

永清环保股份有限公司

2020 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天职业字[2021]25558 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2020 年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

项目	2020 年	2019 年
营业总收入（元）	748,975,168.80	676,209,657.92
利润总额（元）	44,560,465.52	62,005,002.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,552,291.00	57,623,833.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,387,111.11	-12,559,066.47
基本每股收益（元/股）	0.0505	0.0894
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2405	2.4235
资产负债率（%）	57.21%	41.68%

二、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	29,864.12	8.13%	29,307.92	10.58%	1.90%
交易性金融资产	600.00	0.16%	0.00	0.00%	全增长
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
应收账款	47,229.32	12.86%	37,055.35	13.38%	27.46%
应收款项融资	2,661.60	0.72%	6,927.76	2.50%	-61.58%
预付款项	1,475.89	0.40%	1,840.27	0.66%	-19.80%
其他应收款	2,891.25	0.79%	4,612.90	1.67%	-37.32%
存货	5,600.16	1.53%	38,167.08	13.78%	-85.33%
合同资产	43,814.12	11.93%	0.00	0.00%	全增长

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	5,871.11	2.12%	-100.00%
其他流动资产	4,595.36	1.25%	5,245.38	1.89%	-12.39%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
长期股权投资	3,958.81	1.08%	829.81	0.30%	377.07%
其他权益工具投资	25,611.08	6.97%	21,271.32	7.68%	20.40%
其他非流动金融资产	2,053.33	0.56%	0.00	0.00%	全增长
投资性房地产	1,684.94	0.46%	1,727.80	0.62%	-2.48%
固定资产	47,294.43	12.88%	37,797.83	13.65%	25.12%
在建工程	32,506.19	8.85%	7,688.18	2.78%	322.81%
无形资产	69,102.53	18.82%	66,877.28	24.15%	3.33%
商誉	45,183.15	12.31%	291.74	0.11%	15387.36%
长期待摊费用	560.93	0.15%	586.56	0.21%	-4.37%
递延所得税资产	400.00	0.11%	286.33	0.10%	39.70%
其他非流动资产	102.45	0.03%	10,501.71	3.79%	-99.02%
资产总计	<u>367,189.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>276,886.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>32.61%</u>

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

- 1、应收账款较上年末增加 10,174 万元，主要是本报告期公司销售订单增加。
- 2、应收款项融资较上年末减少 4,266 万元，主要是本报告期内承兑汇票背书和到期托收所致。
- 3、其他应收款较上年末减少 1,722 万元，主要是本报告期收到云南大地危废项目退回的股权受让款 1,908 万元。
- 4、存货较去年减少 32,567 万元、合同资产较去年增加 43,814 万元，主要是公司在报告期内执行新收入准则，会计核算科目重分类所致。
- 5、一年内到期的非流动资产较去年减少 5,871 万元，主要是报告期内收到工程项目款。
- 6、长期股权投资较上年末增加 3,129 万元，主要是本报告期公司新增纳入合并范围子公司昌明环保对株洲医废投资款。
- 7、其他非流动金融资产较上年末增加 2,053 万元，主要本报告期对湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司新增投资 1,920 万元所致。
- 8、在建工程较上年末增加 24,818 万元，主要是衡阳垃圾发电二期扩建项目、甘肃禾希危废处置项目以及新余垃圾发电二期项目本期增加投入。

9、商誉较上年末增加 44,891 万元，主要是报告期收购江苏永之清固废处置有限公司 70%股权所形成的商誉。

10、其他非流动资产较上年末减少 10,399 万元，主要是预付工程、设备款在报告期转入在建工程或固定资产。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	37,552.89	17.88%	28,726.00	24.89%	30.73%
应付票据	6,256.60	2.98%	8,507.47	7.37%	-26.46%
应付账款	64,780.51	30.84%	50,352.47	43.63%	28.65%
预收款项	0.00	0.00%	4,884.91	4.23%	-100.00%
应付职工薪酬	2,143.17	1.02%	2,038.90	1.77%	5.11%
应交税费	979.46	0.47%	327.08	0.28%	199.46%
其他应付款	3,261.45	1.55%	5,675.86	4.92%	-42.54%
合同负债	7,208.53	3.43%	0.00	0.00%	全增长
一年内到期的非流动负债	6,843.78	3.26%	2,770.00	2.40%	147.07%
其他流动负债	2,535.12	1.21%	3,448.06	2.99%	-26.49%
长期借款	68,856.79	32.78%	6,980.00	6.05%	886.49%
预计负债	3,962.02	1.89%	0.00	0.00%	全增长
递延收益	2,712.90	1.29%	1,706.31	1.48%	58.99%
递延所得税负债	2,973.99	1.42%	0.00	0.00%	全增长
其他非流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	无变动
负债合计	210,067.20	100.00%	115,417.05	100.00%	82.01%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、短期借款较上年末增加 8,827 万元，主要是报告期内新增流动资金贷款。

2、预收款项较上年末减少 4,885 万元，主要是本报告期执行新收入准则，预收款项与合同资产重分类所致。

3、应交税费较上年末增加 652 万元，主要是报告期应交的所得税、增值税较去年增加。

4、其他应付款较上年末减少 2,414 万元，主要是本报告期支付甘肃禾希危废处置项目股权转让款。

5、合同负债较去年增加 7,208 万元，主要是本报告期执行新收入准则，预收款项与合同负债重分类所致。同时，2020 年并购江苏永之清固废处置有限公

司，新增该公司纳入合并范围同比新增合同负债。

6、一年内到期的非流动负债较上年末增加 4,073 万元，主要是本报告期将一年内到期的长期借款重分类至该科目核算所致。

7、长期借款较上年末增加 61,876 万元，主要是本报告期新增江苏永之清固废处置项目并购贷 35,700 万元及衡阳、新余永清环保能源公司新增长期借款所致。

8、预计负债较上年末增加 3,962 万元，公司对本报告期根据相关准则要求需预计合理的项 EPC 工程项目预计消缺成本核算所致。

9、递延收益较上年末去年增加 1,006 万元，主要是本报告期新增生态文明建设专项中央预算内政府补助资金。

10、递延所得税负债较上年末去年增加 2,974 万元，主要是本报告期并购江苏永之清处置有限公司项目新增固定资产、无形资产评估增值按 25%确认递延所得税负债。

（三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
股本	64,450.02	44.63%	64,450.02	41.26%	0.00%
资本公积	36,379.85	25.19%	37,683.24	24.13%	-3.46%
其他综合收益	8,753.84	6.06%	6,538.09	4.19%	33.89%
专项储备	382.36	0.26%	421.14	0.27%	-9.21%
盈余公积	5,936.45	4.11%	5,936.45	3.80%	0.00%
未分配利润	28,499.44	19.74%	41,167.56	26.36%	-30.77%
归属于母公司所有者 权益合计	144,401.97	100.00%	156,196.51	100.00%	-7.55%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、其他综合收益较上年末增加 2,216 万元，主要是公司将本公司对外投资的无控制权无共同控制无重大影响的股权投资以公允价值计量且其变动指定计入其他综合收益，其中浦湘生物能源公司的公允价值变动金额较大。

2、未分配利润较上年末减少 12,668 万元，主要是本报告期有分红 14,000 万元。

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2020年度	2019年度	增减幅度(%)
营业收入	74,897.52	67,620.97	10.76%
营业成本	53,943.38	50,068.83	7.74%
税金及附加	365.54	385.70	-5.23%
销售费用	2,817.90	2,346.02	20.11%
管理费用	8,523.55	11,804.87	-27.80%
研发费用	1,603.31	2,259.03	-29.03%
财务费用	3,845.11	1,540.45	149.61%
其他收益	1,163.10	1,063.25	9.39%
投资收益	2,762.83	8,169.20	-66.18%
信用减值损失(损失以“-”填列)	-2,353.55	-37.13	6238.55%
资产减值损失(损失以“-”填列)	-738.76	-1,787.01	-58.66%
资产处置收益	6.56	-8.36	178.47%
营业外收入	352.13	162.23	117.05%
营业外支出	668.31	577.75	15.67%
所得税费用	1,204.59	823.97	46.19%
净利润	3,251.46	5,376.53	-39.52%
归属于上市公司股东的净利润	3,255.23	5,762.38	-43.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,638.71	-1,255.91	310.10%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、财务费用较上年同期增加 2,305 万元，主要是本报告期同比减少湘潭竹埠港征地拆迁资金使用收益及新增部分长期借款利息。

2、投资收益较上年同期减少 5,406 万元，主要是上年同期公司处置云南大地公司股权产生了投资收益 6,176 万元，本报告期内无此类收益。

3、信用减值损失较上年同期变化 2,316 万元，主要是本报告期新增应收账款导致信用减值损失计提基数变大。同时，子公司深圳永爱公司应收款项账龄增加，本报告期新增计提信用减值损失 1,343 万元。

4、资产减值损失较上年同期变化 1,048 万元，主要是本报告期存货跌价准备损失减少。

5、所得税费用较上年同期增加 381 万元，主要是本报告期两家垃圾发电子公司的所得税优惠政策由免征期过渡到减半征收期，导致所得税费用增加。

6、扣除非经常损益后的归属于母公司股东净利润较上年同期增加 3,895 万元，主要是公司经营性业务营运质量提升，其中毛利率提升约 2%，其次公司成

本管控有成效，管理费用也有所降低。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,737.78	13,540.19	60.54%
投资活动产生的现金流量净额	-71,507.71	-10,114.78	-606.96%
筹资活动产生的现金流量净额	55,398.03	-22,168.01	349.90%
现金及现金等价物净增加额	5,628.10	-18,740.35	130.03%

备注：以下文字说明中为更简单直观体现数据差异，均保留整数

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 8,198 万元，主要是本报告期购买商品、接受劳务及其他支付的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 61,393 万元，主要是本报告期并购江苏永之清项目新增投资支出 59,500 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 77,566 万元，主要是本报告期取得的借款增加。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2020 年度	2019 年度
盈利能力	销售毛利率	27.98%	25.96%
	净资产收益率	2.19%	3.81%
偿债能力	流动比率（倍）	1.05	1.21
	速动比率(倍)	0.64	0.75
	资产负债率	57.21%	41.68%
运营能力	应收账款周转率（次）	1.78	1.83
	存货周转率（次）	2.47	1.15

备注：本年末有存在存货调整至合同资产科目，存货周转率指标年初和年末变动大。

特此汇报。

永清环保股份有限公司

董 事 会

2021年4月28日