

东珠生态环保股份有限公司

2019 年度财务决算报告

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期东珠生态环保股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业总收入 201,668.92 万元，较上年同期增加 26.53%；实现利润总额 43,928.13 万元，较上年同期增加 15.28%；归属于上市公司股东的净利润 36,150.67 万元，较上年同期增加 10.96%。

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 596,922.7 万元，比年初增加 124,635.90 万元，增加 26.39%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	1,059,071,742.74	1,227,243,866.28	-13.70%
应收票据	2,294,364.33	15,483,255.87	-85.18%
应收账款	676,866,931.15	620,833,902.70	9.03%
应收款项融资	4,233,500.00		
预付款项	5,511,430.52	1,725,259.29	219.46%
其他应收款	217,279,497.07	170,691,679.22	27.29%
存货	2,981,102,277.98	1,700,342,630.98	75.32%
其他流动资产	40,630,382.91	21,014,363.09	93.35%
长期应收款	815,103,409.69	818,358,968.65	-0.40%
其他非流动金融资产	59,070,000.00	82,545,725.70	-28.44%
固定资产	19,760,713.21	19,580,123.51	0.92%
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	0.00%
无形资产	19,842,670.58	25,617,892.94	-22.54%
长期待摊费用	20,111,614.67	1,276,262.35	1475.82%
递延所得税资产	15,031,282.45	14,220,820.00	5.70%
其他非流动资产	29,383,993.00		

1、报告期末，应收票据较上期期末减少 85.18%，主要系公司上期收到的银行承兑未到期所致；

2、报告期末，预付账款较上期期末增长 219.46%，主要系公司报告期内预付的物业费、租金增加所致；

3、报告期末，存货较上期期末增长 75.32%，主要系公司报告期内业务增长，

工程投入增加所致；

4、报告期末，其他流动资产较上期增加 93.35%，主要系公司报告期内待抵扣进项税增加所致；

5、报告期末，长期待摊费用较上期增长 1475.82%，主要系公司报告期内雪浪科研基地、研发中心建设所致；

6、报告期末，其他非流动资产增加 2,938.40 万元，主要系公司报告期内预付购房款建设区域营销中心所致；

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额 296,745.58 万元，比年初增加 90,718.01 万元，增幅 44.03%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
应付票据	123,767,835.00	37,982,822.00	225.85%
应付账款	2,567,738,878.94	1,769,734,252.67	45.09%
预收款项		8,276,645.72	-100.00%
应付职工薪酬	14,058,345.91	10,110,915.85	39.04%
应交税费	56,341,943.22	50,181,176.47	12.28%
其他应付款	71,250,038.90	77,933,143.79	-8.58%
其他流动负债	134,298,755.00	106,056,715.01	26.63%

1、报告期末，应付票据余额较上年期末增长 225.85%，主要系公司报告期内已支付未到期银行承兑汇票增加所致；

2、报告期末，应付账款余额较上年期末增长 45.09%，主要系公司报告期内公司业务增长，采购增加所致；

3、报告期末，预收款项余额较上年期末减少 827.66 万元，主要系公司上期预收工程款项已按工程结算条件在本期结算所致；

4、报告期末，应付职工薪酬较上年期末增长 39.04%，主要系公司报告期内人员及工资随业务增长所致；

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2019 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 300,177.12 万元，比年初增加 33,917.89 万元，增幅 12.74%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
股本	318,640,000.00	318,640,000.00	
资本公积	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91	
盈余公积	165,541,647.85	131,695,680.99	25.70%
未分配利润	1,381,721,145.78	1,101,856,426.24	25.40%
少数股东权益	75,477,872.79	50,009,624.93	50.93%

1、报告期末，少数股东权益较上年期末增长 128.15%，主要系报告期内控股公司业务增长及控股公司参股股东投入资金所致；

二、损益构成及变动原因分析

2019 年度公司经营业绩上升，实现营业收入 201,668.92 万元，比上年增加 26.53%，实现净利润 37,605.49 万元，比上年增加 15.60%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
营业总收入	2,016,689,200.82	1,593,794,089.45	26.53%
减：营业成本	1,435,948,641.66	1,144,977,205.76	25.41%
税金及附加	787,412.33	1,727,732.18	-54.43%
管理费用	79,306,772.69	59,953,586.94	32.28%
研发费用	62,334,865.66	28,997,551.31	114.97%
财务费用	-8,043,718.60	-4,807,353.37	-67.32%
加：其他收益	2,203,865.62	7,087,109.00	-68.90%
投资收益	-3,005,263.10	21,745,195.31	-113.82%
信用减值损失	-6,028,153.61		
资产减值损失		-10,687,411.73	100.00%
资产处置收益		-31,095.86	100.00%
二、营业利润	439,525,675.99	381,059,163.35	15.34%
减：营业外支出	244,358.07	1,648.27	14725.12%
三、利润总额	439,281,317.92	381,057,515.08	15.28%
减：所得税费用	63,226,383.66	55,764,375.82	13.38%
四、净利润	376,054,934.26	325,293,139.26	15.60%
归属于母公司所有者的净利润	361,506,686.40	325,806,560.64	10.96%
少数股东损益	14,548,247.86	-513,421.38	2933.59%

主要变动原因如下：

1、报告期，公司营业收入与营业成本较上年同期分别增长 26.53%和 25.41%，主要系报告期内业务增长所致；

2、报告期，公司税金及附加较上年同期减少 54.43%，主要系报告期内计提

的税金及附加减少所致；

3、报告期，公司管理费用较上年同期增长 32.28%，主要系报告期公司人员和薪酬增加，新增无形资产摊销所致；

4、报告期，研发费用较上年同期增加 114.97%，主要系报告期研发投入增加，以及以前年度部分研发费用在成本中列支，2019 年根据高新技术企业管理要求在期间费用中列支所致；

5、报告期，财务费用较上年同期减少 67.32%，主要系报告期无银行借款以及财务利息收入增加所致；

6、报告期，其他收益较上年同期减少 68.90%，主要系报告期政府补助收入较上期减少所致；

5、报告期，投资收益较上年同期减少 113.82%，主要系报告期购银行保本结构性存款获得的收益减少，且本期摊余成本计量的金融资产终止确认收益为负数所致；

6、报告期，信用减值损失与上年同期资产减值损失减少 43.60%，原应收款项计提的坏账在资产减值中核算，现根据会计政策变更在此科目中列式，主要系本期应收款项余额账期较短计提的坏账减少所致；

7、报告期，营业外支出较上年同期增加 24.27 万元，主要系报告期内捐赠支出所致；

8、报告期，营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司股东的净利润较上年同期分别增长 15.34%、15.28%、13.38%、15.60%、10.96%主要系公司业务收入较去年同期增长所致；

9、报告期，少数股东损益较上年同期增长 2933.59%，主要系报告期内控股公司业务增长所致；

三、现金流量构成及变动原因分析

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-77,688,177.09	-70,412,508.29	-10.33%
投资活动产生的现金流量净额	-53,705,296.45	76,499,468.89	-170.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,098,340.49	-145,481,102.33	69.00%

1、截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 727.57 万

元，主要系报告期内公司支付的工程保证金增加以及因为业务量增加，工程投入增加所致；

2、截止报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,020.48 万元，主要系公司 2017 年购买的结构性理财在 2018 年到期所致；

3、截止报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10,038.28 万元，主要系报告期内公司上期分配现金股利较本期多所致。

东珠生态环保股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 21 日