

大千生态环境集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度财务报表审计情况

公司 2020 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【天衡审字（2021）00730 号】标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：大千生态环境集团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，公允反映了大千生态环境集团股份有限公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2020 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

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	361,482.64	334,798.43	7.97%
归属于母公司所有者权益	155,111.04	121,710.38	27.44%
股本	13,572.00	11,310.00	20.00%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	12.28	10.76	14.13%

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
营业总收入	94,417.21	91,906.74	2.73%
归属于母公司股东的净利润	10,209.23	9,414.55	8.44%
经营活动产生的现金流量净额	3,107.90	13,936.95	-77.70%
基本每股收益（元/股）	0.8084	0.8324	-2.88%
稀释每股收益（元/股）	0.8084	0.8324	-2.88%

加权平均净资产收益率（%）	7.08	8.04	减少 0.96 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.05	7.67	减少 0.62 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 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
货币资金	54,671.89	66,812.10	-12,140.21	-18.17%
交易性金融资产	12,535.73	2,100.00	10,435.73	496.94%
应收票据	1,649.32		1,649.32	
应收账款	38,238.89	42,724.81	-4,485.93	-10.50%
应收款项融资	168.40	-	168.40	
预付款项	510.21	567.76	-57.55	-10.14%
其他应收款	1,199.49	7,597.04	-6,397.55	-84.21%
存货	3,875.51	59,401.90	-55,526.39	-93.48%
合同资产	78,321.57		78,321.57	
一年内到期的非流动资产	14,978.21	17,273.61	-2,295.40	-13.29%
其他流动资产	2,641.39	1,524.21	1,117.18	73.30%
流动资产合计	208,790.61	198,001.42	10,789.19	5.45%
长期应收款	120,385.62	115,551.14	4,834.48	4.18%
长期股权投资	18,414.56	14602.37	3,812.19	26.11%
其他权益工具投资	1,110.76	339.5	771.26	227.18%
投资性房地产	1,063.43	1,114.31	-50.88	-4.57%

固定资产	2,358.22	2,411.97	-53.75	-2.23%
在建工程	566.39	63.28	503.11	795.05%
无形资产	382.08	110.11	271.97	247.00%
商誉	4.36	4.36	0.00	
长期待摊费用	272.92	292.51	-19.59	-6.70%
递延所得税资产	1,604.96	1,470.25	134.71	9.16%
其他非流动资产	6,528.74	837.20	5,691.54	679.83%
非流动资产合计	152,692.03	136,797.00	15,895.03	11.62%
资产总计	361,482.64	334,798.43	26,684.21	7.97%

2020年末公司资产总额为361,482.64万元，比上年334,798.43万元增长7.97%，其中：流动资产为208,790.61万元，比上年198,001.42万元增长5.45%，非流动资产152,692.03万元，比上年136,797.01万元增长11.62%，其中：

(1) 交易性金融资产较上年末增加10,435.73万元，增长496.94%，主要系购买的理财产品增加所致。

(2) 应收票据较上年末增加1,649.32万元，主要系收到客户的承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款较上年末减少4,485.92万元，减少10.5%，主要系收到的项目工程款增加所致。

(4) 其他应收款较上年末减少6,397.55万元，减少84.21%，主要系收回项目保证金增加所致。

(5) 存货较上年末减少55,526.39万元，减少93.48%，主要系新收入准则政策变更所致。

(6) 其他流动资产较上年末增加1,117.18万元，增长73.3%，主要系待抵扣税金增加所致。

(7) 长期应收款较上年末增加4,834.48万元，增长4.18%，主要系PPP项目投资增加所致。

(8) 长期股权投资较上年末增加 3,812.19 万元，增长 26.11%，主要系对联营企业投资增加所致。

(9) 其他权益工具投资比上年末增加 771.26 万元，增长 227.18%，主要系权益性投资增加所致。

(10) 在建工程比上年末增加 503.11 万元，增长 795.05%，主要系在建项目增加所致。

(11) 无形资产比上年末增加 271.97 万元，增长 247%，主要系信息化建设增加所致。

(12) 其他非流动资产较上年末增加 5,691.54 万元，增长 679.83%，主要系报告期内按新的会计政策对长期应收款重分类所致。

2. 负债结构

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动幅度
短期借款	23,129.93	41,457.11	-18,327.18	-44.21%
应付票据	9,983.55	6,941.65	3,041.90	43.82%
应付账款	63,516.07	64,081.58	-565.51	-0.88%
预收款项	0.00	2,210.30	-2,210.30	-100.00%
合同负债	191.49	0.00	191.49	
应付职工薪酬	1,370.37	1,292.69	77.68	6.01%
应交税费	3,593.25	2,597.67	995.58	38.33%
其他应付款	2,080.51	1,681.76	398.75	23.71%
其他流动负债	14,892.49	12,265.83	2,626.66	21.41%
流动负债合计	118,757.66	132,528.59	-13,770.92	-10.39%
长期借款	70,300.50	61,571.49	8,729.01	14.18%
非流动负债合计	70,300.50	61,571.49	8,729.01	14.18%
负债合计	189,058.16	194,100.08	-5,041.92	-2.60%

2020 年末公司负债总额为 189,058.16 万元，比上年 194,100.08 万元减少

2.6%，资产负债率由 2019 年末的 57.97%降至 52.30%，其中：

(1) 短期借款较上年末减少 18,327.18 万元，减少 44.21%，主要系非公开发行募集资金补充了流动资金、同时年度内工程项目收款较好，银行贷款减少。

(2) 应付票据较上年末增加 3,041.90 万元，增长 43.82%，主要系期末承兑汇票增加所致。

(3) 预收账款较上年末减少 2,210.30 万元，减少 100%，主要系报告期内执行新会计准则重分类所致。

(4) 合同负债比上年末新增 191.49 万元，主要系执行新收入准则调整所致。

(5) 应交税费较上年末增加 995.58 万元，增长 38.33%，主要系期末计提的税费增加所致。

(6) 其他流动负债较上年末增加 2,626.66 万元，增长 21.41%，主要系计提的待转销项税额增加所致。

(7) 长期借款较上年末增加 8,729.01 万元，增长 14.18%，主要系 PPP 项目融资增加所致。

3. 股东权益

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
股本	13,572.00	11,310.00	2,262.00	20.00%
资本公积	83,521.79	55,745.85	27,775.94	49.83%
其他综合收益	-245.85	-221.42	-24.43	-11.03%
盈余公积	6,652.54	5,856.43	796.11	13.59%
未分配利润	51,610.56	49,019.52	2,591.04	5.29%
少数股东权益	17,313.44	18,987.97	-1,674.53	-8.82%
股东权益合计	172,424.48	140,698.35	31,726.13	22.55%

2020 年末股东权益总额为 172,424.48 万元，比上年 140,698.35 万元增长 22.55%。其中：

股本与资本公积分别较上年末增加 2262 万元、27,775.94 万元，分别增长 20%、增长 49.83%，主要系收到非公开发行募集资金所致。

（二）经营成果分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动幅度
营业收入	94,417.21	91,906.74	2,510.46	2.73%
营业成本	72,251.67	68,616.92	3,634.75	5.30%
销售费用	165.11	60.83	104.28	171.43%
管理费用	6,931.72	6,999.13	-67.41	-0.96%
研发费用	3,640.14	3,637.99	2.15	0.06%
财务费用	-1,906.86	-584.39	-1,322.47	-226.30%
信用减值损失	-284.53	-1099.80	815.27	-74.13%
利润总额	12,915.92	11,782.67	1,133.24	9.62%
所得税费用	1,951.22	1,768.02	183.20	10.36%
净利润	10,964.70	10,014.66	950.04	9.49%
归属于上市公司股东的净利润	10,209.23	9,414.55	794.68	8.44%

2020 年度公司实现营业收入 94,417.21 万元，较上年增长 2.73%，实现利润总额 12,915.92 万元，较上年增长 9.62%，实现净利润 10,964.70 万元，较上年增长 9.49%。

报告期内销售费用比上年增长 171.42%，主要系运输费用增加所致；信用减值损失比上年减少 74.13%，主要系报告期内加大工程回款力度，收款增加所致；财务费用比上年减少 226.30%，主要系 PPP 项目融资收益增加所致。

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	3,107.90	13,936.95	-10,829.05	-77.70%
投资活动产生的现金流量净额	-18,908.64	595.10	-19,503.74	-3277.40%
筹资活动产生的现金流量净额	5,285.44	4,467.01	818.43	18.32%
现金及现金等价物净增加额	-10,515.30	18,999.06	-29,514.36	-155.35%
期末现金及现金等价物余额	51,219.77	61,735.07	-10,515.30	-17.03%

2020 年公司现金及现金等价物减少额为 10,515.30 万元，比上年减少 29,514.36 万元，其中：

1、经营性活动产生的现金流量净额为 3,107.90 万元，比上年减少 10,829.05 万元，主要系支付的供应商款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-18,908.64 万元，比上年减少 19,503.74 万元，主要系 PPP 项目投资减少及理财较上年增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 5,285.44 万元，比上年增长 18.32%，主要系收到非公开发行募集资金所致。

大千生态环境集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 20 日