

启迪环境科技发展股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度财务报表审计情况

启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：启迪环境科技发展股份有限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，公允反映了贵公司 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 年公司主要财务指标

单位：人民币元

报表项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	8,520,764,618.65	10,176,449,579.48	-16.27%	10,993,780,615.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,536,530,415.22	359,409,038.26	-527.52%	643,907,329.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,612,751,480.66	146,793,691.38	-1,198.65%	604,596,080.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	338,052,137.89	180,493,961.33	87.29%	-743,190,697.71
基本每股收益（元/股）	-1.133	0.211	-636.97%	0.381
稀释每股收益（元/股）	-1.133	0.211	-636.97%	0.381
加权平均净资产收益率	-12.69%	2.31%	-15.00%	4.25%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年 年末增减	2018 年末
总资产（元）	42,372,798,303.07	44,533,854,391.40	-4.85%	39,952,702,188.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,417,305,163.49	15,046,405,788.37	-10.83%	14,955,321,489.68

注：计算基本每股收益、稀释每股收益时需从归属于母公司所有者的净利润中扣除新增归属于其他权益工具——永续债持有人应享有的权益。

三、2020 年公司财务状况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动比率
流动资产：			
货币资金	2,480,408,921.02	3,407,619,211.36	-27.21%
应收票据	210,988.80	86,242,617.14	-99.76%
应收账款	5,588,465,561.69	6,945,367,904.50	-19.54%
应收款项融资	6,001,263.40	5,680,981.97	5.64%

预付款项	494,228,129.99	417,016,564.67	18.52%
其他应收款	315,469,091.75	376,057,956.95	-16.11%
存货	738,814,981.62	678,032,346.61	8.96%
合同资产	112,298,220.29		
其他流动资产	1,340,097,441.10	1,219,202,204.21	9.92%
流动资产合计	11,075,994,599.66	13,135,219,787.41	-15.68%
非流动资产：			
债权投资		22,260,000.00	-100.00%
长期应收款	881,630,028.59	1,066,212,952.78	-17.31%
长期股权投资	1,140,269,301.13	1,095,981,515.02	4.04%
其他权益工具投资	60,334,811.56	60,334,811.56	0.00%
投资性房地产	32,805,559.41	34,055,504.49	-3.67%
固定资产	3,183,301,212.23	3,114,281,712.83	2.22%
在建工程	12,725,730,958.31	14,183,348,439.25	-10.28%
无形资产	11,316,688,944.93	9,648,775,350.80	17.29%
商誉	801,673,734.67	831,059,934.67	-3.54%
长期待摊费用	219,489,854.02	255,941,399.69	-14.24%
递延所得税资产	430,968,637.48	203,602,376.37	111.67%
其他非流动资产	503,910,661.08	882,780,606.53	-42.92%
非流动资产合计	31,296,803,703.41	31,398,634,603.99	-0.32%
资产总计	42,372,798,303.07	44,533,854,391.40	-4.85%

主要变动指标分析：

1、应收票据期末余额为 210,988.80 元，较期初减少 99.76%，主要系本报告期票据到期款项收回所致。

2、递延所得税资产期末余额为 430,968,637.48 元，较期初增加 111.67%，主要系本报告期计提坏账准备所致。

3、其他非流动资产期末余额为 503,910,661.08 元，较期初减少 42.92%，主要系形成长期资产有关款项减少所致。

(二) 负债情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动比率
流动负债：			
短期借款	4,863,816,169.72	3,239,038,270.53	50.16%
应付票据	3,396,849,325.18	2,788,309,096.36	21.82%
应付账款	4,050,990,469.13	5,059,565,697.77	-19.93%
预收款项	308,909.40	395,559,597.21	-99.92%
合同负债	431,473,235.35		
应付职工薪酬	216,678,598.81	153,166,154.03	41.47%
应交税费	270,798,161.44	290,071,405.40	-6.64%
其他应付款	1,949,898,357.36	1,790,930,568.98	8.88%
一年内到期的非流动负 债	424,401,176.71	1,669,935,291.74	-74.59%

其他流动负债	561,237,086.01	696,386,674.34	-19.41%
流动负债合计	16,166,451,489.11	16,082,962,756.36	0.52%
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	7,050,240,590.22	7,165,590,561.73	-1.61%
应付债券	508,726,027.39	1,141,835,890.37	-55.45%
长期应付款	2,119,120,223.03	2,400,121,903.35	-11.71%
预计负债	47,945,449.77	41,079,162.21	16.71%
递延收益	370,086,037.82	291,708,591.96	26.87%
递延所得税负债	70,341,606.13	74,871,027.50	-6.05%
其他非流动负债	575,000,000.00	500,000,000.00	15.00%
非流动负债合计	10,741,459,934.36	11,615,207,137.12	-7.52%
负债合计	26,907,911,423.47	27,698,169,893.48	-2.85%

主要变动指标分析:

1、短期借款期末余额为 4,863,816,169.72 元,较期初增长 50.16%,主要系报告期内根据公司业务需要,银行短期借款增加所致。

2、预收款项期末余额为 308,909.40 元,较期初减少 99.92%,主要系执行新收入准则调整“合同负债”所致。

3、应付职工薪酬期末余额为 216,678,598.81 元,较期初增长 41.47%,主要系应付职工薪酬增加所致。

4、一年内到期的非流动负债期末余额为 424,401,176.71 元,较期初减少 74.59%,主要系报告期内一年内到期融资券到期偿还所致。

5、应付债券期末余额为 508,726,027.39 元,较期初减少 55.45%,主要系“应付债券”于一年内到期转入“一年内到期的非流动负债”所致。

(三) 股东权益事项

单位:人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动比率
所有者权益:			
股本	1,430,578,784.00	1,430,578,784.00	0.00%
其他权益工具	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00	0.00%
其中:优先股			
永续债	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00	0.00%
资本公积	6,605,231,181.40	6,605,140,827.61	0.00%
减:库存股	50,122,210.09	39,915,924.09	25.57%
其他综合收益	-583,881.04	1,994,791.44	-129.27%
专项储备			
盈余公积	565,781,054.36	565,781,054.36	0.00%
一般风险准备			
未分配利润	3,370,920,234.86	4,987,326,255.05	-32.41%
归属于母公司所有者权益合计	13,417,305,163.49	15,046,405,788.37	-10.83%

少数股东权益	2,047,581,716.11	1,789,278,709.55	14.44%
所有者权益合计	15,464,886,879.60	16,835,684,497.92	-8.14%

主要变动指标分析：

1、未分配利润期末余额为 3,370,920,234.86 元，较期初减少 32%，主要系公司报告期亏损所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增 减
一、营业总收入	8,520,764,618.65	10,176,449,579.48	-16.27%
其中：营业收入	8,520,764,618.65	10,176,449,579.48	-16.27%
二、营业总成本	8,612,380,006.13	9,504,763,871.84	-9.39%
其中：营业成本	6,750,854,228.30	7,558,533,472.65	-10.69%
税金及附加	63,919,376.23	80,153,714.52	-20.25%
销售费用	104,631,268.72	175,012,879.43	-40.22%
管理费用	831,746,583.73	859,087,868.88	-3.18%
研发费用	135,444,464.19	131,235,394.26	3.21%
财务费用	725,784,084.96	700,740,542.10	3.57%
其中：利息 费用	706,048,985.38	658,302,813.23	7.25%
利息 收入	38,634,686.26	13,255,335.90	191.47%
加：其他收益	150,409,151.59	287,347,201.57	-47.66%
投资收益（损失 以“-”号填列）	-162,339,985.67	-61,465,741.76	-164.11%
信用减值损失 （损失以“-”号填列）	-1,133,197,333.20	-264,662,207.26	328.17%
资产减值损失 （损失以“-”号填列）	-215,776,347.35	-3,600,000.00	5893.79%
资产处置收益 （损失以“-”号填列）	145,754.94	8,802,570.45	-98.34%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-1,452,374,147.17	638,107,530.64	-327.61%
加：营业外收入	15,145,219.57	21,514,561.61	-29.60%
减：营业外支出	37,321,843.68	29,232,628.99	27.67%
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-1,474,550,771.28	630,389,463.26	-333.91%
减：所得税费用	-57,661,333.94	202,824,624.70	-128.43%
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-1,416,889,437.34	427,564,838.56	-431.39%
（一）按经营持续性分 类			
1. 持续经营净利润 （净亏损以“-”号填 列）	-1,416,889,437.34	427,564,838.56	-431.39%

2. 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	-1,536,530,415.22	359,409,038.26	-527.52%
2. 少数股东损益	119,640,977.88	68,155,800.30	75.54%
六、其他综合收益的税后净额	-2,578,672.48	1,192,396.20	-316.26%
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,578,672.48	1,192,396.20	-316.26%
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-1,419,468,109.82	428,757,234.76	-431.07%
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,539,109,087.70	360,601,434.46	-526.82%
归属于少数股东的综合收益总额	119,640,977.88	68,155,800.30	75.54%
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-1.133	0.211	-636.97%
(二) 稀释每股收益	-1.133	0.211	-636.97%

主要变动指标分析：

1、2020年度销售费用为104,631,268.72元，较上一年度减少40.22%，主要系受疫情影响原因影响相关市场开拓支出减少所致。

2、2020年度其他收益为150,409,151.59元，较上一年度减少47.66%，主要系上年同期收到政府集中支付的产业扶持金，本年未收到相关款项所致。

3、2020年度投资收益为-162,339,985.67元，较上一年度减少164.11%，主要系参股公司利润下降所致。

4、2020年度信用减值损失为-1,133,197,333.20元，较上一年度增加328.17%，主要系根据《企业会计准则》，对公司尚未收回的应收款项计提减值所致。

5、2020年度资产减值损失为-215,776,347.35元，较上一年度增加5893.79%，主要系根据资产减值准则的相关规定，对相关工程项目计提减值所致。

6、2020年度利润总额为-1,474,550,771.28元，较上一年度减少333.91%，主要系公司营业收入下降以及对相应资产计提减值所致。

7、2020年度所得税费用为-57,661,333.94元，较上一年度减少128.43%，主要系利润总额下降，相应所得税费用减少所致。

8、2020年度净利润为-1,416,889,437.34元，较上一年度减少431.39%，主要系公司营业收入下降以及对相应资产计提减值所致。

(五) 现金流量情况

单位:人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,553,840,684.02	8,104,353,117.81	-6.79%
收到的税费返还	39,310,148.84	75,261,442.21	-47.77%
收到其他与经营活动有关的现金	703,977,205.36	806,723,836.31	-12.74%
经营活动现金流入小计	8,297,128,038.22	8,986,338,396.33	-7.67%
购买商品、接受劳务支付的现金	4,688,346,096.23	4,906,461,588.29	-4.45%
支付给职工以及为职工支付的现金	1,966,912,247.33	2,324,492,027.77	-15.38%
支付的各项税费	384,007,220.31	711,662,956.94	-46.04%
支付其他与经营活动有关的现金	919,810,336.46	863,227,862.00	6.55%
经营活动现金流出小计	7,959,075,900.33	8,805,844,435.00	-9.62%
经营活动产生的现金流量净额	338,052,137.89	180,493,961.33	87.29%
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,352,090,000.00	-100.00%
取得投资收益收到的现金	3,335,048.88		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,439,473.19	14,482,041.94	407.11%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,851,431.55	-100.00%
收到其他与投资活动有关的现金	625,729,667.41	65,039,381.96	862.08%
投资活动现金流入小计	702,504,189.48	1,453,462,855.45	-51.67%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,438,429,446.12	1,580,373,956.42	-8.98%
投资支付的现金	95,608,800.00	40,000.00	238922.00%
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,621,840.00	420,580,605.27	-88.20%
支付其他与投资活动有关的现金	5,338,479.30	14,727,878.75	-63.75%
投资活动现金流出小计	1,588,998,565.42	2,015,722,440.44	-21.17%
投资活动产生的现金流量净额	-886,494,375.94	-562,259,584.99	-57.67%
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	154,959,761.80	67,629,088.24	129.13%
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	154,959,761.80	67,629,088.24	129.13%
取得借款收到的现金	6,567,084,401.70	8,521,758,718.05	-22.94%

收到其他与筹资活动有关的现金	6,397,219,137.73	8,141,246,163.37	-21.42%
筹资活动现金流入小计	13,119,263,301.23	16,730,633,969.66	-21.59%
偿还债务支付的现金	6,406,184,643.99	8,722,325,499.15	-26.55%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	920,992,547.53	974,396,300.74	-5.48%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,948,601.82	12,531,775.13	91.10%
支付其他与筹资活动有关的现金	6,833,751,636.12	6,668,368,139.07	2.48%
筹资活动现金流出小计	14,160,928,827.64	16,365,089,938.96	-13.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,041,665,526.41	365,544,030.70	-384.96%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,345,690.17	486,010.90	-582.64%
五、现金及现金等价物净增加额	-1,592,453,454.63	-15,735,582.06	-10020.08%
加：期初现金及现金等价物余额	2,142,966,343.73	2,158,701,925.79	-0.73%
六、期末现金及现金等价物余额	550,512,889.10	2,142,966,343.73	-74.31%

主要变动指标分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 87.29%，主要系经营活动现金支出减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 57.67%，主要系上年同期支付股权收购款，本期发生减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 384.96%，主要系取得借款减少所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 10,020.08%，主要原因系取得借款减少所致。

启迪环境科技发展股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十九日