

# 安徽艾可蓝环保股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2019年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入56,597.92万元，较上年同期增长27.12%；归属于上市公司股东的净利润10,337.81万元，较上年同期增长24.72%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,245.81万元，较上年同期增长24.12%。报告期末，公司总资产57,808.71万元，较去年同期增长29.52%。

### 一、2019年主要财务指标

主要财务指标	2019年度/末	2018年度/末	增减比例
基本每股收益	1.72	1.38	24.64%
加权平均净资产收益率	41.74%	48.85%	-7.11%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.31	0.97	35.05%
应收账款周转率	3.28	3.02	8.61%
存货周转率	3.91	3.47	12.68%
流动比率	2.24	1.98	13.13%
速动比率	1.70	1.65	3.03%
资产负债率	48.16%	55.81%	-7.65%

#### 1. 盈利能力指标

报告期末，公司的基本每股收益为1.72元，同比增长24.64%，主要系报告期内公司业绩稳定增长，归属于上市公司股东的净利润同比增加所致。

#### 2. 营运能力指标

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额为1.31元，同比增加35.05%，主要系报告期内公司加强应收账款管理，收到的货款比例增加所致。

报告期内，公司的应收账款周转率为 3.28，同比增加 8.61%，主要系报告期内收入同比增加且加大应收账款催收力度所致。

报告期内，公司的存货周转率为 3.91，同比增加 12.68%，主要系报告期内公司加强存货管理，提高了存货的周转所致。

### 3. 偿债能力指标

报告期公司的流动比率为 2.24，同比增加 13.13%，主要系报告期内公司加强了公司流动资产的管理，经营水平提升所致。

报告期公司资产负债率为 48.16%，同比减少 7.65%，主要系报告期内公司加强风险管理，减少银行贷款，抗风险能力进一步加强所致。

## 二、2019 年末公司资产负债状况

### （一）资产情况

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
货币资金	14,871,534.37	79,458,495.02	-64,586,960.65	-81.28%
交易性金融资产	90,000,000.00		90,000,000.00	100%
应收票据	681,261.03	87,035,416.00	-86,354,154.97	-99.22%
应收账款	182,092,338.64	142,793,991.38	39,298,347.26	27.52%
应收款项融资	71,938,642.16		71,938,642.16	100%
预付款项	8,217,100.33	2,330,491.82	5,886,608.51	252.59%
其他应收款	5,889,940.67	3,095,614.51	2,794,326.16	90.27%
存货	118,737,020.71	61,582,531.64	57,154,489.07	92.81%
其他流动资产	220,466.32	73,709.54	146,756.78	199.10%
流动资产合计	492,648,304.23	376,370,249.91	116,278,054.32	30.89%
固定资产	65,904,054.56	51,483,782.12	14,420,272.44	28.01%
在建工程	731,557.31	1,828,318.19	-1,096,760.88	-59.99%
无形资产	6,445,469.98	6,271,987.68	173,482.30	2.77%
递延所得税资产	8,204,106.08	6,050,456.57	2,153,649.51	35.59%
其他非流动资产	4,153,625.10	4,324,398.34	-170,773.24	-3.95%
非流动资产合计	85,438,813.03	69,958,942.90	15,479,870.13	22.13%
资产总计	578,087,117.26	446,329,192.81	131,757,924.45	29.52%

1. 货币资金减少 64,586,960.65 元,同比减少 81.28%,主要系公司购买 9,000 万理财产品所致;

2. 交易性金融资产增加 90,000,000.00 元,系公司购买银行理财产品所致;

3. 应收票据减少 86,354,154.97 元,同比减少 99.22%,主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,将公司持有的符合条件的银行承兑汇票计入“应收款项融资”项目核算所致;

4. 应收款项融资增加 71,938,642.16 元,系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,将公司持有的符合条件的银行承兑汇票计入“应收款项融资”项目核算所致;

5. 预付款项增加 5,886,608.51,同比增加 252.59%,主要系公司预付设备款所致;

6. 其他应收款增加 2,794,326.16 元,同比增加 90.27%,主要系公司预付 IPO 中介费用等原因所致;

7. 存货增加 57,154,489.07 元,同比增加 92.81%,主要系公司销售订单增加,库存原材料及发出商品增加所致;

8. 其他流动资产增加 146,756.78 元,同比增加 199.10%,主要系公司待抵扣进项税额增加所致;

9. 在建工程减少 1,096,760.88 元,同比减少 59.99%,主要系公司在建工程完工转固定资产所致;

10. 递延所得税资产增加 2,153,649.51 元,同比增加 35.59%,主要系各项可抵扣差异项目金额增加所致。

## (二) 负债及所有者权益状况

单位:元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
短期借款	45,690,000.00	79,690,000.00	-34,000,000.00	-42.67%
应付票据	15,423,720.00	15,146,988.00	276,732.00	1.83%
应付账款	123,582,097.87	77,502,091.40	46,080,006.47	59.46%
预收款项	8,534,142.91	1,495,317.49	7,038,825.42	470.72%
应付职工薪酬	5,458,007.68	4,081,124.11	1,376,883.57	33.74%
应交税费	10,607,660.06	10,224,268.28	383,391.78	3.75%

其他应付款	1,854,045.02	1,228,255.70	625,789.32	50.95%
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	1,000,000.00	8,000,000.00	800.00%
流动负债合计	220,149,673.54	190,368,044.98	29,781,628.56	15.64%
长期借款	-	9,000,000.00	-	-
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
递延收益	4,072,191.93	3,152,756.36	919,435.57	29.16%
递延所得税负债	34,210,919.43	26,591,636.87	7,619,282.56	28.65%
非流动负债合计	58,283,111.36	58,744,393.23	-461,281.87	-0.79%
负债合计	278,432,784.90	249,112,438.21	29,320,346.69	11.77%
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-
盈余公积	26,611,114.00	16,166,430.32	10,444,683.68	64.61%
未分配利润	208,202,269.79	115,268,862.23	92,933,407.56	80.62%
归属于母公司股东的所有者权益合计	299,353,940.22	195,975,848.98	103,378,091.24	52.75%
少数股东权益	300,392.14	1,240,905.62	-940,513.48	-75.79%
所有者权益合计	299,654,332.36	197,216,754.60	102,437,577.76	51.94%
负债和所有者权益总计	578,087,117.26	446,329,192.81	131,757,924.45	29.52%

1. 短期借款减少 34,000,000.00 元，同比减少 42.67%，主要系归还银行贷款所致；

2. 应付账款增加 46,080,006.47 元，同比增加 59.46%，主要系公司销售订单增加，采购原材料增加所致；

3. 预收款项增加 7,038,825.42 元，同比增加 470.72%，主要系预收货款增加所致；

4. 应付职工薪酬增加 1,376,883.57 元，同比增加 33.74%，主要系员工薪酬增加所致；

5. 其他应付款增加 625,789.32 元，同比增加 50.95%，主要系长期应付款利息尚未支付所致；

6. 一年内到期的非流动负债增加 8,000,000.00 元，同比增加 800%，主要系长期借款重分类所致。

### 三、公司经营情况

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
营业收入	565,979,161.95	445,249,156.50	120,730,005.45	27.12%
营业成本	361,960,672.28	282,180,344.46	79,780,327.82	28.27%
税金及附加	3,120,331.92	4,088,957.42	-968,625.50	-23.69%
销售费用	38,585,636.96	30,746,759.51	7,838,877.45	25.49%
管理费用	14,219,020.93	12,242,495.71	1,976,525.22	16.14%
研发费用	31,794,026.40	22,459,082.12	9,334,944.28	41.56%
财务费用	4,348,202.38	6,633,675.01	-2,285,472.63	-34.45%
投资收益	91,027.40	230,386.31	-139,358.91	-60.49%
其他收益	8,968,333.75	2,258,258.00	6,710,075.75	297.14%
信用减值损失	-4,946,610.82	-	-4,946,610.82	-
资产减值损失	-2,085,513.25	-1,724,220.60	-361,292.65	20.95%
资产处置收益	6,506.26	-	6,506.26	-
营业利润	113,985,014.42	87,662,265.98	26,322,748.44	30.03%
营业外收入	3,814,547.09	7,579,097.75	-3,764,550.66	-49.67%
营业外支出	32,953.18	183,825.78	-150,872.60	-82.07%
利润总额	117,766,608.33	95,057,537.95	22,709,070.38	23.89%
所得税费用	15,329,030.57	12,394,852.22	2,934,178.35	23.67%
净利润	102,437,577.76	82,662,685.73	19,774,892.03	23.92%
归属于母公司 所有者的净利 润	103,378,091.24	82,889,503.56	20,488,587.68	24.72%
少数股东损益	-940,513.48	-226,817.83	-713,695.65	314.66%

1. 研发费用增加 9,334,944.28 元，同比增加 41.56%，主要系研发人员薪酬、技术服务及检测费等费用增加所致；

2. 财务费用减少 2,285,472.63 元，同比减少 34.45%，主要系公司利息支出及贴现利息减少所致；

3. 投资收益减少 139,358.91 元，同比减少 60.49%，主要系公司购买的银行理财产品未到期所致；

4. 其他收益增加 6,710,075.75 元，同比增加 297.14%，主要系公司递延收益当期确认所致；

5. 营业利润增加 26,322,748.44 元, 同比增加 30.03%, 主要系报告期内公司业绩稳定增长, 营业收入增加所致;

6. 营业外收入减少 3,764,550.66 元, 同比减少 49.67%, 主要系公司当期计入的补助减少所致;

7. 营业外支出减少 150,872.60 元, 同比减少 82.07%, 主要系公司加强了风险管理, 支出减少所致;

8. 少数股东损益亏损 940,513.48 元, 同比增加 314.66%, 主要系子公司亏损所致。

#### 四、2019 年度现金流量情况

单位: 元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	78,484,081.14	58,065,077.30	20,419,003.84	35.17%
投资活动产生的现金流量净额	-103,774,364.43	-4,657,749.48	-99,116,614.95	2,127.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,575,673.65	-30,214,778.25	-8,360,895.40	27.67%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,365.36	-51,312.37	41,947.01	81.75%

1. 经营活动产生的现金流量净额增加 20,419,003.84 元, 同比增加 35.17%, 主要系公司收到的货款现金比例增加所致;

2. 投资活动产生的现金流量净额减少 99,116,614.95 元, 同比增加 2,127.99%, 主要系公司理财未收回所致;

3. 汇率变动对现金及现金等价物的影响金额降低 41,947.01 元, 同比增加 81.75%, 主要系汇率市场波动所致。

安徽艾可蓝环保股份有限公司董事会

2020 年 4 月 27 日