

维尔利环保科技集团股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、2020 年度合并及母公司现金流量表、2020 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2020 年度主要财务指标

主要财务指标	2020 年度/末	2019 年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.46	0.4	15.00%
加权平均净资产收益率（%）	8.77%	8.44%	0.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.46	0.25	84.00%
应收账款周转率	1.87	2.06	-9.22%
存货周转率	1.33	1.36	-2.21%
流动比率（倍）	1.53	1.32	15.91%
速动比率（倍）	1.05	0.84	25.00%
资产负债率（%）	55.07%	50.53%	4.54%

1、报告期内，公司的基本每股收益为 0.46 元/股，较 2019 年度的 0.4 元/股增长了 15%，公司加权平均净资产收益率为 8.77%，较 2019 年度增加 0.33%，主要原因系报告期内随着公司业务规模不断扩大，公司新增订单金额持续增长，公司 2020 年净利润、每股收益及加权平均净资产收益率较上年同期小幅增长。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.46 元/股，较 2019 年的 0.25 元/股增长了 84%，主要原因系本报告期受疫情影响，公司回款较去年同期减少，同时公司加强项目管理，购买商品劳务支付的现金大幅减少；本报告期处置子公司收回往来款 1.11 亿元。

3、报告期内，公司应收账款周转率为 1.87，较 2019 年度的 2.06 下降 9.22%，主要原因系受疫情影响，本报告期回款较上年同期出现下滑，公司主要客户均为政府单位及大型集团企业，付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4、报告期内，流动比率和速动比率分别较上年同期增长 15.91%及 25%，资产负债率较 2019 年增长 4.54%，主要原因系本报告期发行公司可转债。公司目前的资产负债率为 55.07%，资产负债率水平仍处于相对健康水平，公司偿债能力较强。

二、2020 年度经营成果

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增长	本年比上年增长
营业收入	3,202,734,193.99	2,730,648,145.74	472,086,048.25	17.29%
营业成本	2,244,763,455.01	1,897,502,365.03	347,261,089.98	18.30%
营业税金及附加	21,050,532.92	18,321,191.23	2,729,341.69	14.90%
销售费用	131,169,162.91	115,445,327.46	15,723,835.45	13.62%
管理费用	184,654,460.32	166,811,721.15	17,842,739.17	10.70%
研发费用	110,527,910.57	90,054,094.27	20,473,816.30	22.74%
财务费用	92,439,886.16	50,058,175.11	42,381,711.05	84.66%
信用减值损失	-62,611,655.73	-26,781,198.66	-35,830,457.07	133.79%
资产减值损失	-16,013,740.43	-24,460,945.10	8,447,204.67	-34.53%
其他收益	46,201,639.91	25,345,697.39	20,855,942.52	82.29%
营业利润	411,143,809.09	365,933,986.68	45,209,822.41	12.35%
营业外收入	25,916,027.75	7,458,557.26	18,457,470.49	247.47%
营业外支出	7,742,644.33	4,764,895.55	2,977,748.78	62.49%
利润总额	429,317,192.51	368,627,648.39	60,689,544.12	16.46%
所得税费用	65,429,267.98	47,323,017.39	18,106,250.59	38.26%
净利润	363,887,924.53	321,304,631.00	42,583,293.53	13.25%

公司报告期内营业收入3,202,734,193.99元,较上年同期增长17.29%,营业成本2,244,763,455.01元,较上年同期增长18.3%,财务费用92,439,886.16元,较上年同期增长84.66%,信用减值损失-62,611,655.73元,较上年同期增长133.79%,其他收益46,201,639.91元,较上年同期增长82.29%,营业利润411,143,809.09元,较上年同期增长12.35%,利润总额429,317,192.51元,较上年同期增长16.46%,所得税费用65,429,267.98元,较上年同期增长38.26%,净利润363,887,924.53元,较上年同期增长13.25%,具体变动说明如下:

1、报告期内营业收入、营业成本、营业利润、利润总额、净利率较上年同期分别增长 17.29%、18.3%、12.35%、16.46%、13.25%，主要原因系 2020 年 1 季度公司受疫情影响未能实现预期收益，随着疫情的缓解，自 4 月份起公司业务逐渐恢复正常，公司加快项目建设速度，2020 年实现全年营业收入、营业成本、营业利润、利润总额、净利润的小幅增长。

2、报告期内财务费用为 92,439,886.16 元，较上年同期增长 84.66%，主要原因系本报告期公司发行可转债，导致利息增加。

3、报告期内信用减值损失为-62,611,655.73 元，较上年同期增长 133.79%，主要原因系本报告期受疫情影响，公司回款减少，计提的应收账款及其他应收款坏账损失增加。

4、报告期内资产减值损失为-16,013,740.43 元，较上年同期减少 34.53%，主要原因系本报告期计提的商誉减值减少。

5、报告期内其他收益为 46,201,639.91 元，较上年同期增加 82.29%，主要原因系本报告期增值税退税增加。

6、报告期内营业外收入为 25,916,027.75 元，较上年同期增长 247.47%，主要原因系承诺方完成业绩补偿事项。

7、报告期内所得税费用为 65,429,267.98 元，较上年同期增长 38.26%，主要原因系本报告期内利润总额增长计提的所得税费用增加。

三、2020 年末资产负债状况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	本年比上年增长	本年比上年增长
货币资金	754,223,351.11	819,021,987.68	-64,798,636.57	-7.91%
交易性金融资产	588,134,641.74		588,134,641.74	
应收票据	101,195,057.30	91,720,334.48	9,474,722.82	10.33%
应收账款	1,747,067,051.15	1,306,608,615.41	440,458,435.74	33.71%
应收款项融资	25,768,734.21	55,745,035.47	-29,976,301.26	-53.77%
预付款项	75,520,810.98	173,053,144.97	-97,532,333.99	-56.36%
其他应收款	191,770,097.51	162,854,249.34	28,915,848.17	17.76%
存货	619,186,348.21	1,608,812,146.08	-989,625,797.87	-61.51%
合同资产	1,090,489,424.15		1,090,489,424.15	
长期股权投资	218,920,337.43	169,849,654.67	49,070,682.76	28.89%
其他非流动金融资产	153,219,276.11	20,396,742.15	132,822,533.96	651.19%
固定资产	520,254,829.60	657,761,854.72	-137,507,025.12	-20.91%
在建工程	668,012,043.25	422,860,008.14	245,152,035.11	57.97%
无形资产	1,695,662,162.86	1,412,008,510.99	283,653,651.87	20.09%
商誉	983,589,544.81	999,517,555.67	-15,928,010.86	-1.59%
递延所得税资产	50,405,601.16	33,494,374.51	16,911,226.65	50.49%
资产总计	9,813,021,924.24	8,104,684,132.40	1,708,337,791.84	21.08%
短期借款	837,480,689.47	585,374,469.54	252,106,219.93	43.07%
应付票据	353,690,276.10	380,739,797.00	-27,049,520.90	-7.10%
应付账款	1,372,746,517.74	1,113,697,129.19	259,049,388.55	23.26%
预收账款		249,548,792.54	-249,548,792.54	-100.00%
合同负债	246,001,411.14		246,001,411.14	
应付职工薪酬	29,120,883.68	24,669,944.90	4,450,938.78	18.04%
应交税费	311,146,821.85	273,168,019.09	37,978,802.76	13.90%
其他应付款	88,923,459.54	103,483,896.27	-14,560,436.73	-14.07%
一年内到期的非流动负债	270,257,686.84	490,228,941.70	-219,971,254.86	-44.87%
其他流动负债	87,731,851.60	66,975,861.56	20,755,990.04	30.99%
长期借款	781,317,389.57	585,304,890.22	196,012,499.35	33.49%
递延收益	202,559,931.87	189,250,530.90	13,309,400.97	7.03%

负债合计	5,403,707,642.65	4,095,397,931.21	1,308,309,711.44	31.95%
------	------------------	------------------	------------------	--------

1、应收账款本报告期末金额为 1,747,067,051.15 元，较年初增长 33.71%，主要原因系受疫情影响，本报告期回款金额减少。

2、预付账款本报告期末金额为 75,520,810.98 元，较年初下降 56.36%，主要原因系随着项目开展，未结算的预付账款减少。

3、存货本报告期末金额为 619,186,348.21 元，合同资产金额为 1,090,489,424.15 元，存货 2019 年年末金额为 1,608,812,146.08 元，主要由于会计政策变更，原本计入存货科目的部分完工未结算调成为合同资产科目。整体数据无重大变动。

4、长期股权投资本报告期末金额为 218,920,337.43 元，较年初增长 28.89%，主要原因系报告期内出资国投维尔利。

5、其他非流动金融资产本报告期末金额为 153,219,276.11 元，较年初增长 651.19%，主要原因系本报告期公司参与了湖南省建筑设计院有限公司部分股权的公开摘牌，受让了其 17.65%的股权。

6、在建工程本报告期末金额为 668,012,043.25 元，较年初增长 57.97%，主要原因系报告期内子公司敦化中能建设投入增加，EMC 项目投资增加。

7、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款的本报告期末金额分别为 837,480,689.47 元、270,257,686.84 元、781,317,389.57 元，本报告期末借款金额为 1,889,055,765.88 元，较年初增长 13.74%，总体无重大变动。

8、应付账款本报告期末金额为 1,372,746,517.74 元，较年初增长 23.26%，主要原因系随着开工项目增加，公司应付设备材料款、工程款增加。

四、2020 年度现金流量情况

项目	2020 年	2019 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,452,461,623.42	2,670,761,718.56	-8.17%
经营活动现金流出小计	2,089,750,214.53	2,475,304,524.23	-15.58%
经营活动产生的现金流量净额	362,711,408.89	195,457,194.33	85.57%
投资活动现金流入小计	965,793,942.63	96,878,044.22	896.92%
投资活动现金流出小计	2,366,531,705.85	627,574,711.41	277.09%
投资活动产生的现金流量净额	-1,400,737,763.22	-530,696,667.19	163.94%
筹资活动现金流入小计	2,604,313,505.84	1,354,904,871.89	92.21%
筹资活动现金流出小计	1,586,710,914.22	1,185,907,427.99	33.80%

筹资活动产生的现金流量净额	1,017,602,591.62	168,997,443.90	502.14%
现金及现金等价物净增加额	-21,560,120.30	-165,290,868.40	-86.96%

2020 年度公司现金及现金等价物净增加额为-21,560,120.30 元，较 2019 年同期增加 86.96%，主要原因是：

1、报告期内经营活动现金流入为 2,452,461,623.42 元，较上年同期减少 8.17%，主要原因系受疫情影响，公司回款金额较上年同期减少。

2、报告期内经营活动现金流出为 2,089,750,214.53 元，较上年同期减少 15.58%，主要原因系受疫情影响，公司加强项目管理，购买商品劳务支付的现金较上年同期减少。

3、报告期内投资活动现金流入为 965,793,942.63 元，较上年同期增加 896.92%，主要原因系报告期处置桐庐维尔利水务及桐庐横村，转让南京都乐部分股权；公司已收到闲置募集资金及自有资金滚动购买的结构性存款。

4、报告期内投资活动现金流出为 2,366,531,705.85 元，较上年同期增加 277.09%，主要原因系报告期 BOT 项目及在建工程建设投入增加，公司利用闲置募集资金及自有资金滚动购买结构性存款。

5、报告期内筹资活动现金流入为 2,604,313,505.84 元，较上年同期增加 92.21%，主要原因系报告期发行公司可转债。

6、报告期内筹资活动现金流出为 1,586,710,914.22 元，较上年同期增加 33.8%，主要原因系报告期偿还债务支付的现金增加。