

维尔利环保科技集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、2019 年度合并及母公司现金流量表、2019 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2019 年度主要财务指标

主要财务指标	2019 年度/末	2018 年度/末	本年比上年增减
基本每股收益 (元/股)	0.4	0.29	37.93%
加权平均净资产收益率 (%)	8.44%	6.33%	2.11%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.25	0.3	--16.67%
应收账款周转率	2.06	1.89	8.99%
存货周转率	1.36	1.28	6.25%
流动比率 (倍)	1.32	1.6	-17.50%
速动比率 (倍)	0.84	1.1	-23.64%
资产负债率 (%)	50.53%	48.37%	2.16%

1. 报告期内，公司的基本每股收益为 0.4 元/股，较 2018 年度的 0.29 元/股增长 37.93%；报告期内，公司的加权平均净资产收益率为 8.44%，较 2018 年度增加 2.11%；主要原因系报告期内随着公司业务规模不断扩大，公司 2019 年及 2018 年新增订单金额持续增长，2019 年公司全年新签订单金额超过 37 亿元。报告期内，由于公司及子公司 2019 年及 2018 年部分新签订单达到收入确认节点，因此公司 2019 年可结算的收入与利润均较去年有较大增长，导致公司净利润、每股收益及加权平均净资产收益率比上年同期大幅增长。。

2. 报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.25 元/股，较 2018 年度的 0.3 元/股下降 16.67%；主要原因系本报告期内新增订单持续增长，新开工项目增多，公司采购支出较上年同期大幅增加，导致报告期内经营性现金流量净值减少。

3. 报告期内,公司应收账款周转率为 2.06,较 2018 年度的 1.89 增长 8.99%,主要原因系公司加强回款力度,回款金额高于去年同期数据,致应收账款增长率小于营业收入增长率。公司主要客户均为政府单位及大型集团企业,付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录,出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小,公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4. 报告期内,公司的存货周转率为 1.36,较 2018 年度的 1.28 增长 6.25%,主要原因系公司 2019 年度加强工程管理,加速项目推进,加快各项目工程结算。

5. 报告期内,流动比率和速动比率分别较 2018 年度下降 17.5%和 23.64%,资产负债率较 2018 年末增加 2.16%,主要原因系报告期内内新开工项目增加,造成应付工程款增加。公司目前的资产负债率为 50.53%,资产负债率水平仍处于相对健康水平,公司偿债能力较强。

二、2019 年度经营成果

项目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增长	本年比上年增长
营业收入	2,730,648,145.74	2,064,843,723.91	665,804,421.83	32.24%
营业成本	1,897,502,365.03	1,392,639,882.20	504,862,482.83	36.25%
营业税金及附加	18,321,191.23	17,370,511.33	950,679.90	5.47%
销售费用	115,445,327.46	104,646,413.59	10,798,913.87	10.32%
管理费用	166,811,721.15	131,683,560.55	35,128,160.60	26.68%
研发费用	90,054,094.27	67,234,115.39	22,819,978.88	33.94%
财务费用	50,058,175.11	36,483,784.08	13,574,391.03	37.21%
信用减值损失	-26,781,198.66		9,956,359.43	16.27%
资产减值损失	-24,460,945.10	-61,198,503.19		
其他收益	25,345,697.39	20,333,365.01	5,012,332.38	24.65%
营业利润	365,933,986.68	282,685,022.02	83,248,964.66	29.45%
营业外收入	7,458,557.26	4,467,259.75	2,991,297.51	66.96%
营业外支出	4,764,895.55	3,757,339.23	1,007,556.32	26.82%
利润总额	368,627,648.39	283,394,942.54	85,232,705.85	30.08%
所得税费用	47,323,017.39	36,388,599.84	10,934,417.55	30.05%
净利润	321,304,631.00	247,006,342.70	74,298,288.30	30.08%

公司报告期内营业收入 2,730,648,145.74 元,较上年同期增长 32.24%,营业成本 1,897,502,365.03 元,较上年同期增长 36.25%,研发费用 90,054,094.27 元,较上年同期增长 33.94%,财务费用 50,058,175.11 元,较上年同期增长 37.21%,营业利润 365,933,986.68 元,较上年同期增长 29.45%,营业外收入 7,458,557.26

元,较上年同期增长66.96%,利润总额368,627,648.39元,较上年同期增长30.08%,所得税费用47,323,017.39元,较上年同期增长30.05%,净利润319,526,185.07元,较上年同期增长29.36%,具体变动说明如下:

1. 报告期内营业收入、营业成本、营业利润较上年同期分别增长32.24%、36.25%、29.45%,主要原因系报告期内随着公司业务规模不断扩大,公司2019年及2018年新增订单金额持续增长,2019年公司全年新签订单金额超过37亿元。报告期内,由于公司及子公司2019年及2018年部分新签订单达到收入确认节点,可结算的收入与利润较2018年有较大增长,营业成本相应增长。

2. 报告期内研发费用为90,054,094.27元,较上年同期增长33.94%,主要原因系报告期内公司加大研发投入。

3. 报告期内财务费用为50,058,175.11元,较上年同期增长37.21%,主要原因系本报告期内银行利息支出增加。

4. 报告期内营业外收入为7,458,557.26元,较上年同期增长66.96%,主要原因系政府补助增加。

5. 报告期内所得税费用为47,323,017.39元,较上年同期增长30.05%,主要原因系本报告期内利润总额增长计提的所得税费用增加。

三、2019年末资产负债状况

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	本年比上年增长	本年比上年增长
货币资金	819,021,987.68	1,103,290,132.70	-284,268,145.02	-25.77%
应收票据	91,720,334.48	108,169,546.81	-16,449,212.33	-15.21%
应收账款	1,306,608,615.41	1,067,203,723.73	239,404,891.68	22.43%
应收款项融资	55,745,035.47	48,218,659.06	7,526,376.41	15.61%
预付款项	173,053,144.97	124,624,275.75	48,428,869.22	38.86%
其他应收款	162,854,249.34	108,956,159.93	53,898,089.41	49.47%
存货	1,608,812,146.08	1,179,835,774.04	428,976,372.04	36.36%
长期股权投资	169,849,654.67	101,662,154.66	68,187,500.01	67.07%
固定资产	657,761,854.72	558,875,328.97	98,886,525.75	17.69%
在建工程	422,860,008.14	311,633,566.38	111,226,441.76	35.69%
无形资产	1,412,008,510.99	1,295,386,805.32	116,621,705.67	9.00%
商誉	995,517,555.67	1,023,667,378.56	-28,149,822.89	-2.75%

递延所得税资产	33,494,374.51	31,086,749.68	2,407,624.83	7.74%
资产总计	8,104,684,132.40	7,281,083,816.65	823,600,315.75	11.31%
短期借款	585,374,469.54	535,092,658.65	50,281,810.89	9.40%
应付票据	380,739,797.00	262,243,915.55	118,495,881.45	45.19%
应付账款	1,113,697,129.19	956,114,036.32	157,583,092.87	16.48%
预收款项	249,548,792.54	199,844,274.83	49,704,517.71	24.87%
应付职工薪酬	24,669,944.90	19,728,010.19	4,941,934.71	25.05%
应交税费	273,168,019.09	244,606,409.12	28,561,609.97	11.68%
其他应付款	103,483,896.27	79,082,725.11	24,401,171.16	30.86%
一年内到期的非流动负债	490,228,941.70	80,081,330.00	410,147,611.70	512.16%
其他流动负债	66,975,861.56	67,456,344.88	-480,483.32	-0.71%
长期借款	585,304,890.22	920,007,000.00	-334,702,109.78	-36.38%
递延收益	189,250,530.90	191,274,822.92	-2,024,292.02	-1.06%
负债合计	4,095,397,931.21	3,557,004,787.72	538,393,143.49	15.14%

1. 货币资金本报告期期末金额为 819,021,987.68 元, 较年初下降 25.77%, 主要原因系本报告期新开工项目增加, 采购和分包支出增加, 投资类支出增加。

2. 应收账款本报告期期末金额为 1,306,608,615.41 元, 较年初增长 22.43%, 主要原因系本报告期新增工程项目增多, 按工程项目完工进度确认的结算金额增加。

3. 预付账款本报告期期末金额为 173,053,144.97 元, 较年初增长 38.86%, 主要原因系新开工项目增加, 预付的材料工程款增加。

4. 其他应收款本报告期期末金额为 162,854,249.34 元, 较年初增长 49.47%, 主要原因系随着公司业务规模不断扩大, 公司 2018 年及 2019 年新增订单金额持续增长, 公司支付的项目保证金及投标保证金大幅增加。

5. 存货本报告期期末金额为 1,608,812,146.08 元, 较年初增长 36.36%, 主要原因系新增工程项目较多, 建造合同形成的已完工未结算资产余额增加。

6. 长期股权投资本报告期期末金额为 169,849,654.67 元, 较年初增长 67.07%, 主要原因系本报告期出资广州银利、海口神维、中德原(荆门), 中广核突泉。

7. 固定资产本报告期期末金额为 657,761,854.72 元, 较年初增长 17.69%, 主要原因系本报告期西安江村沟项目和长春项目完工转固。

7. 在建工程本报告期期末金额为 422,860,008.14 元, 较年初增长 35.69%, 主要原因系报告期内子公司常州大维、敦化中能、广西武鸣在建, 投资增加。

8. 应付票据本报告期期末金额为 380,739,797.00 元, 较年初增长 45.19%, 主要原因系本报告期公司优化供应商支付方式, 增加承兑汇票支付比例。

9. 短期借款、一年内到期非流动负债、长期借款本报告期末金额分别为 585,374,469.54 元、490,228,941.70 元、585,304,890.22 元，合计金额较上年同期增长 8.19%，主要原因系本报告期银行贷款增加。

四、2019 年度现金流量情况

项目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,670,761,718.56	1,711,965,993.40	56.01%
经营活动现金流出小计	2,475,304,524.23	1,465,870,909.30	68.86%
经营活动产生的现金流量净额	195,457,194.33	246,095,084.10	-20.58%
投资活动现金流入小计	96,878,044.22	616,475,808.31	-84.29%
投资活动现金流出小计	627,574,711.41	869,275,009.75	-27.80%
投资活动产生的现金流量净额	-530,696,667.19	-252,799,201.44	109.93%
筹资活动现金流入小计	1,354,904,871.89	940,211,993.68	44.11%
筹资活动现金流出小计	1,185,907,427.99	1,109,582,757.09	6.88%
筹资活动产生的现金流量净额	168,997,443.90	-169,370,763.41	-199.78%
现金及现金等价物净增加额	-165,290,868.40	-175,368,479.81	5.75%

2019 年度公司现金及现金等价物净增加额为-165,290,868.40 元，较 2018 年度同期增加 5.75%，主要原因是：

1. 报告期内经营活动现金流入为 2,670,761,718.56 元，较上年增长 56.01%，主要原因系报告期内公司加强回款力度，公司项目回款金额较上年同期有较大幅度的增长，报告期内公司收到的税费返还的金额较上年同期增加。

2. 报告期内经营活动现金流出为 2,475,304,524.23 元，较上年增长 68.86%，主要原因系报告期内公司采购支出较上年同期大幅增加，收入增加导致支付的税费较上年同期增加，员工数量增加导致支付的职工薪酬、办公费用增加。

3. 报告期内投资活动现金流入为 96,878,044.22 元，较上年减少 84.29%，主要原因系上年报告期内理财产品到期。

4. 报告期内筹资活动现金流入为 1,354,904,871.89 元，较上年同期增长 44.11%，主要原因系报告期内公司银行借款增加；保函承兑到期退回的银行保证金增加。