

元成环境股份有限公司

2019年度财务决算报告

2019年，在公司管理层及全体员工的共同努力下，公司实现收入10.08亿，比上年略有下降，实现净利润1.37亿，和上年持平。根据《公司章程》的规定，现将2019年财务决算情况报告如下：

一、2019年度财务报表审计情况

公司2019年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了（天健审字[2020]1118号）标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：元成环境股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元成环境股份有限公司2019年12月31日合并及母公司财务状况及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

注：以下数据为合并报表数据

单位：万

元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	变动幅度
总资产	293,772.06	261,552.07	12.32%
归属于母公司所有者权益	103,722.55	90,459.98	14.66%
股本	28,862.75	20,647.00	39.79%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	3.59	4.38	-18.04%

项目	2019年度	2018年度	变动幅度
营业总收入	100,789.00	124,433.20	-19.00%
归属于母公司股东的净利润	13,654.81	13,537.66	0.87%
经营活动产生的现金流量净额	-5,818.81	1,788.82	-
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.20	0.09	-
基本每股收益（元/股）	0.48	0.48	0.00%

稀释每股收益（元/股）	0.48	0.48	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	14.20	16.27	减少 2.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.57	15.33	减少 3.76 个百分点

三、公司财务状况分析

公司 2019 年度相关财务状况分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	16,007.57	25,743.97	-9,736.40	-37.82%
应收票据	5,194.11	5,199.85	-5.74	-0.11%
应收账款	12,320.61	10,762.68	1,557.93	14.48%
预付款项	646.38	634.25	12.13	1.91%
其他应收款	6,605.74	5,211.85	1,393.89	26.74%
存货	152,912.53	137,362.94	15,549.59	11.32%
一年内到期的非流动资产	0.00	580.62	-580.62	-100.00%
其他流动资产	2,175.63	2,049.54	126.09	6.15%
流动资产合计	195,862.56	187,545.70	8,316.86	4.43%
可供出售金融资产	0.00	6,700.00	-6,700.00	-100.00%
长期应收款	62,500.15	43,065.81	19,434.34	45.13%
长期股权投资	3,393.60	3,315.53	78.07	2.35%
投资性房地产	2,151.94	510.70	1,641.24	321.37%
固定资产	5,878.86	8,904.73	-3,025.87	-33.98%
无形资产	2.25	3.75	-1.50	-40.00%
商誉	9,744.40	9,744.40	0.00	0.00%
长期待摊费用	1,667.08	780.24	886.84	113.66%
递延所得税资产	346.22	481.22	-135.00	-28.05%

其他非流动资产	500.00	500.00	0.00	0.00%
非流动资产合计	97,909.50	74,006.37	23,903.13	32.30%
资产总计	293,772.06	261,552.07	32,219.99	12.32%

2019 年末公司资产总额为293,772.06万元，比上年261,552.07万元增长12.32%，其中：流动资产为195,862.56万元，比上年187,545.70万元增长4.43%，非流动资产97,909.50万元，比上年74,006.37万元增长32.30%，资产变动的主要原因为：

(1) 货币资金较上年末减少-9,736.40万元，减少37.82%，主要系支出垫付工程款所致。

(2) 其他应收款较上年末增加1,393.89万元，增长26.74%，主要系工程保证金增加所致。

(3) 一年内到期的非流动资产较上年末减少580.62万元，减少100%，主要系收回BT项目工程款。

(4) 可供出售金融资产较上年末减少6700万元，减少100%，系执行新金融工具准则对报表科目重分类。

(5) 长期应收款较上年末增加19,434.34万元，增长45.13%，主要系PPP项目增多，未到收款期或需分期收款，应收工程款挂账所致。

(6) 投资性房地产较上年末增加1,641.24万元，增长321.37%，主要系本期固定资产出租转入投资性房地产所致。

(7) 固定资产较上年末减少-3,025.87 万元，减少33.98%，主要系本期固定资产出租转入投资性房地产所致。

(8) 无形资产较上年末减少1.5万元，减少40%，系本期摊销所致。

(9) 长期待摊费用较上年末增加886.84万元，增长113.66%，主要系苗圃基地临时设施增加所致。

(10) 递延所得税资产较上年末减少135万元，减少28.05%，主要系计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异变动影响所致。

2、负债结构

单位：万元

项目	2019. 12. 31	2018. 12. 31	变动额	变动幅度
短期借款	48,227.93	44,350.00	3,877.93	8.74%
应付票据	1,853.00	0.00	1,853.00	100.00%
应付账款	88,525.15	78,719.47	9,805.68	12.46%
预收款项	812.46	856.96	-44.50	-5.19%
应付职工薪酬	1,540.88	2,256.19	-715.31	-31.70%
应交税费	2,585.81	3,011.10	-425.29	-14.12%
其他应付款	2,422.86	4,914.30	-2,491.44	-50.70%
一年内到期的非流动 负债	1,392.16	1,088.00	304.16	27.96%
其他流动负债	15,007.50	12,443.06	2,564.44	20.61%
流动负债合计	162,367.76	147,639.07	14,728.69	9.98%
长期借款	23,714.15	18,244.00	5,470.15	29.98%
长期应付款	0.00	1,292.00	-1,292.00	-100.00%
预计负债	309.16	235.69	73.47	31.17%
递延收益	0.00	20.45	-20.45	-100.00%
非流动负债合计	24,023.31	19,792.14	4,231.17	21.38%
负债合计	186,391.07	167,431.22	18,959.85	11.32%

2019年末公司负债总额为186,391.07万元，比上年167,431.22万元增长11.32%，资产负债率由2018年末的64.01%下降为63.45%，资产负债率较之去年略微下降。负债变动的主要原因为：

(1) 应付票据较上年末增加1853.00万元，去年为0元，增长100%，主要系本年增加应付票据所致。

(2) 应付职工薪酬较上年末减少715.31万元，减少31.7%，主要系本年末计提奖金减少所致。

(3) 其他应付款较上年末减少2,491.44万元，减少50.70%，主要系限制性股票回购义务减少所致。

(4) 一年内到期的非流动负债较上年增加304.16万元，增长27.96%，主要系

应付股权转让款增加所致。

(5) 其他流动负债较上年增加2,564.44 万元，增长20.61%，主要系待转销项税额增加所致。

(6) 长期借款较上年增加5470.15万元，增长29.98%，主要系长期贷款增加所致。

(7) 长期应付款较上年减少1292万元，减少100.00%，主要系应付股权转让款转至一年内到期的非流动负债所致。

(8) 预计负债较上年增加73.47万元，增长31.17%，主要系较多项目进入养护期，计提养护费用所致。

(9) 递延收益较上年减少20.45万元，减少100%，主要系原顺流交易抵销产生的递延收益转回所致。

3、股东权益

单位：万元

项目	2019.12.31	2018.12.31	变动额	变动幅度
股本	28,862.75	20,647.00	8,215.75	39.79%
资本公积	24,260.64	32,994.39	-8,733.75	-26.47%
盈余公积	5,367.75	4,335.31	1,032.44	23.81%
未分配利润	47,556.33	37,219.65	10,336.68	27.77%
少数股东权益	3,658.45	3660.87	-2.42	-0.07%
股东权益合计	107,380.99	94,120.85	13,260.14	14.09%

2019年末股东权益总额为 107380.99 万元，比上年 94,120.85万元增长 14.09%。股东权益变动的主要原因为：

(1) 股本较上年末增加 8215.75 万元，增长39.79%，主要系本期转增股份所致。

(2) 资本公积较上年末减少 8733.75 万元，减少26.47%，主要系本期用资本公积转增股份所致。

(3) 盈余公积较上年末增加 1032.44 万元，增长23.81%，主要系依据净利润计提的盈余公积所致。

(4) 未分配利润较上年末增加 10336.68万元，增长27.77%，主要系本期实现的净利润增加所致。

(二) 经营成果分析

1、营业收入及利润

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
营业总收入	100,789.00	124,433.20	-23,644.20	-19.00%
营业成本	73,423.71	93,310.29	-19,886.58	-21.31%
利润总额	15,627.73	15,648.52	-20.79	-0.13%
净利润	13,652.39	13,538.53	113.86	0.84%
归属于母公司所有者的净利润	13,654.81	13,537.66	117.15	0.87%

2019年度公司实现营业收入 100,789 万元，较上年减少 19.00%，主要系 2019整体宏观环境及经济形势的影响，对于在手订单公司更加审慎地开展实施推进，对于EPC类业务公司根据甲方的回款及履约情况具体推进实施，对于PPP类业务公司根据现有政策的完善合规性文件手续等的落实及项目贷款等进展具体推进实施，以控制项目的整体风险。

2、期间费用

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
期间费用	12,835.22	14,841.46	-2,006.24	-13.52%
其中：销售费用	371.32	472.44	-101.12	-21.40%
管理费用	6,666.80	8,026.81	-1,360.01	-16.94%
研发费用	3,434.72	4,133.92	-699.20	-16.91%
财务费用	2,362.38	2208.29	154.09	6.98%

2019年度公司发生期间费用12,835.22万元，减少13.52%。主要原因为：

(1)销售费用较上年减少101.12万元，减少21.40%，净额减少101.12万元，变化较小。

(2)管理费用较上年减少1,360.01万元，减少16.94%，主要系上年摊销股份支

付的原因所致。

(3) 研发费用较上年减少699.20万元，减少16.91%，主要系研发基地搬迁，研发投入减少所致。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-5,818.81	1,788.82	-7,607.63	-
投资活动产生的现金流量净额	-8,492.45	-27,854.57	19,362.12	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,149.74	36,266.04	-33,116.30	-91.31%
现金及现金等价物净增加额	-11,161.52	10,200.29	-21,361.81	-
期末现金及现金等价物余额	14,144.39	25,305.91	-11,161.52	-44.11%

2019 年公司现金及现金等价物净增加额为-11,161.52 万元，比上年减少 21,361.81万元。主要原因为：

(1) 经营性活动产生的现金流量净额为-5,818.81万元，上年同期1,788.82 万元，主要系工程投入资金及管理费用大于回笼资金，正在施工的PPP项目工程未到收款期，部分项目结算进度滞后所致，

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 -8,492.45 万元，主要系系上期工程项目投资较多及收购子公司，本期工程项目投资减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 3149.74 万元，比上年同期减少 91.31%，主要系上期贷款增加，本期变化不大。

元成环境股份有限公司董事会

2020年4月20日