

东珠生态环保股份有限公司

2020 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 233,790.76 万元，较上年同期增加 15.93%；实现利润总额 45,923.89 万元，较上年同期增加 4.54%；归属于上市公司股东的净利润 38,036.74 万元，较上年同期增加 5.22%。

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 740,305.24 万元，比年初增加 146,749.27 万元，增加 24.02%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	941,576,090.83	1,059,071,742.74	-11.09%
交易性金融资产	80,000,000.00		
应收票据	3,000,725.97	2,294,364.33	30.79%
应收账款	833,267,678.50	664,060,297.77	25.48%
应收款项融资	6,756,421.41	4,233,500.00	59.59%
预付款项	5,626,406.29	5,511,430.52	2.09%
其他应收款	264,631,221.42	217,279,497.07	21.79%
存货	9,944,218.31	9,935,187.31	0.09%
合同资产	4,041,846,377.30	2,939,989,152.78	37.48%
其他流动资产	69,702,733.20	40,630,382.91	71.55%
长期应收款	44,250,272.73	54,341,547.18	-18.57%
长期股权投资	1,700,000.00		
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00	0.00%
固定资产	25,718,879.74	19,760,713.21	30.15%
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	0.00%
无形资产	14,626,766.22	19,842,670.58	-26.29%
长期待摊费用	22,952,883.02	20,111,614.67	14.13%
递延所得税资产	30,420,516.82	21,296,919.99	42.84%
其他非流动资产	944,028,027.78	794,197,473.83	18.87%

1、报告期末，交易性金融资产较上期期末增加，主要系报告期购买的结构
性理财未到期计入交易性金融资产所致；

2、报告期末，应收票据较上期期末增长 30.79%，主要系报告期末收到的未
到期的商业承兑较上期多所致；

3、报告期末，应收款项融资较上期期末增长 59.59%，主要系报告期末收到的未到期银行承兑较上期多所致；

4、报告期末，合同资产较上期期末增长 37.48%，主要系随收入增长以及已施工项目未到结算时点所致；

5、报告期末，其他流动资产较上期增长 71.55%，主要系待认证待抵扣的进项税增长所致；

6、报告期末，固定资产较上期增长 30.15%，主要系购入的房产在报告期达到预定可使用状态计入固定资产所致；

7、报告期末，递延所得税资产增长 42.84%，主要系报告期按新会计政策计提合同资产减值并相应确定递延所得税资产所致；

8、报告期末，其他非流动资产增长 18.87%，主要系报告期按新会计政策对工程质保金、PPP 项目应收款项重分类所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 410,163.12 万元，比年初增加 113,417.54 万元，增幅 38.22%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
应付票据	325,520,945.00	123,767,835.00	163.01%
应付账款	3,417,010,883.67	2,567,738,878.94	33.07%
应付职工薪酬	16,034,766.39	14,058,345.91	14.06%
应交税费	70,527,282.56	56,341,943.22	25.18%
其他应付款	101,069,544.44	71,250,038.90	41.85%
其他流动负债	171,467,731.06	134,298,755.00	27.68%

1、报告期末，应付票据余额较上年期末增长 163.01%，主要系公司报告期内已支付未到期承兑汇票增加所致；

2、报告期末，应付账款余额较上年期末增长 33.07%，主要系公司报告期内公司业务增长，采购增加，应付供应商款增加所致；

3、报告期末，其他应付款较上年期末增长 41.85%，主要系公司报告期供应商押金增加所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 330,142.12 万元，比年初增

加 33,331.74 万元，增幅 11.23%。

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	162,470,670.64	162,470,670.64	
未分配利润	1,667,764,187.57	1,351,124,807.58	23.44%
少数股东权益	92,155,861.30	75,477,872.79	22.10%

二、损益构成及变动原因分析

2020 年度公司经营业绩上升，实现营业收入 233,790.76 万元，比上年增加 15.93%，实现净利润 39,241.54 万元，比上年增加 4.35%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
一、营业收入	2,337,907,610.93	2,016,689,200.82	15.93%
减：营业成本	1,660,850,202.91	1,435,948,641.66	15.66%
税金及附加	1,711,533.57	787,412.33	117.36%
管理费用	72,652,241.05	79,306,772.69	-8.39%
研发费用	75,354,376.13	62,334,865.66	20.89%
财务费用	-3,325,356.48	-8,043,718.60	-58.66%
加：其他收益	1,882,661.29	2,203,865.62	-14.57%
投资收益	-13,646,786.20	-3,005,263.10	-354.10%
信用减值损失	-13,049,046.99	-6,028,153.61	116.47%
资产减值损失	-46,571,616.20	-	
二、营业利润	459,279,825.65	439,525,675.99	4.49%
加：营业外收入	29.13	-	
减：营业外支出	40,996.49	244,358.07	-83.22%
三、利润总额	459,238,858.29	439,281,317.92	4.54%
减：所得税费用	66,823,489.79	63,226,383.66	5.69%
四、净利润	392,415,368.50	376,054,934.26	4.35%
归属于母公司所有者的净利润	380,367,379.99	361,506,686.40	5.22%
少数股东损益	12,047,988.51	14,548,247.86	-17.19%

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 15.93%和 15.66%，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增加 117.36%，主要系报告期内计提的税金及附加增加所致；

3、报告期，公司管理费用较上年同期减少 8.39%，主要系报告期内受疫情影响，提倡线上办公和接洽业务，办公费、差旅费减少，疫情阶段性减免社保费

所致；

4、报告期，研发费用较上年同期增加 20.89%，主要系报告期研发投入增加所致；

5、报告期，财务费用较上年同期减少 58.66%，主要系报告期财务利息收入减少所致；

6、报告期，其他收益较上年同期减少 14.57%，主要系报告期政府补助收入较上期减少所致；

7、报告期，投资收益较上年同期减少 354.10%，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损失所致；

8、报告期，信用减值损失较上年同期信用减值损失增加 116.47%，主要系报告期应收款项增加，相应计提的预期信用损失增加所致；

9、报告期，资产减值损失较上年同期增加，主要系报告期施行新收入准则，对合同资产计提减值损失，计入该科目；

10、报告期，营业外支出较上年同期减少 83.22%，主要系上年同期发生捐赠支出所致；

11、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 4.49%、4.54%、5.69%、4.35%、5.22%主要系公司业务收入较去年同期增长所致；

12、报告期，少数股东损益较上年同期减少 17.19%，主要系报告期内控股子营业收入减少所致。

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	22,911,453.28	-77,688,177.09	129.49%
投资活动产生的现金流量净额	-85,651,988.59	-53,705,296.45	-59.49%
筹资活动产品的现金流量净额	-73,142,081.77	-45,098,340.49	-62.18%

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增加 10,059.96 万元，主要系报告期内采取多种措施加大工程款的回笼所致；

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 3,194.67 万元，主要系 2020 年购买的结构性理财在 2021 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减少 2,804.37 万元，主要系报告期分配现金股利较上期多以及支付的银行承兑保证金较上期多

所致。

东珠生态环保股份有限公司

董事会

2021年4月15日