

圣元环保股份有限公司

2020年度财务决算报告

圣元环保股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务决算报告如下：

一、2020年度公司财务报表的审计情况

公司2020年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

报表项目	2020年度	2019年度	变动比率	变动额
总资产	693,372.38	420,768.31	64.79%	272,604.06
归属于母公司所有者权益合计	272,697.43	120,446.39	126.41%	152,251.04
经营活动产生的现金流量净额	48,324.50	44,379.72	8.89%	3,944.78
营业收入	103,372.57	88,833.92	16.37%	14,538.65
归属于母公司所有者的净利润	30,369.93	21,739.55	39.70%	8,452.52
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,066.13	21,568.15	39.40%	8,497.98
加权平均净资产收益率	17.23%	19.83%	-13.11%	-2.6%
基本每股收益	1.3414	1.0670	25.71%	0.27
稀释每股收益	1.3414	1.0670	25.71%	0.27

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和股东权益情况

1、资产构成及变动情况

截至2020年12月31日，公司资产总额693,372.38万元，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

币种：人民币

报表项目	2020-12-31	2019/12/31	变动比率	变动原因
货币资金	25,693.03	5,010.69	412.76%	期末增加的主要系上市融资增加的资金
交易性金融资产	70,350.39	-	-	主要系购买理财等
应收账款	44,159.75	26,453.11	66.94%	主要系收入规模增加且郟城圣元一期和庆阳圣元一期进入国补目录清单，一次性确认自运营以来的国补电价收入，部分国补收入尚未收到所致
预付款项	419.05	472.82	-11.37%	主要系预付的费用及材料采购款有所减少
其他应收款	681.41	848.33	-19.68%	主要系保证金减少
存货	2,551.34	1,706.88	49.47%	主要系经营规模扩大，备品备件和原材料增加
其他流动资产	16,632.04	8,848.52	87.96%	主要系在建项目的待抵扣增值税进项税增加
固定资产	50,666.88	45,054.04	12.46%	主要系郟城圣元二期新增的资产
在建工程	173,513.42	65,751.56	163.89%	主要系郟城圣元、梁山圣元项目等在建项目建设进度增加所致
无形资产	284,303.97	240,157.60	18.38%	主要系庆阳圣元一期投产增加
长期待摊费用	8,353.57	6,692.38	24.82%	主要系各项目的BOT后续支出增加
递延所得税资产	2,757.19	2,160.05	27.64%	增加的主要系政府补助相关的递延收益、信用损失准备和预计负债导致的可抵扣暂时性差异
其他非流动资产	10,321.77	15,366.25	-32.83%	主要系偿还售后租回融资租赁款导致的未实现售后租回损益减少
资产总计	693,372.38	420,768.31	64.79%	

2、负债结构及变动情况

截至2020年12月31日，公司负债总额420,675.96万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

币种：人民币

报表项目	2020-12-31	2019/12/31	变动比率	变动原因
短期借款	-	-		
应付账款	75,411.51	47,317.54	59.37%	因公司业务规模的扩大，应付的费用及材料采购款增多，以及新增在建项目，应付工程款增加所致
应付职工薪酬	2,471.31	1,498.94	64.87%	主要系期末计提年终奖及工资，本期人员及工资奖金增加所致
应交税费	2,413.96	1,694.85	42.43%	主要系期末应交所得税增加
其他应付款	3,110.28	374.21	312.23%	主要系部分尚未支付的审计费、中介费等增加
一年内到期的非流动负债	38,552.11	31,999.10	21.93%	主要系一年内到期的长期借款增加
长期借款	268,526.79	185,594.27	44.68%	主要系新增加的项目贷款
长期应付款	5,047.18	15,777.65	-68.01%	主要系偿还的融资租赁款
递延收益	1,944.10	2,610.03	-25.51%	主要系偿还售后租回融资租赁款导致的未实现售后租回损益减少
预计负债	22,864.44	13,450.06	70.00%	主要系庆阳圣元一期投产结转无形资产计提的后续更新支出
负债合计	420,675.96	300,321.93	40.08%	

3、股东权益结构及变动情况

截止2020年12月31日，归属于母公司股东的所有者权益为272,697.43万元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：万元

币种：人民币

报表项目	2020-12-31	2019/12/31	变动比率	变动原因
股本	27,174.11	20,374.11	33.38%	主要系上市融资增加的股本
资本公积	140,263.22	25,082.11	458.20%	由于上市融资的股本溢价
盈余公积	1,184.43	1,143.64	3.57%	变动较小

未分配利润	104,175.67	73,846.53	41.07%	主要系本期产生的净利润所致
归属于母公司所有者权益合计	272,697.43	120,446.39	126.41%	

(二) 经营成果

单位：万元

币种：人民币

报表项目	2020 年度	2019 年度	变动比率	变动原因
一、营业总收入	103,372.57	88,833.92	16.37%	主要系本期郓城圣元二期全面投产和庆阳圣元一期投产，庆阳圣元一期和郓城圣元一期进入国补目录清单，一次性确认自运营以来的国补电价收入所致
营业成本	50,060.06	47,856.09	4.61%	主要系公司业务规模扩大，收入增加，各项成本随收入和资产规模增加而增加所致。成本增幅低于收入增幅主要系因为郓城圣元一期项目本年纳入国补清单，一次性确认自运营以来的国补电价收入，收入增幅较大
税金及附加	1,317.91	1,308.17	0.74%	由于收入及规模的扩大，税金及附加也相应增加
管理费用	6,752.57	6,235.74	8.29%	主要系公司规模扩大导致的费用增加
研发费用	1,402.01	1,077.49	30.12%	规模扩大，研发费用亦有所增长
财务费用	13,955.84	13,564.95	2.88%	主要系融资增加导致利息费用增加
其他收益	5,188.30	5,105.57	1.62%	主要系政府补贴收益增加
投资收益	497.49	607.10	-18.06%	主要系对联营企业的投资收益减少
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,101.15	-543.42	104.29%	因公司收入增加，应收账款增加，计提的坏账损失增加所致
二、营业利润	34,694.51	23,960.75	44.80%	
营业外收入	0.65	-	-	变化很小
营业外支出	229.34	66.62	244.24%	主要为对外捐赠和固定资产处置损失增加

三、利润总额	34,465.83	23,894.13	44.24%	主要系本期庆阳圣元一期投产、郟城圣元二期全面投产且郟城圣元一期进入国补目录清单所致
所得税费用	4,096.91	2,176.45	88.24%	收入和利润增加，所得税相应增加，同时部分项目减免税到期，税率增加
五、净利润	30,368.91	21,717.68	39.83%	主要系本期庆阳圣元一期投产、郟城圣元二期全面投产且郟城圣元一期进入国补目录清单所致

（三）现金流量情况

2020年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

币种：人民币

报表项目	2020 年度	2019 年度	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	48,324.50	44,379.72	8.89%	主要系收入的增加
投资活动产生的现金流量净额	-213,490.56	-59,381.71	259.52%	主要系在建项目投入增加及募集资金用于理财增加
筹资活动产生的现金流量净额	186,089.40	5,497.81	3284.79%	主要系上市取得募集资金及新增项目贷款导致
现金及现金等价物净增加额	20,923.34	-9,504.18		