

青岛惠城环保科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

青岛惠城环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2020 年度母公司及合并的利润表、2020 年度母公司及合并的现金流量表、2020 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2021]第 ZG 10918 号）。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2020 年度主要财务指标

2020 年度，公司营业收入 32,385.97 万元，较上年同期减少 5.80%；归属于上市公司股东的净利润为 2,701.52 万元，较上年同期减少 36.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,968.77 万元，较上年同期减少 46.98%；经营活动产生的现金流量净额为 3,911.39 万元，较上年同期减少 31.87%。具体情况如下：

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
营业收入(万元)	32,385.97	34,379.47	-5.80
归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,701.52	4,285.93	-36.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	1,968.77	3,713.42	-46.98
经营活动产生的现金流量净额(万元)	3,911.39	5,740.83	-31.87
基本每股收益(元/股)	0.27	0.48	-43.75
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.48	-43.75
加权平均净资产收益率	4.11%	8.3%	-4.19
项目	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
资产总额(万元)	96,248.51	92,168.92	4.43
归属于上市公司股东的净资产(万元)	66,596.04	64,894.00	2.62

公司本期营业收入 2020 年度较 2019 年减少 5.8%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 36.97%；净利润降幅较大主要原因为：

(1) 受新冠肺炎疫情的影响，下游客户开工不足，导致市场需求降低，竞争加剧，为争取订单公司降低销售单价；

(2) 子公司市场开拓受限，业务减少，亏损增加，导致 2020 年度归属于上市公司股东的净利润相比上年同期下降。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产结构分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）	占资产比重%	
	2020 年末	2019 年末		2020 年末	2019 年末
货币资金	14,934.25	27,268.70	-45.23	15.52	29.59
应收账款	7,887.59	9,477.80	-16.78	8.20	10.28
应收款项融资	975.00	1,040.36	-6.28	1.01	1.13
预付款项	350.57	489.83	-28.43	0.36	0.53
其他应收款	1,264.57	327.77	285.81	1.31	0.36
存货	6,100.78	4,656.28	31.02	6.34	5.05
其他流动资产	941.35	1,221.84	-22.96	0.98	1.33
长期应收款	2,300.00	2,125.00	8.24	2.39	2.31
长期股权投资	1,500.00	0		1.56	0.00
投资性房地产	3,971.38	3,365.16	18.01	4.13	3.65
固定资产	32,213.86	31,960.18	0.79	33.47	34.68
在建工程	12,068.80	3,999.64	201.75	12.54	4.34
无形资产	11,043.73	5,388.01	104.97	11.47	5.85
商誉	174.66	174.66	0.00	0.18	0.19
递延所得税资产	371.91	359.95	3.32	0.39	0.39
其他非流动资产	150.04	313.73	-52.17	0.16	0.34
资产总计	96,248.51	92,168.92	4.43	100.00	100.00

2020 年期末主要资产项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、货币资金 2020 年末余额较 2019 年末减少 45.23%，主要是公司及子公司新建项目购置土地、支付项目建设款所致。

2、应收账款 2020 年末余额较 2019 年末减少 16.78%，主要系公司销售回款力度加大，回款增加所致。

3、其他应收款 2020 年末余额较 2019 年末增加 285.81%，主要是支付阳煤化工集团并购意向金导致。

4、存货 2020 年末余额较 2019 年末增加 31.02%，主要是春节前期备货，产品库存增加所致。

5、长期股权投资 2020 年末余额较 2019 年末增加幅度较大，主要是北海惠城对山东惠亚的投资。

6、在建工程 2020 年末余额较 2019 年末增加 201.75%，主要系公司新增在建项目所致。

7、无形资产 2020 年末余额较 2019 年末增加 104.97%，主要是公司及子公司新建项目购置土地所致。

（二）负债结构分析

项目	金额（万元）		增减比率 （%）	占负债比重%	
	2020 年末	2019 年末		2020 年末	2019 年末
应付票据	3,948.80	4,100.00	-3.69	13.32	15.03
应付账款	6,770.79	5,397.44	25.44	22.83	19.79
预收款项	0.00	104.85	-100.00	0.00	0.38
合同负债	6.48	0.00		0.02	0.00
应付职工薪酬	668.39	793.68	-15.79	2.25	2.91
应交税费	147.91	324.06	-54.36	0.50	1.19
其他应付款	7,397.92	5,009.58	47.68	24.95	18.37
一年内到期的非 流动负债	3,396.56	2,753.93	23.34	11.45	10.10
其他流动负债	449.40	616.68	-27.13	1.52	2.26
长期应付款	3,458.16	5,896.24	-41.35	11.66	21.62
递延收益	3,408.06	2,278.45	49.58	11.49	8.35
负债合计	29,652.47	27,274.92	8.72	100.00	100.00

2020 年期末主要负债项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

1、应交税费 2020 年末余额较 2019 年末下降 54.36%，主要系公司应交增值税及所得税下降所致。

2、其他应付款 2020 年末余额较 2019 年末增加 47.68%，主要系新建项目应付工程款及设备采购款所致。

3、长期应付款 2020 年末余额较 2019 年末下降 41.35%，主要是归还非金融机构长期借款及利息所致。

4、递延收益 2020 年末余额较 2019 年末增加 49.58%，主要系公司收到“3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”的中央扶持资金。

（三）股东权益结构分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）	占股东权益比重	
	2020 年末	2019 年末		2020 年末	2019 年末
股本	10,000.00	10,000.00	0.00	15.02	15.41
资本公积	39,995.04	39,995.04	0.00	60.06	61.63
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	5.79	5.27	9.88	0.01	0.01
盈余公积	2,434.14	2,025.88	20.15	3.66	3.12
未分配利润	14,161.07	12,867.80	10.05	21.26	19.83
所有者权益合计	66,596.04	64,894.00	2.62	100.00	100.00

（四）盈利情况分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）
	2020 年度	2019 年度	
营业收入	32,385.97	34,379.47	-5.80
营业成本	23,052.15	21,852.51	5.49
税金及附加	531.99	531.42	0.11
销售费用	1,226.70	2,251.65	-45.52
管理费用	3,285.00	3,758.49	-12.60
研发费用	1,496.13	1,963.21	-23.79
财务费用	285.82	412.38	-30.69
其他收益	1,178.27	481.66	144.63
投资收益	179.31	17.60	918.66
信用减值损失	-115.18	117.18	-198.29
资产减值损失	-160.31	0	

资产处置收益	-25.34	0.20	-12606.89
营业外收入	32.22	930.38	-96.54
营业外支出	391.89	32.86	1092.52
所得税费用	503.74	838.07	-39.89
净利润	2,701.52	4,285.93	-36.97

2020 年主要项目较上期发生重大变化的情况分析如下：

(1) 销售费用 2020 年较 2019 年减少 45.52%，主要系公司自 2020 年开始实施新收入准则，运费由销售费用调整入营业成本。

(2) 管理费用 2020 年较 2019 年减少 12.60%，主要系上市相关的咨询费、审计费减少及大唐案件诉讼费减少所致；

(3) 研发费用 2020 年较 2019 年减少 23.79%，主要系部分研发费用符合资本化条件转为无形资产导致。

(4) 财务费用 2020 年较 2019 年减少 30.69%，主要系贷款减少，减少了利息支出，增加了存款利息。

(5) 其他收益 2020 年较 2019 年增加 144.63%，主要系公司收到政府补助增加所致。

(5) 投资收益 2020 年较 2019 年增加较大,主要系交易性金融资产持有期间的收益增加所致。

(6) 信用减值损失 2020 年较 2019 年增加 198.29%，主要系计提的应收账款及其他应收款坏账损所致。

(7) 2020 年计提资产减值损失 160.31 万元，主要系计提的存货跌价损失及合同履行成本减值损失。

(8) 营业外收入 2020 年较 2019 年减少 96.54%，主要系 2019 年收到公司大唐青岛热力有限公司案件诉讼的判决执行款所致。

(9) 营业外支出 2020 年较 2019 年增加较大，主要系公司对外捐赠所致。

(五) 现金流量分析

项目	金额（万元）		增减比率（%）
	2020 年度	2019 年度	
经营活动产生的现金流量净额	3,911.39	5,740.83	-31.87
投资活动产生的现金流量净额	-13,011.52	-4,740.57	-174.47
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246.01	23,213.85	-113.98
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47.24	-6.73	601.51
现金及现金等价物净增加额	-12,393.37	24,207.38	-151.20

1、经营活动产生的现金流量净额比去年减少 1829.44 万元，主要是 2019 年回收前一年度货款较多所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期为-13,011.52 万元，较上年下降较大，主要是购置土地、项目建设及支付阳煤化工集团并购意向金等投资支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期为-3,246.01 万元，较上年减少较大，主要是上期收到上市募集资金所致。

青岛惠城环保科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 22 日