

B156 信息披露 | Disclosure

(上接B155版)

拟签字注册会计师:王雅栋,注册会计师,2010年至今一直从事审计业务,负责过上市公司、发债企业、非上市公司财务审计、内控审计、重大资产重组等业务,有证券服务业务从业经验,无兼职,具备相应专业胜任能力。

5.诚信记录

中财光华近三年没有受到刑事处罚、行政处罚,受到的监管谈话、责令改正、出具警示函等行政监管措施16次,自律监管措施6次,均已按照有关规定进行了整改。

项目合伙人齐元佳,拟签字注册会计师王雅栋最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分,并符合独立性要求。

6.前期、续聘、前聘会计师事务所履行的程序

1.审计委员会履职情况

公司第九届董事会审计委员会事前与中兴财相关人员进行了充分沟通与交流,并对中兴财从业资质、独立性、专业能力、投资者保护能力等方面进行了认真核查,一致认为中兴财是一家具有上市公司审计资格的审计机构,具备从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养,其在担任公司审计机构期间,勤勉尽责,能够独立、客观、公正的完成审计工作,较好的满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求,为保证审计工作的独立性,提议续聘中兴财为公司2020年度财务报告及内部控制的审计机构。

2.独立董事事前认可并发表独立意见

独立董事事前认为:经过对中兴财相关信息的考察和验证,我们一致认为续聘中兴财作为公司2020年度审计机构有利于保障上市公司审计工作的质量和延续性,有利于保护上市公司及我们股东利益,尤其是对中小股东利益,中兴财具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力,同意将本议案提交公司董事会审议。

独立董事意见:中兴财具有证券期货相关业务审计从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,在对公司2019年度财务报告和内部控制审计过程中认真履行职责,独立、客观、公正的完成了审计工作。本次续聘符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定,有利于保障公司审计工作的质量,不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的行为。我们同意续聘中兴财为公司提供2020年度相关审计服务,并符合独立性要求。

3.董事会审议程序

2020年5月29日,公司召开第九届董事会第三十一次会议,审议并通过了《关于续聘公司2020年度财务及内控审计机构的议案》,同意续聘中兴财为公司2020年度财务审计机构与内部控制审计机构。本议案须经公司2019年度股东大会审议。

四、报备文件

1、第九届董事会第三十一次会议决议;

2、独立董事事前认可意见和独立意见;

3、审计委员会履职情况文件;

4、中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)相关信息。

东旭蓝天新能源股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年五月三十日

东旭蓝天新能源股份有限公司 2019年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、经营业绩

本公司2019年度相比上年度大幅下降,实现归属母公司所有者的净利润约-96,710.92万元,每股收益为-0.64元,本公司主要行业经营业绩如下:

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	6,805,761,615.72	8,673,651,599.43
其他业务收入		2,637,885.71
营业成本	5,930,318,065.49	7,451,700,449.04
营业毛利	875,443,550.23	1,224,589,016.10

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产收入				
物业及房屋租赁	282,689,638.68	152,640,103.56	287,526,607.90	136,065,749.14
新能源收入	3,633,621,414.28	2,970,467,254.51	5,043,750,344.48	4,256,337,713.63
生态环保收入	1,005,722,474.66	938,800,842.98	3,116,624,344.48	2,802,884,142.41
供应链收入	1,883,727,688.20	1,888,409,864.46	225,749,847.59	216,125,807.45
合计	6,806,761,615.72	5,930,318,065.49	8,673,651,599.43	7,450,413,512.63

(2) 主营业务成本（分地区）				
项目	本年发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	352,313,476.69	302,207,794.91	366,367,457.14	285,381,545.81
华东地区	2,302,680,707.76	2,066,623,423.13	3,047,800,538.71	2,645,906,566.91
华北地区	2,767,407,552.47	2,493,592,621.20	3,688,729,578.51	3,222,381,894.59
东北地区	170,160,383.11	56,208,683.90	212,331,052.44	140,691,602.96
西南地区	79,787,784.20	49,507,387.69	316,394,953.05	249,620,703.91
华南地区	680,535,980.32	657,656,442.73	735,525,738.57	250,107,065.84
华中地区	371,944,603.57	290,163,904.46	754,070,262.54	645,281,271.07
其他地区	30,796,815.54	27,265,012.69	12,431,991.67	11,043,231.64
东部地区	10,624,182.28	8,989,135.52		
西部地区	9,310,129.78	8,104,652.37		

项目	本年发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	1,632,091.23	3,529,540.57
教育费附加	1,352,172.33	2,686,125.44
土地增值税		328,062.61
印花税	4,461,462.56	5,688,721.90
房产税	15,965,636.94	4,542,278.44
土地使用税	5,915,066.62	4,388,436.43
防洪费	366,647.66	
残保金	529,612.97	
其他	836,016.17	470,206.54
合计	31,046,735.47	21,613,371.02

项目	本年发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,568,171.19	9,021,256.33
行政办公费	10,594,087.37	8,490,108.75
推广活动费	1,194,865.37	1,482,401.84
其他	295,753.94	130,531.40
合计	14,065,977.87	19,124,265.32

项目	本年发生额	上年同期发生额
职工薪酬	161,362,934.07	152,744,044.80
行政办公费	49,730,370.88	72,099,019.77
折旧及摊销	9,661,918.43	27,501,749.42
中介咨询费	43,167,177.38	58,131,815.33
其他	4,679,022.23	4,744,879.91
合计	289,191,422.96	315,221,467.23

项目	本年发生额	上年同期发生额
人工	19,060,347.97	29,989,793.92
工资与福利	4,979,577.20	2,629,979.66
材料	4,522,580.64	15,789,354.31
办公费	1,844,461.40	2,960,132.66
合计	36,414,974.27	51,329,264.53

项目	本年发生额	上年同期发生额
利息支出	730,692,240.67	640,120,327.94
减:利息收入	135,278,982.35	143,402,131.52
汇兑损益	-431,586.58	-286,839.27
手续费	14,758,348.54	17,837,836.75
合计	609,740,021.58	514,270,183.90

项目	本年发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-794,624.65	70,721.52
处置长期股权投资产生的投资收益	100,756,534.64	1,336,605,097.95
可供出售金融资产持有期间的投资收益		161,620.18
持有理财产品投资收益	1,942,989.90	392,332.23
处置理财产品投资收益	130,922.02	149,178.06
处置结构性理财产品收益	102,127,720.91	1,337,389,960.17

项目	2019年度	2018年度
应收账款坏账损失	-44,997,697.37	
其他应收款坏账损失	-478,179,120.05	
应收票据坏账损失	3,564,947.13	
合计	-311,339,422.06	

项目	本年发生额	上年同期发生额
坏账损失	-204,126,166.62	-275,362,819.19
在建工程减值损失	-107,812,254.44	-1,283.46
商誉减值损失		
合计	-311,339,422.06	-275,364,112.64

项目	本年发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64
其中:固定资产处置利得	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64
非货币性资产交换利得			
合计	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64

项目	本年发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,067,891.40	14,855,149.33	31,067,891.40
代扣代缴个税手续费返还	164,474.63	442,020.03	164,474.63
合计	31,232,776.11	15,297,177.36	31,232,776.11

项目	本年发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
利息收入	24,500.01	1,650.00	24,500.01
保险赔偿	2,577,535.74		2,577,535.74
无需支付款项		20,000,656.18	
合同违约金	56,366.48	10,000,000.00	56,366.48
其他	112,317.94	58,036.03	112,317.94
合计	2,769,720.07	30,060,343.21	2,769,720.07

项目	本年发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,610,473.24		7,610,473.24
其中:固定资产处置损失			
公益性捐赠支出	28,947,346.00	31,455,000.00	28,947,346.00
罚款及滞纳金支出	2,703,599.63	2,195,195.29	2,703,599.63
营业主罚赔款	5,805,896.46	1,910,661.07	5,805,896.46
违约金	72,678,076.08		72,678,076.08
其他	2,469,834.90	1,226,430.38	2,469,834.90
合计	120,179,226.21	36,778,277.74	120,179,226.21

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	25,244,787.40	216,991,543.56
递延所得税费用	31,715,061.50	30,596,725.70
合计	56,969,848.90	247,158,269.26

项目	本年发生额	变动比例
利息总额	-900,171,023.06	-165.53%
所得税费用	56,969,848.90	-76.56%
归属于母公司股东的净利润	-957,109,174.16	-118.63%
少数股东的净利润	228,227,296.03	62.34%
三、现金流量表	本期金额	上期金额
经营活动现金流	8,801,975,136.91	335.44%
经营活动现金流小计	8,801,975,136.91	335.44%
投资活动现金流	1,002,127,720.91	1.17%
投资活动现金流小计	1,002,127,720.91	1.17%
筹资活动现金流	1,002,127,720.91	1.17%
筹资活动现金流小计	1,002,127,720.91	1.17%
现金及现金等价物净增加额	10,806,983.72	1.17%
期初现金及现金等价物余额	1,002,127,720.91	1.17%
期末现金及现金等价物余额	1,012,934,704.63	1.17%
现金流量表补充资料		
1.现金流量表补充资料		
经营活动产生的现金流量净额	8,801,975,136.91	335.44%
投资活动产生的现金流量净额	1,002,127,720.91	1.17%
筹资活动产生的现金流量净额	1,002,127,720.91	1.17%
现金及现金等价物净增加额	10,806,983.72	1.17%
期初现金及现金等价物余额	1,002,127,720.91	1.17%
期末现金及现金等价物余额	1,012,934,704.63	1.17%

二、资产负债表情况

项目	2019-12-31	2018-12-31	变动%
流动资产	17,082,763,434.79	21,367,158,569.02	-20.05%
非流动资产	13,904,468,755.74	13,056,886,234.13	6.50%
资产总计	30,987,232,190.53	34,424,044,803.15	-9.98%
流动负债	12,023,150,789.94	13,421,020,942.48	-10.34%
非流动负债	5,433,524,564.00	6,430,841,525.33	-15.51%
负债合计	17,466,675,343.94	19,851,862,467.81	-12.01%
归属于母公司所有者权益合计	13,411,944,757.84	14,500,442,724.54	-7.51%
少数股东权益	108,612,088.75	70,739,610.80	53.54%
所有者权益合计	13,520,556,846.59	14,571,182,335.34	-7.21%
负债和所有者权益总计	30,987,232,190.53	34,424,044,803.15	-9.98%

三、本期主要财务变动说明如下表:

一、资产负债表	期末余额	期初余额	变动比率	变动说明
货币资金	4,717,284,253.63	7,480,414,445.66	-36.94%	主要系预付新能源电站投资款、PPP项目投资款增加的影响
应收账款	371,176,309.04	124,281,324.28	197.77%	主要系本期使用应收票据结算增加
应收账款	2,906,108,943.89	3,257,596,292.91	-9.84%	主要系本期收回前期应收账款的影响
应收款项减值准备	400,000.00	100.00	100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目
预付款项	4,883,792,708.46	4,641,887,925.92	5.21%	
其他应收款	650,732,493.13	1,019,210,155.15	-36.15%	主要系本期收回保证金及往来款的影响
存货	2,402,258,026.00	3,445,020.96	-27.96%	主要系本期新能源、生态环保业务形成已完工未结算资产减少
其他流动资产	991,009,984.95	1,172,867,914.51	-15.51%	主要系上期理财产品到期赎回及使用前期货抵税的影响
可供出售金融资产	0.00	19,765,000.00	-100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目,由可供出售金融资产转入债权投资及其他权益工具投资
债权投资	10,000,000.00	100,000.00	10000.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目,由可供出售金融资产转入债权投资
其他权益工具投资	4,275,282.24	0.00	10000.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目,由可供出售金融资产转入其他权益工具投资
长期股权投资	9,266,106.87	9,970,731.52	-7.07%	
投资性房地产	1,530,722,510.04	1,699,043,177.88	-9.37%	
固定资产	5,820,999,223.56	5,637,026,120.00	3.26%	主要系新能源电站在建工程转固
在建工程	524,358,423.69	937,087,378.41	-44.04%	主要系新能源电站在建工程转固后在建工程减少
生产性生物资产	22,741,643.82	16,672,766.94	36.40%	主要系本期生产性生物资产投资增加的影响
无形资产	153,321,679.81	139,004,679.81	10.30%	主要系子公司购买土地使用权以及内部研发资产增加
开发支出	3,193,797.22	2,976,120.02	7.31%	
商誉	883,171,69.98	970,963,914.42	-11.10%	主要系本期计提商誉减值准备的影响
长期待摊费用	416,250,796.27	422,722,718.32	-1.53%	
递延所得税资产	82,701,367.28	124,567,369.69	-31.11%	主要系坏账转回导致递延所得税资产减少的影响
其他非流动资产	4,444,465,883.38	232,114,791.29	4041.11%	主要系预付新能源电站投资款及PPP项目投资款的增加
短期借款	2,580,779,510.12	2,710,000.00	-4.40%	主要系本期偿还部分短期借款
应付票据	49,619,917.50	84,470,000.00	-41.26%	主要系本期使用应付票据结算减少
应付账款	4,046,626,586.81	5,211,645,087.38	-22.34%	主要系本期支付新能源、生态环保业务工程款的影响
预收款项	805,196,697.23	1,430,697,526.66	-39.38%	主要系本期新能源、生态环保业务预收工程款达到结转条件
应付职工薪酬	22,029,265.89	26,859,407.58	-10.10%	主要系本期人员减少的影响
应交税费	110,030,092.11	206,207,534.16	-46.25%	主要系本期缴纳企业所得税导致应交税费减少
其他应付款	709,325,622.14	652,114,648.82	8.77%	主要系收到外部单位往来款增加
一年内到期的非流动负债	3,023,989,648.89	2,425,511,459.98	24.67%	主要系一年内到期的长期借款及长期应付款增加
其他流动负债	624,175,674.06	532,72,689.68	-7.40%	主要系达到纳时点待结转款项结转款项的影响
长期借款	3,288,240,402.61	4,023,680.99	-18.28%	主要系本期偿还部分长期借款
长期应付款	1,789,888,313.12	2,091,365,411.91	-14.41%	主要系本期偿还部分长期应付款
预计负债	920,701,159.94	661,077.00	139.11%	主要系本期计提未决诉讼产生违约金的影响
递延收益	23,944,921.71	15,994,921.67	50.02%	主要系本期收到与资产相关的政府补助的影响
递延所得税负债	288,504,696.31	291,619,424.42	-0.92%	
其他非流动负债	6,743,604.84	6,259,569.03	6.03%	
未分配利润	1,031,088,680.99	893,635.76	-45.25%	
少数股东权益	108,612,088.75	70,739,610.80	53.54%	

预收款项	865,198,028.07	687,205.56	-53.53%	主要系本期新能源、生态环保业务收入预收工程款达到结转条件
应付职工薪酬	23,929,407.58	26,859,692.22	-10.91%	主要系本期人员减少的影响
应交税费	110,830,092.11	206,207,534.16	-46.26%	主要系本期缴纳的企业所得税导致应交税费减少
其他应付款	709,325,852.20	652,114,649.81	8.77%	主要系收到外单位往来款增加
一年内到期的非流动负债	3,023,989,648.89	2,425,511,455.06	24.67%	主要系一年内到期的长期借款及长期应付款增加
其他流动负债	624,175,532.72	674,076,689.08	-7.40%	主要系达到纳税时点待转销项税结转销项税额的影响
长期借款	3,288,240,989.52	4,023,650,589.60	-18.28%	主要系本期偿还部分长期借款
长期应付款	1,789,898,209.01	306,209.01	-14.00%	主要系本期偿还部分长期应付款