

北京华远意通热力科技股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、2019年度公司财务报表的审计情况

公司2019年财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是:华通热力的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华通热力2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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

(一) 资产负债情况

单位:元

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度 (%)
流动资产:			
货币资金	648,704,752.59	520,523,784.53	24.63
应收票据	169,786.48	2,850,764.87	-94.04
应收账款	237,311,982.62	272,328,841.39	-12.86
预付账款	18,362,988.55	14,735,388.40	24.62
其他应收款	163,232,171.28	59,511,803.21	174.29
存货	60,186,438.16	50,639,468.74	18.85
一年内到期的非流动资产	467,295.39	781,757.95	-40.23
其他流动资产	57,324,753.25	48,161,528.64	19.03
流动资产合计	1,185,760,168.32	969,533,337.73	22.30
非流动资产:			
长期应收款		623,060.56	-100.00
其他非流动金融资产	10,000,000.00		100.00
投资性房地产	21,871,041.67	23,309,751.43	-6.17

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度 (%)
固定资产	404,725,161.27	397,504,130.61	1.82
在建工程	19,481,430.38	38,132,011.10	-48.91
无形资产	3,614,986.99	5,897,920.83	-38.71
商誉	767,136.21	4,635,627.27	-83.45
长期待摊费用	296,044,239.78	309,735,333.92	-4.42
递延所得税资产	31,849,920.61	48,545,699.18	-34.39
其他非流动资产	40,738,106.65	29,504,285.72	38.08
非流动资产合计	829,092,023.56	857,887,820.62	-3.36
资产总计	2,014,852,191.88	1,827,421,158.35	10.26
流动负债：			
短期借款	381,035,586.3	465,097,324.24	-18.07
应付票据			
应付账款	115,536,246.82	140,530,727.22	-17.79
预收款项	377,524,841.05	355,140,985.71	6.30
应付职工薪酬	21,926,354.72	17,927,342.14	22.31
应交税费	7,864,227.99	14,994,339.05	-47.55
其他应付款	30,194,800.98	30,215,928.82	-0.07
一年内到期的非流动负债	90,904,880.01	22,280,946.83	307.99
流动负债合计	1,024,986,937.87	1,046,187,594.01	-2.03
非流动负债：			
长期借款	159,314,166.67	3,390,000.00	4,599.53
长期应付款	71,733,066.05	10,289,018.34	597.18
预计负债	194,872.56	2,161,438.00	-90.98
递延收益	106,774,737.85	125,288,790.62	-14.78
递延所得税负债	15,721,766.46	22,371,170.43	-29.72
非流动负债合计	353,738,609.59	163,500,417.39	116.35
负债合计	1,378,725,547.46	1,209,688,011.40	13.97

(二)所有者权益情况

单位：元

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度 (%)
股本	159,749,200.00	122,980,000.00	29.90
资本公积	254,096,334.97	286,309,942.76	-11.25
减：库存股	26,211,880.00	27,177,600.00	-3.55
盈余公积	17,166,807.22	12,191,918.90	40.80
未分配利润	231,326,182.23	213,278,927.94	8.46
归属于母公司股东权益合计	636,126,644.42	607,583,189.60	4.70
少数股东权益		10,149,957.35	-100.00
股东权益合计	636,126,644.42	617,733,146.95	2.98
负债和股东权益总计	2,014,852,191.88	1,827,421,158.35	10.26

(三) 主要资产负债变动情况分析

单位：元

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度 (%)	变动情况说明
应收票据	169,786.48	2,850,764.87	-94.04	主要系票据到期收到供暖费
其他应收款	163,232,171.28	59,511,803.21	174.29	主要系因公司重大股权收购，支付了三明骁飞履约诚意金
一年内到期的非流动资产	467,295.39	781,757.95	-40.23	主要系(1)长期应收款计提坏账准备导致账面价值减少(2)将长期应收款一年内到期的部分重分类至本科目核算
长期应收款	-	623,060.56	-100.00	主要系将一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动资产核算
在建工程				主要系公司将投

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度(%)	变动情况说明
	19,481,430.38	38,132,011.10	-48.91	资建设的供暖运营项目中达到预定可使用状态的资产转入固定资产核算
无形资产	3,614,986.99	5,897,920.83	-38.71	主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科导致合并报表范围变化所致
商誉	767,136.21	4,635,627.27	-83.45	主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科导致商誉减少
递延所得税资产	31,849,920.61	48,545,699.18	-34.39	主要系本报告期取得高新技术企业证书,按照预期转回期间的所得税税率15%确认所致
其他非流动资产	40,738,106.65	29,504,285.72	38.08	主要系本报告期发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”,将归集的基础性资产回收款在本科目核算
应交税费	7,864,227.99	14,994,339.05	-47.55	主要系本报告期取得高新技术企业证书按照15%的企业所得税税率计提企业所得税以及享受2018年第46号《财政部 税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》中单位价值不超过500万元的,允许一次性计入

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	变动幅度(%)	变动情况说明
				当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除的政策所致
一年内到期的非流动负债	90,904,880.01	22,280,946.83	307.99	主要系将一年内到期的长期借款和一年内到期的融资租赁款重分类至本科目核算所致
长期借款	159,314,166.67	3,390,000.00	4,599.53	发行“首创华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”
长期应付款	71,733,066.05	10,289,018.34	597.18	主要系取得融资租赁款所致
预计负债	194,872.56	2,161,438.00	-90.98	主要系子公司诉讼根据一审判决结果计提预计负债所致
盈余公积	17,166,807.22	12,191,918.90	40.80	主要系提取法定盈余公积金所致
少数股东权益		10,149,957.35	-100.00	主要系本报告期处置原控股子公司中能兴科导致合并报表范围变化所致

(四) 经营情况

单位：元

项目	2019年度	2018年度	变动幅度(%)
营业收入	919,527,678.60	966,018,469.25	-4.81
营业成本	777,266,572.07	832,886,478.59	-6.68
税金及附加	60,914.34	543,655.36	-88.80
销售费用	6,268,906.49	7,311,045.36	-14.25
管理费用	72,307,139.88	62,939,525.79	14.88
研发费用	10,308,749.05	4,502,851.35	128.94

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度 (%)
财务费用	34,794,125.00	22,799,019.10	52.61
其中：利息费用	33,824,506.12	22,184,096.58	52.47
利息收入	1,550,891.53	1,623,323.26	-4.46
其他收益	29,938,699.33	22,222,165.44	34.72
投资收益	7,505,913.47	2,720,181.20	175.93
信用减值损失	817,567.87	0.00	100.00
资产减值损失		-14,362,338.43	-100.00
资产处置收益	-49,669.49	1,755,876.95	-102.83
净利润	46,036,099.39	38,252,237.26	20.35
归属于母公司所有者的净利润	47,260,542.61	42,732,482.97	10.60

(五) 经营情况主要变动分析

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度 (%)	变动情况说明
税金及附加	60,914.34	543,655.36	-88.80	主要系公司上年同期增资，计缴印花税
研发费用	10,308,749.05	4,502,851.351	128.94	主要系本报告期加大研发投入
财务费用	34,794,125.00	22,799,019.10	52.61	主要系本报告期发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”，利息支出增加所致
其他收益	29,938,699.33	22,222,165.44	34.72	主要系本报告期政府补助摊销为完整年度，上年同期摊销非完整年度
投资收益	7,505,913.47	2,720,181.20	175.93	主要系（1）本报告期处置原控股子公司中能兴科，将投资损失重分类到以前年度，本报告期投资收益增加；（2）本报告期理财收益较上年同期

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度 (%)	变动情况说明
				增加
信用减值损失	817,567.87	0.00	100.00	公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年修订的“新金融工具准则”，将金融资产减值损失在本科目核算
资产减值损失	0.00	-14,362,338.43	-100.00	公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年修订的“新金融工具准则”，将金融资产减值损失在信用减值损失核算
资产处置收益	-49,669.49	1,755,876.95	-102.83	主要系处置项目资产所致

(六) 现金流量情况

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	967,051,709.62	958,804,886.87	0.86
收到的税费返还		168,147.38	-100.00
收到其他与经营活动有关的现金	50,625,645.28	84,729,232.23	-40.25
购买商品、接受劳务支付的现金	637,669,183.39	641,936,831.51	-0.66
支付给职工以及为职工支付的现金	119,310,478.10	122,423,782.14	-2.54
支付的各项税费	16,348,200.42	39,657,679.62	-58.78
支付其他与经营活动有关的现金	39,113,113.25	85,584,562.07	-54.30
收回投资收到的现金	1,205,000,000.00	423,397,808.64	184.60
取得投资收益收到的现金	5,692,210.02	2,956,973.75	92.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	-100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,785,198.73	0.00	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,816,981.05	126,661,108.06	-36.98
投资支付的现金	1,335,000,000.00	403,301,000.00	231.02

项目	2019 年度	2018 年度	变 动 幅 度 (%)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	8,717,574.14	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,806,652.50	0.00	100.00
吸收投资收到的现金	4,589,000.00	27,177,600.00	-83.11
取得借款所收到的现金	724,550,000.00	571,266,405.49	26.83
收到其他与筹资活动有关的现金	1,984,015.68	30,000,000.00	-93.39
偿还债务所支付的现金	531,677,143.71	465,870,149.07	14.13
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	53,848,198.49	30,586,521.09	76.05
支付其他与筹资活动有关的现金	28,194,475.63	38,605,244.66	-26.97

(七) 现金流量情况主要变动分析

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	变 动 幅 度 (%)	变动情况说明
经营活动现金流入小计	1,017,677,354.90	1,043,702,266.48	-2.49	主要系本报告期收到的政府补助款较上年同期减少所致
经营活动现金流出小计	812,440,975.16	889,602,855.34	-8.67	(1) 2019年度汇算清缴补缴上年度企业所得税较上年同期减少；(2) 2019年4月处置原控股子公司中能兴科，因合并范围变化导致2019年度经营活动现金流出较上年同期减少；
经营活动产生的现金流量净额	205,236,379.74	154,099,411.14	33.18	
投资活动现金流入小计	1,214,477,408.75	426,356,782.39	184.85	主要系本报告期赎回理财较上年同期增加所致
投资活动现	1,416,623,633.55	538,679,682.20	162.98	主要系本报告期购

项目	2019 年度	2018 年度	变 动 幅 度 (%)	变动情况说明
金流出小计				买理财产品较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-202,146,224.80	-112,322,899.81	79.97	
筹资活动现金流入小计	731,123,015.68	628,444,005.49	16.34	主要系本年发行“首创-华通热力居民供暖收费收益权资产支持专项计划”
筹资活动现金流出小计	613,719,817.83	535,061,914.82	14.70	主要系（1）本报告期偿还银行借款较上年同期增加；（2）本报告期偿还的利息较上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	117,403,197.85	93,382,090.67	25.72	主要系（1）上年发行社会公众股收到股东款；（2）本报告期偿还银行借款
现金及现金等价物净增加额	120,493,352.79	135,158,602.00	-10.85	

（八）财务指标情况

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	变 动 幅 度 (%)
流动比率	1.16	0.93	24.73
速动比率	1.02	0.83	22.89
应收账款周转率	3.61	3.32	8.73
存货周转率	16.59	14.37	15.45
净资产收益率	7.56%	6.85%	0.71%
每股收益	0.30	0.36	-16.67

北京华远意通热力科技股份有限公司

董事会

2020年4月23日