,428.54	1,198.02	19.24	公司的应收票据主要用于背书转让及贴现
预付款项	4,264.11	3,773.13	13.01	主要是新增部分项目的预付发货款
其他应收款	6,575.76	3,382.91	94.38	主要是本期新增项目履约保证金及应收翰祺环境股权退出款
存货	3,598.68	26,068.82	-86.20	主要是上期末的尚未结算工程款按新收入准则调整至“合同资产”，本期末主要为库存设备。
合同资产	33,772.41	-	不适用	主要是按新收入准则将上期末已履约未结算的工程款由存货调入“合同资产”列报，另外，本期新增部分已履约未结算的工程款

项目名称	本期期末数	上期期末数	同比增幅 (%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	602.61	654.96	-7.99	主要是一年内到期的长期应收款
其他流动资产	6,280.41	4,262.50	47.34	主要是留抵或预缴进项税
长期应收款	25,239.88	25,016.99	0.89	主要是投资项目投资成本及长期性保证金，本期变化不大
长期股权投资	13,636.76	8,953.84	52.30	主要是本期新增联营企业股权投资
其他权益工具投资	6,082.91	7,052.65	-13.75	主要是本期转让翰祺环境的股权
固定资产	3,120.84	3,550.66	-12.11	主要是子公司本期处置部分机器设备
在建工程	4,809.06	12,683.80	-62.08	主要是部分投资项目本期竣工开始商业运营，另外执行新收入准则，将本期新增特许经营权项目支出列示在“其他非流动资产”
无形资产	84,979.33	75,098.52	13.16	主要是投资项目本期竣工开始商业运营
商誉	25,703.12	26,153.12	-1.72	主要是溢价收购产生，本期减少是商誉减值所致
长期待摊费用	696.39	906.37	-23.17	主要是办公室装修费用本期摊销
递延所得税资产	2,959.14	2,855.37	3.63	本期变化不大
其他非流动资产	23,637.36	337.92	6,894.92	主要是本期未完工的特许权投资项目及未结算工程款
短期借款	35,834.73	48,937.20	-26.77	主要是本期短期借款减少
应付票据	820.51	502.46	63.30	主要是本期新增银行票据对供应商支付采购款
应付账款	65,620.42	53,270.27	23.18	主要是本期销售增长相应带来采购的增长，最终导致应付余额较年初增加
预收款项	-	1,945.18	-100.00	主要是工程项目已结算未履约义务增加，按新收入准则调整至“合同负债”
合同负债	6,097.43	-	不适用	按新收入准则增设的报表项目，主要是已结算未履约的工程款，部分金额由“预收款项”调整至本项目，部分金额来源于本期新增项目
应付职工薪酬	4,634.68	3,164.76	46.45	主要是本期计提的年终奖较上期增加
应交税费	2,377.10	2,891.42	-17.79	主要是本期末应交的企业所得税较年初减少
其他应付款	1,639.03	3,178.93	-48.44	本期股权激励计划结束，股权激励

项目名称	本期期末数	上期期末数	同比增幅 (%)	情况说明
				回购义务减少
一年内到期的非流动负债	11,266.54	14,823.72	-24.00	主要是本期一年内到期的应付融资租赁款减少
其他流动负债	4,701.84	6,099.70	-22.92	主要是预提的应交增值税
长期借款	34,285.89	36,451.97	-5.94	主要是本期长期借款转入一年内到期
长期应付款	17,968.43	6,820.50	163.45	主要是本期新增融资租赁借款
预计负债	3,714.73	4,010.75	-7.38	主要是本期 BOT、ROT 等项目发生更新改造支出
递延收益	8,027.63	6,187.90	29.73	主要是本期收到政府补助款
递延所得税负债	927.14	717.67	29.19	主要是 BOT、ROT、TOT 金融资产应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债增加
其他非流动负债	153.02	-	不适用	主要是履约义务超过一年的合同负债

二、公司 2020 年收入、利润情况

2020 年营业收入 162,499.38 万元，较上年 133,681.47 万元增长 21.56%；净利润 16,920.85 万元，较上年 14,812.47 万元增长 14.23%；归属于母公司净利润 13,763.08 万元，较上年 11,110.60 万元增长 23.87%。

1、营业收入、毛利情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
城镇污水处理	74,584.15	58,945.94	20.97	81.49	96.98	减少 6.21 个百分点
工业园区及工业污水处理	58,914.67	37,613.77	36.16	-10.20	-15.74	增加 4.20 个百分点
综合环境治理	29,006.56	19,936.11	31.26	7.51	9.49	减少 1.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保基础设施建造服务	63,055.32	52,021.39	17.50	4.13	11.28	减少 5.30 个百分点

运营服务	42,766.39	23,805.02	44.34	17.79	12.62	增加 2.56 个百分点
技术产品销售	33,699.24	22,805.99	32.32	113.28	125.32	减少 3.62 个百分点
环境综合治理服务	22,978.43	17,863.41	22.26	9.33	20.98	减少 2.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	56,045.23	40,599.13	27.56	-8.37	-11.81	增加 2.83 个百分点
华东地区	44,486.41	29,508.39	33.67	45.70	60.80	减少 6.23 个百分点
华中地区	44,120.62	32,765.99	25.74	33.79	41.40	减少 3.99 个百分点
西北地区	14,734.35	11,516.40	21.81	196.18	336.55	减少 25.13 个百分点
华南地区	1,847.05	1,395.27	24.46	-33.14	-29.61	减少 3.78 个百分点
东北地区	1,122.04	620.29	44.72	68.91	163.30	减少 19.82 个百分点
西南地区	143.68	90.35	37.12	-76.44	-74.74	减少 4.24 个百分点

1、主营业务分行业情况说明

公司所涉细分行业领域主要是城镇污水处理、工业园区及工业污水处理及综合环境治理。2020 年度，环保基建服务订单主要集中在城镇污水处理领域，城镇污水处理业务实现了收入的 81.49% 的大幅增长，利润贡献占比 33.99%；工业园区及工业污水处理营收规模稍有下滑，但是毛利率水平实现了较大增长，由上期的 31.96% 上升到本期的 36.16%，为本期贡献了 46.30% 的毛利；另外，综合环境治理领域实现小额增长，毛利率水平继续维持在 31% 至 32% 左右。

2、主营业务分产品情况

2020 年度，公司四大类产品均实现了营收的增长，其中，运营业务仍然是公司的坚实基础，本期毛利贡献占比 41.22%，毛利率达 44.34%、营收实现 17.79% 的稳健增长；技术产品销售业务实现 113.28% 的高速增长，毛利额增幅 91.81%，本期毛利贡献 23.68%；环保基础设施建造服务实现 17.50% 的增长，本期毛利贡

献占比 23.98%，因本期订单相对集中在毛利水平较低的城镇污水处理领域，毛利率由上期的 22.80% 下降到本期的 17.50%。

3、主营业务分地区情况

公司重点围绕区域中心拓展业务，形成区域业务的良性发展，近年来，公司在继续稳固华北地区、华中地区的市场保有量基础上，不断拓展其他地区的业务。2020 年度，实现华东、西北地区的业务大幅增长，其中，华东地区本期业绩增长显著，收入增长 45.7%，收入贡献由上期的 22.84% 上升到本期的 27.38%，毛利贡献由上期的 29.78% 上升到本期的 32.56%；此外，西北地区收入实现 196.18% 的飞速增长，收入占比由上期的 3.72% 上升到本期的 9.07%。

2、费用情况

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	同比增加	增加幅度 (%)
费用合计	26,791.63	23,971.19	2,820.44	11.77
其中：销售费用	3,702.46	2,966.45	736.01	24.81
管理费用	11,455.31	10,885.13	570.18	5.24
研发费用	5,572.66	4,178.66	1,393.99	33.36
财务费用	6,061.20	5,940.95	120.25	2.02

本年费用合计 26,791.63 万元，较上年增加 2,820.44 万元，增幅 11.77%。其中销售费用增加 736.01 万元，同比增长 24.81%，主要是公司本期加大业务拓展力度，人员费用及业务开发费用增加；研发费用增加 1,488.33 万元，主要是公司重视环保技术研发，持续加大研发投入；财务费用和管理费用分别较上年增长 4.37%、2.02%，变化不大。

3、利润总额

本年利润总额 19,213.13 万元，较上年 17,226.25 万元增加 1,986.88 万元，增幅 11.53%。

4、净利润

本年净利润 16,920.85 万元，较上年 14,812.47 万元增加 2,108.38 万元，增幅 14.23%。

5、归属于上市公司股东的净利润

本年归属于上市公司股东的净利润 13,763.08 万元，较上年 11,110.61 万元增加 2,652.48 万元，增幅 23.87%。

三、公司 2020 年现金流量情况

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减额	增减率(%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	31,916.53	26,576.84	5,339.69	20.09	主要是公司在项目获取阶段坚持“健康经营”的理念，注重项目质量，本期业务获得稳定增长；项目执行中加强质量监管；后续对应收账款进行专项管理，从而确保公司项目质量高、收款较好。
投资活动产生的现金流量净额	-35,948.84	-23,740.46	-12,208.37	不适用	主要是本期公司宜兴概念厂项目建设支出增加，同时去年同期有转让子公司少数股权现金流入，本期无此事项。
筹资活动产生的现金流量净额	-15,864.78	13,471.57	-29,336.35	-217.76	主要是本期经营活动现金流持续向好，借贷资金的流入减少，同时偿付贷款及子公司对少数股东分红增加。

四、主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2020年	2019年	同比增幅(%)
营业收入	162,499.38	133,681.47	21.56
归属于上市公司股东的净利润	13,763.08	11,110.60	23.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,918.67	10,341.16	24.92
经营活动产生的现金流量净额	31,916.53	26,576.84	20.09
归属于上市公司股东的净资产	103,458.66	89,910.62	15.07
总资产	314,463.04	292,417.61	7.54
期末总股本	20,230	14,461	39.89

2、主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	同比增幅(%)
基本每股收益(元/股)	0.68	0.55	23.64
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.55	23.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.64	0.51	25.49
归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率(%)	14.22	12.83	1.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	13.35	11.89	1.46
资产负债率(%)	62.99	64.63	-1.65

主要财务指标	2020年	2019年	同比增幅(%)
营业利润率(%)	11.74	12.88	-1.14
销售净利率(%)	10.41	11.08	-0.67

五、 特别提示

提示：本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致，并非数据错误。