

元成环境股份有限公司

2020年度财务决算报告

2020 年受疫情影响，全球经济下滑。公司谨慎地进行业务拓展和产能释放，2020 年效益也有所下降，在管理层及全体员工的共同努力下，公司保持健康平稳发展，2020 年实现收入 7.15 亿，比上年下降 29.08%，实现净利润 0.93 亿，比上年下降 31.96%。根据《公司章程》的规定，现将 2020 年财务决算情况报告如下：

一、2020 年度财务报表审计情况

公司 2020 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[2021]2338号）带强调事项段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，公允反映了元成股份公司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。

强调事项：提醒财务报表使用者关注，如关联方及关联交易所述，2020 年度，公司向关联方浙江越龙山旅游开发有限公司提供设计及建造确认收入 435,406,380.81 元，毛利额 110,477,669.58 元。期末应收账款账面价值 319,077,864.99 元，合同资产账面价值 776,381,530.02 元。本段内容不影响已发表的审计意见。

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	2020 年12 月31 日	2019 年12 月31 日	变动幅度
总资产	302,786.63	293,772.06	3.07%
归属于母公司所有者权益	108,615.88	103,722.55	4.72%
股本	28,514.21	28,862.75	-1.21%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	3.81	3.59	6.13%

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
营业总收入	71,476.38	100,789.00	-29.08%
归属于母公司股东的净利润	9,291.61	13,654.81	-31.95%

经营活动产生的现金流量净额	2,635.98	-5,818.81	-
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.13	-0.20	-
基本每股收益(元/股)	0.32	0.48	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.48	-33.33%
加权平均净资产收益率(%)	8.63	14.20	减少 5.57 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	6.32	11.57	减少 5.25 个百分点

三、公司财务状况分析

公司 2020 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	2020.12.31	2019.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	14,260.53	16,007.57	-1,747.04	-10.91%
应收票据	45.85	5,194.11	-5,148.26	-99.12%
应收账款	52,432.50	12,320.61	40,111.89	325.57%
预付款项	170.20	646.38	-476.18	-73.67%
其他应收款	4,259.73	6,605.74	-2,346.01	-35.51%
存货	4,459.64	152912.53	-148,452.89	-97.08%
合同资产	124,790.06		124,790.06	-
其他流动资产	1,654.80	2,175.63	-520.83	-23.94%
流动资产合计	202,073.30	195,862.56	6,210.74	3.17%
长期应收款	65,065.31	62,500.15	2,565.16	4.10%
长期股权投资	3,139.26	3,393.60	-254.34	-7.49%
其他权益工具投资	11,725.00	11,725.00	0.00	0.00%
投资性房地产	1,850.93	2,151.94	-301.01	-13.99%
固定资产	5,250.76	5,878.86	-628.10	-10.68%
无形资产	0.75	2.25	-1.50	-66.67%
商誉	9,744.40	9,744.40	0.00	0.00%

长期待摊费用	1,473.65	1,667.08	-193.43	-11.60%
递延所得税资产	1,315.06	346.22	968.84	279.83%
其他非流动资产	1,148.20	500.00	648.20	129.64%
非流动资产合计	100,713.33	97,909.50	2,803.83	2.86%
资产总计	302,786.63	293,772.06	9,014.57	3.07%

2020 年末公司资产总额为 302,786.63 万元，比上年 293,772.06 万元增长 3.07%，其中：流动资产为 202,073.30 万元，比上年 195,862.56 万元增长 3.17%，非流动资产 100,713.33 万元，比上年 97,909.50 万元增长 2.86%，资产变动的主要原因为：

(1) 应收票据较上年末减少 5,148.26 万元，减少 99.12%，主要系本期收到应收票据较少所致。

(2) 应收帐款较上年末增加 40,111.89 万元，增加 325.57%，主要系执行新收入准则报表科目调整列报所致。

(3) 存货较上年末减少 148,452.89 万元，减少 97.08%，主要系执行新收入准则报表科目调整列报所致。

(4) 合同资产较上年末增加 124,790.06 万元，主要系执行新收入准则报表科目调整列报所致。

(5) 预付款项较上年末减少 476.18 万元，减少 73.67%，主要系预付租金等减少所致。

(6) 其他应收款较上年末减少 2,346.01 万元，减少 35.51%，主要系本期收回押金所致。

(7) 无形资产较上年末减少 1.5 万元，减少 66.67%，系本期摊销所致。

(8) 其他非流动资产较上年末增加 648.20 万元，增加 129.64%，主要系执行新收入准则调整所致。

2、负债结构

单位：万元

项目	2020.12.31	2019.12.31	变动额	变动幅度
短期借款	49,337.01	48,227.93	1,109.08	2.30%

应付票据	4,204.00	1,853.00	2,351.00	126.88%
应付账款	90,318.49	88,525.15	1,793.34	2.03%
预收款项	42.79	812.46	-769.67	94.73%
合同负债	575.48		575.48	-
应付职工薪酬	1,271.82	1,540.88	-269.06	-17.46%
应交税费	2,271.93	2,585.81	-313.88	-12.14%
其他应付款	1,651.40	2,422.86	-771.46	-31.84%
一年内到期的非流动负债	7,035.36	1,392.16	5,643.20	405.36%
其他流动负债	18,162.61	15007.50	3155.11	21.02%
流动负债合计	174,870.89	162,367.76	12,503.13	7.70%
长期借款	15,345.73	23,714.15	-8,368.42	-35.29%
预计负债	149.50	309.16	-159.66	-51.64%
非流动负债合计	15,495.23	24,023.31	-8,528.08	-35.50%
负债合计	190,366.12	186,391.07	3,975.05	2.13%

2020年末公司负债总额为190,366.12万元，比上年 186,391.07 万元增长 2.13%，资产负债率由 2019年末的 63.45%下降为62.87%，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 2,351.00万元，增长126.88%，主要系本期新增应付票据较多。

(2) 预收款项较上年末减少 769.67万元，减少 48.78%，主要系执行新收入准则报表科目调整列报所致。

(3) 其他应付款较上年末减少 771.46万元，减少31.84%，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5,643.20 万元，增长405.36%，主要系1年内到期的长期借款增加。

(5) 长期借款较上年减少8,368.42万元，减少35.29%，主要系归还长期贷款所致。

3、股东权益

单位：万元

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31	变动额	变动幅度
股本	28,514.21	28,862.75	-348.54	-1.21%
资本公积	22,259.36	24,260.64	-2001.28	-8.25%
盈余公积	5,775.73	5,367.75	407.98	7.60%
未分配利润	52,066.59	47,581.23	4,485.36	9.43%
少数股东权益	3,804.62	3,658.45	146.17	4.00%
股东权益合计	112,420.50	107,380.99	5,039.51	4.69%

2020年末股东权益总额为 112,420.50万元，比上年 107,380.99万元增长

4.69%。股东权益各科目变动幅度不大。

（二）经营成果分析

1、营业收入及利润

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动幅度
营业总收入	71,476.38	100,789.00	-29,312.62	-29.08%
营业成本	50,584.98	73,423.71	-22,838.73	-31.11%
利润总额	10,513.70	15,627.73	-5,114.03	-32.72%
净利润	9,289.13	13,652.39	-4,363.26	-31.96%
归属于母公司所有者的净利润	9,291.61	13,654.81	-4,363.20	-31.95%

2020年度公司实现营业收入 71,476.38 万元，较上年减少 29.08%，主要系 2020年上半年疫情影响及本期实施过程中，甲方筹集建设资金受限、导致工程建设进度缓慢，对于PPP类业务，公司根据现有情况协商缩减工程量等措施控制风险也致收入下降。发生营业成本50,584.98万元，较上年减少31.11%，主要系公司当年营业收入较上年有减少，相应工程业务成本同比减少，当年利润较上年也相应减少。

2、期间费用

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动幅度
期间费用	9,034.90	12,835.22	-3800.32	-29.61%

其中：销售费用	245.22	371.32	-126.10	-33.96%
管理费用	4,965.81	6,666.80	-1,700.99	-25.51%
研发费用	2,496.84	3,434.72	-937.88	-27.31%
财务费用	1,923.38	2,362.38	-439.00	-18.58%

2020年度公司发生期间费用9,034.90万元，减少29.61%。主要原因为：

(1)销售费用较上年减少126.10万元，减少33.96%，主要系上半年受疫情影响较大，经营性费用减少较多所致。

(2)财务费用较上年减少 439 万元，减少 18.58%，主要系取得延迟支付工程款利息增加。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	2,635.98	-5,818.81	8,454.79	-
投资活动产生的现金流量净额	1,822.71	-8,492.45	10,315.16	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,666.38	3,149.74	-8,816.12	-
现金及现金等价物净增加额	-1,207.69	-11,161.52	9,953.83	89.18%
期末现金及现金等价物余额	12,936.70	14,144.39	-1,207.69	-8.54%

2020 年公司现金及现金等价物净增加额为-1,207.69 万元，比上年增加 9,953.83万元，增长89.18%。主要原因为：

(1) 经营性活动产生的现金流量净额为2,635.98万元，比上年同期增加 8,454.79万元，主要系主要系2020年公司加大工程款收款力度，公司组织安排各项目积极回收前期老项目欠款。同时PPP类业务缩减开支所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为1,822.71 万元，比上年同期增加 10,315.16万元，主要系本期收回部分投资及上期工程项目投资较多。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-5,666.38万元，比上年同期减少8,816.12万元，主要系本期贷款减少所致。

元成环境股份有限公司董事会

2021年4月14日