

# 北京清新环境技术股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

### 一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 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/2021BJAA100389。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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、2020 年度财务决算情况

#### （一）主要会计数据

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变化幅度
营业总收入	412,288.49	337,529.89	22.15%
营业利润	15,091.76	41,168.26	-63.34%
利润总额	15,896.10	41,167.42	-61.39%
归属上市公司股东的净利润	21,002.74	37,990.15	-44.72%
经营活动产生的现金流量净额	32,801.54	134,573.33	-75.63%
资产总额	1,096,087.03	992,663.50	10.42%
负债总额	608,259.71	482,770.50	25.99%
归属上市公司股东的所有者权益	467,020.67	489,627.77	-4.62%
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 412,288.49 万元，较上年同期上升 22.15%；实现营业利润 15,091.76 万元，较上年同期减少 63.34%；实现归属上市公司股东的净利润 21,002.74 万元，较上年同期减少 44.72%。

#### （二）主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
基本每股收益（元/股）	0.1942	0.3513	-44.72%	0.4855
稀释每股收益（元/股）	0.1942	0.3513	-44.72%	0.4855

加权平均净资产收益率 (%)	4.53%	7.96%	-3.43%	11.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.63%	7.88%	-4.25%	10.53%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3034	1.2446	-75.63%	0.9823
	<b>2020 年末</b>	<b>2019 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>	<b>2018 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.3192	4.5283	-4.62%	4.3047
资产负债率 (%)	55.48%	48.63%	6.86%	55.10%

### 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	412,288.49	353,644.55	14.22%	22.15%	35.10%	-8.23%
主营业务分产品情况						
大气治理业务	348,152.36	289,085.22	16.97%	44.55%	65.01%	-10.29%
其他业务	64,136.13	64,559.33	-0.66%	-33.66%	-25.42%	-11.12%

#### (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	3,875.51	21.04%
华东地区	125,954.13	17.93%
华中地区	25,644.34	22.79%
华北地区	167,636.50	22.54%
华南地区	4,865.00	27.74%
西南地区	5,277.29	17.73%
西北地区	75,859.08	23.27%
其他	3,176.62	100.00%
合计	412,288.49	22.15%

#### (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增长 74,758.60 万元，营业成本报告期较上年同期增长 91,884.95 万元，主要原因是：2020 年公司按《企业会计准则第 14 号——收入》新收入准则的要求对工程建造项目的收入和成本进行调整所致。

### 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 14.22%，较上年同期下降 8.23%，主要原因是：受疫情影响和行业内市场竞争加剧、原材料及劳务成本增加等因素，建造类项目的合同毛利率降低；由于发电量下降，运营类项目的收入水平降低，致使毛利率下降；受疫情和国际油价下降影响，能源化工业务项目亏损，影响公司整体毛利水平。

### 3、影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变化幅度
营业税金及附加	2,277.06	2,435.96	-6.52%
销售费用	4,083.34	6,270.35	-34.88%
管理费用	15,467.83	15,222.40	1.61%
研发费用	12,529.69	7,259.72	72.59%
财务费用	15,244.67	16,058.42	-5.07%
其他收益	7,885.02	8,645.86	-8.80%
投资收益	4,183.38	1,186.34	252.63%
信用减值损失	-4,894.91	2,968.86	-264.87%
资产减值损失	-830.59	-144.48	-474.87%
营业外收入	846.78	336.66	151.52%
营业外支出	42.44	337.49	-87.42%
所得税费用	-5,372.21	3,432.18	-256.52%
归属于母公司股东的净利润	21,002.74	37,990.15	-44.72%

(1) 本报告期销售费用 4,083.34 万元，较上年同期降低 34.88%，主要原因受疫情影响上半年市场拓展受限导致销售薪酬奖金绩效减少。

(2) 本报告期研发费用 12,529.69 万元，较上年同期增长 72.59%，主要原因：本期公司加大研发投入力度，持续支持及鼓励研发创新所致。

(3) 本报告期投资收益 4,183.38 万元，较上年同期增长 252.63%，主要原因是本期公司权益法核算的长期股权投资的清新诚和及铝能清新收益增加。

(4) 本报告期信用减值损失 4,894.91 万元,较上年增加 264.87%,主要原因为:本期受疫情影响、业主资金困难,公司应收账款账龄增加,坏账准备计提增加。

(5) 本报告期资产减值损失 830.59 万元,较上年增加 474.87%,主要原因为:个别未完工的微利项目因疫情原因造成固定成本及部分材料成本增长,导致项目亏损。

(6) 本报告期营业外收入 846.78 万元,较上年增长 151.52%,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 300 万元、《2019 年省高新技术企业培育资金(认定培育奖励)》15 万元、北京市科技委员会科技服务业专项奖励 65 万元等。

(7) 所得税费用报告期 -5,372.21 万元,较上年同期下降 256.52%,主要原因为:本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响。

#### 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	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	变化幅度
应收票据	2,917.72	16,047.96	-81.82%
预付款项	44,905.90	25,756.20	74.35%
其他应收款	24,706.26	13,330.41	85.34%
存货	104,373.45	188,922.83	-44.75%
合同资产	16,643.61	5,661.30	193.99%
其他流动资产	7,425.78	4,921.53	50.88%
其他权益工具投资	1,869.61	2,788.02	-32.94%
无形资产	55,805.50	40,643.43	37.31%
递延所得税资产	17,454.90	11,049.23	57.97%
短期借款	118,442.92	69,265.07	71.00%
应付票据	6,373.73	11,067.73	-42.41%
合同负债	64,549.06	120,336.07	-46.36%
应付职工薪酬	4,836.71	3,032.74	59.48%
其他流动负债	10,288.22	85,611.55	-87.98%
长期借款	69,999.00	56,280.81	24.37%
长期应付款	0.00	605.53	-100.00%

其他应付款	24,565.03	19,608.97	25.27%
其他综合收益	-3,395.10	-2,576.54	31.77%

(1) 应收票据期末余额 2,917.72 万元，较年初减少 81.82%，主要原因为：本期商业承兑及质押票据减少。

(2) 预付款项期末余额 44,905.90 万元，较期初增加 74.35%，主要原因为：印度项目设备采购金额大，采购周期长，造成预付款项大幅增长。

(3) 其他应收款期末余额 24,706.26 万元，较年初增加 85.34%，主要原因为：新增合并范围公司其他应收款并表所致。

(4) 存货期末余额 104,373.45 万元，较年初减少 44.75%，主要原因为：本年工程项目完工较多，存货结转至项目成本。

(5) 合同资产期末余额 16,643.61 万元，较年初增长 193.99%，主要原因为：合同资产主要为工程质保金，系本年度完工项目较多导致。

(6) 其他流动资产期末余额 7,425.78 万元，较期初增加 50.88%，主要原因为：2020 年公司执行《企业会计准则第 14 号——收入》新收入准则，合同负债中的进项税重分类至其他流动资产。

(7) 其他权益工具投资期末余额 1,869.61 万元，较期初减少 32.94%，主要原因为：北京必可测科技股份有限公司为新三板公司，本公司以其 2020 年交易平均价格为公允价值，公允价值变动，差额计入其他综合收益。

(8) 无形资产期末余额 55,805.50 万元，较年初增加 37.31%，主要原因为：收购余热发电项目的溢价部分计入无形资产。

(9) 递延所得税资产期末余额 17,454.90 万元，较年初增加 57.97%，主要原因为：博元科技和浙江清新确认可抵扣亏损递延所得税资产所致。

(10) 短期借款期末余额 118,442.92 万元，较年初增加 71.00%；主要原因为：融资能力进一步增强，为公司扩张发展储备资金。

(11) 应付票据期末余额 6,373.73 万元，较年初减少 42.41%，主要原因为：票据到期解付。

(12) 合同负债期末余额 64,549.06 万元，较年初减少 46.36%，主要原因为：项目完工结转所致，截止期末，本年工程未完工项目进度较少。

(13) 应付职工薪酬期末余额 4,836.71 万元，较年初增加 59.48%，主要原因为：季度考核预发绩效工资较低，集中年底统一考核后发放。

(14)其他流动负债期末余额 10,288.22 万元,较年初减少 87.98%,主要原因为:偿还四川发展投资有限公司借款。

(15)长期借款期末余额 69,999.00 万元,较年初增加 24.37%,主要原因为:融资能力进一步增强,为公司扩张发展储备资金。

(16)长期应付款期末余额 0 万元,较年初减少 100%,主要原因为:年末重分类至一年内到期的非流动负债。

(17)其他应付款期末余额 24,565.03 万元,较年初增加 25.27%,主要原因为增加了收购天壕环境股份有限公司环保设备款和宁夏茂焯及重庆渝琥股权收购款。

(18)其他综合收益期末余额-3,395.10 万元,较年初减少 31.77%,主要原因为:北京必可测科技股份有限公司计入其他权益工具投资,本公司以其 2020 年交易平均价为公允价值,公允价值变动,差额计入其他综合收益。

## (二) 现金流量构成分析

单位:万元

项目	2020 年	2019 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	32,801.54	134,573.33	-75.63%
投资活动产生的现金流量净额	-71,016.86	-795.80	-8824.01%
筹资活动产生的现金流量净额	34,682.56	-133,917.39	-125.90%

(1)本报告期经营活动产生的现金流量净额 32,801.54 万元,较上年同期减少 75.63%,主要原因是:2019 年回收以前年度应收账款较多,2020 年经营性现金流量与净利润的比例约 1.55,属于正常经营范围。

(2)本报告期投资活动产生的现金流量净额-71,016.86 万元,较上年同期增加 8824.01%,主要原因是:由于公司收购余热利用项目支付投资款所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额报告期 34,682.56 万元,较上年同期增加 125.90%,主要原因是:融资能力进一步增强,为公司扩张发展储备资金。

北京清新环境技术股份有限公司

董 事 会

二零二一年四月二十三日