

北京乾景园林股份有限公司

2019 年度财务决算报告

本报告所涉及的财务数据已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了标准无保留意见审计报告。审计报告认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

一、 公司基本经营情况

2019 年是公司充满机遇和挑战的一年。国家继续大力推进生态文明建设，坚决打好污染防治攻坚战，文化旅游产业快速发展，美丽乡村建设扎实推进，PPP 模式进一步规范化，园林行业面对巨大的市场空间。公司紧跟国家生态文明建设和产业政策步伐，坚持以生态建设为主营，规划设计、生态旅游等板块协同发展，进一步确定“生态环境与森林康养综合运营商”的战略定位，深耕园林生态建设和规划设计主业的同时积极推动战略转型。同时，受经济下行压力、企业融资成本上升以及房地产行业去库存等因素的影响，市场竞争程度日趋激烈。2019 年度公司整体经营情况良好，公司实现营业收入 35,596.06 万元，比上年同期增长 0.95%；实现归属于母公司股东的净利润 1,677.50 万元，实现扭亏为盈。

二、 主要财务数据与指标情况

单位：万元

主要会计数据/指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	35,596.09	35,259.77	0.95
归属于上市公司股东的净利润	1,677.50	-624.88	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	627.50	-2,054.10	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,013.82	-15,473.30	不适用
归属于上市公司股东的净资产	100,386.15	100,335.45	0.05
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.02	-0.62	增加 0.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.01	-2.03	增加 2.04 个百分点

三、 财务状况

(一) 资产负债总体情况

2019年末,公司资产总额171,987.69万元,负债总额71,287.17万元,资产负债率41.45%,比上年末的42.66%降低了1.21%。

(二) 资产结构情况

单位:万元

项目	年末余额	本年末结构占比 (%)	年初余额	上年末结构占比 (%)	同期余额增减 (%)	同期结构比增减
货币资金	22,313.42	12.97	18,083.70	9.99	23.39	2.99
拆出资金		-	3,465.00	1.91	-100.00	-1.91
应收票据及应收账款	36,474.62	21.21	34,137.97	18.85	6.84	2.35
预付款项	4,422.20	2.57	3,025.12	1.67	46.18	0.90
其他应收款	1,639.76	0.95	10,175.94	5.62	-83.89	-4.67
存货	75,695.93	44.01	79,748.82	44.05	-5.08	-0.03
其他流动资产	766.05	0.45	260.98	0.14	193.53	0.30
流动资产合计	141,311.98	82.16	148,897.52	82.24	-5.09	-0.07
可供出售金融资产		-	18,210.50	10.06	-100.00	
其他权益工具投资	16,892.50	9.82		-		-0.24
长期应收款	8,918.66	5.19	7,985.40	4.41	11.69	0.78
长期股权投资	2,830.55	1.65	3,772.73	2.08	-24.97	-0.44
投资性房地产	474.08	0.28	481.44	0.27	-1.53	0.01
固定资产	312.87	0.18	454.51	0.25	-31.16	-0.07
无形资产	21.46	0.01	28.93	0.02	-25.82	-0.01
商誉		-		-		
长期待摊费用	73.73	0.04	61.05	0.03	20.77	0.01
递延所得税资产	951.86	0.55	964.03	0.53	-1.26	0.02
其他非流动资产	200.00	0.12	200.00	0.11	-	0.01
非流动资产合计	30,675.71	17.84	32,158.59	17.76	-4.61	0.07
资产总计	171,987.69	100.00	181,056.11	100.00	-5.01	-

公司期末流动资产合计 141,311.98 万元，占资产总额的 82.16%，结构占比较上年减少 0.07%，流动资产主要项目的变动情况如下：拆出资金较上年末减少 100%，主要系上年控股子公司宝生小贷放贷金额本期收回所致。预付账款较上年末增加 46.18%，主要系本报告期内支付多巴、雅安荣经项目预付工程款和材料款所致。其他应收款较上年末减少 83.89%，主要系本报告期收回项目保证金所致。其他流动资产较上年末增加 193.53%，主要系本报告期应交税费重分类所致。

公司期末非流动资产合计 30,675.71 万元，占资产总额的 17.84%，结构占比较上年增加 0.07%。

（三）负债结构情况

单位：万元

项目	年末余额	本年末结构占比 (%)	年初余额	上年末结构占比 (%)	同期余额增减 (%)	同期结构比增减
短期借款	11,205.99	15.72	7,463.70	9.66	50.14	6.06
应付票据及应付账款	18,670.98	26.19	21,103.76	27.32	-11.53	-1.13
预收款项	26,165.53	36.70	33,726.82	43.67	-22.42	-6.96
应付职工薪酬	295.84	0.41	718.22	0.93	-58.81	-0.51
应交税费	238.90	0.34	443.45	0.57	-46.13	-0.24
其他应付款	6,933.43	9.73	9,974.75	12.91	-30.49	-3.19
一年内到期的非流动负债	14.25	0.02		-	-	0.02
其他流动负债	4,762.25	6.68	3,808.05	4.93	25.06	1.75
流动负债合计	68,287.17	95.79	77,238.75	100.00	-11.59	-4.21
非流动负债合计	3,000.00	4.21	-	-	-	4.21
负债合计	71,287.17	100.00	77,238.75	100.00	-7.71	-

公司期末流动负债合计 68,287.17 万元，占负债总额的 95.79%，流动负债主要项目的变动情况如下：短期借款较上年末增加 50.14%，主要系本报告期为满足经营需求而借入银行资金所致；应付职工薪酬较上年末减少 58.81%，主要系上年同期年终奖于本年支付所致；应交税费较上年末减少 46.13%，主要系本报告期母公司利润较上年同期利润减少所致。其他应付款较上年末减少 30.49%，主要系本报告期转让子公司乾景泊车，不再纳入合并范围所致；本报告期新增长期借款 3000 万元，主要系泉水湖项目银行借款所致。

（三） 股东权益结构情况

单位：万元

项目	年末余额	本年末结构占比 (%)	年初余额	上年末结构占比 (%)	同期余额增减 (%)	同期结构比增减
股本	50,000.00	49.65	50,000.00	48.16	-	1.49
资本公积	2,432.07	2.42	2,432.07	2.34	-	0.07
其他综合收益	-1,403.24	-1.39	-0.51	-0.00	277,547.51	-1.39
盈余公积	4,782.58	4.75	4,788.85	4.61	-0.13	0.14
一般风险准备		-	22.28	0.02	-100.00	-0.02
未分配利润	44,574.75	44.26	43,092.76	41.51	3.44	2.76
归属于母公司股东权益合计	100,386.15	99.69	100,335.45	96.65	0.05	3.04
少数股东权益	314.37	0.31	3,481.92	3.35	-90.97	-3.04
股东权益合计	100,700.52	100.00	103,817.37	100.00	-3.00	-

股东权益主要变动项目为：少数股东权益较年初下降 90.97%，主要系本报告期转让非全资子公司乾景泊车、南京生态、注销宝生小贷所致；其他综合收益变动主要系本报告期金融权益工具以公允价值计量且其变动计入其他综合收益变动以及外币财务报表折算差额所致。

四、 经营情况

（一） 利润情况

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额	比上年同期增减 (%)
一、营业总收入	36,025.39	35,278.60	2.12
其中:营业收入	35,596.06	35,259.77	0.95
利息收入	429.34	18.83	2,180.07
二、营业总成本	35,292.21	32,629.39	8.16
其中：营业成本	28,776.67	27,077.28	6.28
手续费及佣金支出	0.21	0.41	-48.79
税金及附加	129.29	125.50	3.02
销售费用	341.87	558.60	-38.80
管理费用	4,875.92	4,152.82	17.41
研发费用	1,170.72	761.55	53.73
财务费用	-2.46	-46.76	-94.74
其中：利息费用	114.41	228.64	-49.96

利息收入	355.67	449.98	-20.96
资产减值损失		-5,124.46	-100.00
信用减值损失	1,430.30		100.00
加：其他收益	5.14	24.72	-79.21
投资收益（损失以“-”号填列）	236.13	291.78	-19.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49.06	-75.30	-34.85
资产处置收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,404.74	-2,158.75	-211.39
加：营业外收入	25.17	6.98	260.65
减：营业外支出	9.03	0.39	2,219.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,420.88	-2,152.16	-212.49
减：所得税费用	85.13	42.84	98.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,335.75	-2,195.00	-206.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	701.17	-2,459.56	-128.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,634.58	264.56	517.86
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	1,677.50	-624.88	-368.45
2.少数股东损益	658.25	-1,570.12	-141.92
六、其他综合收益的税后净额	-1,402.74	-0.60	234,137.62
七、综合收益总额	933.01	-2,195.60	-142.49
归属于母公司股东的综合收益总额	274.76	-625.48	-143.93
归属于少数股东的综合收益总额	658.25	-1,570.12	-141.92

本报告期公司实现主营业务收入 35,596.06 万元，同比增加 0.95%，营业成本 28,776.67 万元，同比增加 6.28%。公司主营业务所属的园林生态行业与宏观经济增速、国家对基础设施等固定资产的投资增速、房地产行业增长情况、国家生态环境建设情况及相应的行业、产业政策密切相关，公司业务增长在很大程度上受到上述因素的影响。

（二）应收账款和存货周转情况

单位：万元

年度	应收账款			存货			总周转天数
	余额	增长	周转率(天)	余额	增长	周转率(天)	
2019年	42,335.81	2,392.23	416	75,695.93	-4,522.85	975	1,391
2018年	34,137.97	-8,811.40	393	79,748.82	6,369.25	1,018	1,411

报告期应收账款和存货周转总天数比上年减少 20 天，与上期基本持平，2019 年公司加大项目结算和收款力度，对于长账龄项目指派专人负责与发包方

沟通协调，积极推进项目工程结算、收款事宜。

五、 现金流量情况

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额	比上年同期增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	30,187.80	40,595.16	-25.64
收取利息、手续费及佣金的现金	443.56	2.99	14,750.82
收到其他与经营活动有关的现金	25,896.65	21,910.70	18.19
经营活动现金流入小计	56,528.02	62,508.85	-9.57
购买商品、接受劳务支付的现金	36,553.85	40,136.30	-8.93
客户贷款及垫款净增加额	100.00	4,950.00	-97.98
支付利息、手续费及佣金的现金	-	0.41	-100.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,666.45	4,978.49	13.82
支付的各项税费	1,598.87	2,942.26	-45.66
支付其他与经营活动有关的现金	15,622.68	24,974.69	-37.45
经营活动现金流出小计	59,541.84	77,982.15	-23.65
经营活动产生的现金流量净额	-3,013.82	-15,473.30	-80.52
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	841.81	48.88	1,622.08
收到其他与投资活动有关的现金	2,834.00	18,836.16	-84.95
投资活动现金流入小计	3,675.81	18,885.04	-80.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45.63	209.90	-78.26
投资支付的现金	1,002.00	20,910.50	-95.21
支付其他与投资活动有关的现金	-	7,944.00	-100.00
投资活动现金流出小计	1,047.63	29,064.40	-96.40
投资活动产生的现金流量净额	2,628.17	-10,179.36	-125.82
吸收投资收到的现金	201.83	4,985.00	-95.95
取得借款所收到的现金	18,644.63	2,990.74	523.41
筹资活动现金流入小计	18,846.46	7,975.74	136.30
偿还债务所支付的现金	11,954.22	5,790.39	106.45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	300.73	1,170.97	-74.32
支付其他与筹资活动有关的现金	3,500.00	-	100.00
筹资活动现金流出小计	15,754.95	6,961.36	126.32
筹资活动产生的现金流量净额	3,091.51	1,014.38	204.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.89	-1.10	72.06
五、现金及现金等价物净增加额	2,703.97	-24,639.38	-110.97

加：期初现金及现金等价物余额	18,083.55	42,722.93	-57.67
六、期末现金及现金等价物余额	20,787.52	18,083.55	14.95

报告期公司现金及现金等价物净增加额 2703.97 万元，主要是本报告期新增银行贷款所致。

以上是公司 2019 年度财务决算主要情况，2020 年公司管理层将在董事会的战略部署和监事会的监督下再接再厉，力争保持业绩的稳步增长，回报公司股东。

北京乾景园林股份有限公司

2020 年 4 月 28 日