

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

（上接 A30 版） 十、财务会计信息 （一）合并财务报表 1.合并资产负债表

单位:万元				
项目	2020年 12月 31 日	2019年 12月 31 日	2018年 12月 31 日	
流动资产:				
货币资金	9,084.33	9,123.43	9,660.78	
应收票据	2,656.83	1,501.26	5,896.67	
应收账款	167,988.86	151,342.57	125,298.52	
应收款项融资	—	—	—	
预付账款	904.97	614.05	143.95	
其他应收款	2,694.29	3,812.19	5,896.67	
存货	242.04	20,119.91	15,124.11	
合同资产	33,559.94	—	—	
其他流动资产	1,964.94	2,799.44	1,150.39	
流动资产合计	219,121.21	189,312.88	157,263.42	
非流动资产:				
可供出售金融资产	—	—	126.00	
长期应收款	136,868.82	81,624.77	69,495.31	
其他权益工具投资	181.74	181.74	—	
投资性房地产	331.06	357.96	—	
固定资产	709.70	1,017.35	1,768.52	
无形资产	120.20	130.28	138.26	
长期待摊费用	189.17	270.76	337.15	
递延所得税资产	4,126.86	3,874.44	2,496.93	
非流动资产合计	142,527.55	87,457.10	74,371.17	
资产合计	361,648.76	276,769.95	231,654.59	
流动负债:				
短期借款	15,000.00	31,612.76	20,814.54	
应付票据	—	2,700.00	—	
应付账款	123,087.40	91,908.07	87,356.19	
合同负债	889.51	—	—	
预收账款	—	2,903.93	864.22	
应付职工薪酬	1,561.11	1,282.20	1,935.55	
应交税费	1,906.56	1,570.19	2,150.27	
其他应付款	4,365.52	2,402.45	168.47	
一年内到期的非流动负债	—	2,000.00	500.00	
其他流动负债	17,355.58	12,098.41	10,752.22	
流动负债合计	164,163.97	148,508.02	124,544.46	
非流动负债:				
长期借款	—	—	—	
非流动负债合计	—	—	—	
负债合计	227,163.97	163,508.02	126,544.46	
所有者权益:				
股本	12,213.33	12,213.33	12,213.33	
资本公积	41,607.71	41,607.71	41,607.71	
盈余公积	7,056.79	6,179.16	5,114.76	
未分配利润	60,411.07	50,210.70	43,174.48	
归属于母公司所有者权益合计	121,288.90	110,210.90	102,110.28	
少数股东权益	13,196.00	3,051.03	2,999.86	
所有者权益合计	134,484.79	113,261.50	105,110.13	
负债和所有者权益合计	361,648.76	276,769.95	231,654.59	

单位:万元				
项目	2020年度	2019年度	2018年度	
一、营业收入	106,153.96	102,253.83	131,426.51	
减:营业成本	71,380.47	60,861.24	68,122.72	
税金及附加	341.51	585.23	205.14	
销售费用	2,789.99	2,968.16	3,846.89	
管理费用	13,900.11	15,339.89	15,574.49	
研发费用	4,860.09	5,101.60	4,871.06	
财务费用	1,317.82	150.27	-315.81	
其中:利息费用	2,967.80	3,341.64	1,082.12	
利息收入	3,789.64	3,752.90	1,946.27	
加:其他收益	87.34	99.00	105.41	
投资收益(损失以“-”号填列)	—	—	8.31	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	285.76	-6,488.19	—	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	—	—	-4,410.27	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-6.56	14.65	14.83	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,930.57	10,792.69	16,730.38	
加:营业外收入	—	—	13.82	
减:营业外支出	111.33	115.44	112.10	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,819.24	10,677.25	16,641.10	
减:所得税费用	860.51	1,043.51	2,451.85	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,958.73	9,633.74	14,189.25	
(一)按经营持续性分类:				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	10,988.73	9,633.74	14,189.25	
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	—	—	—	
(二)按所有权归属分类:				
1.归属于母公司所有者的净利润	11,078.00	9,556.26	14,189.40	
2.少数股东损益	-109.27	70.48	-0.14	
五、其他综合收益的税后净额	—	—	—	
六、综合收益总额	10,988.73	9,633.74	14,189.25	
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,078.00	9,556.26	14,189.40	
归属于少数股东的综合收益总额	-109.27	70.48	-0.14	
七、每股收益				
(一)基本每股收益	0.91	0.78	1.16	
(二)稀释每股收益	0.91	0.78	1.16	

单位:万元				
项目	2020年度	2019年度	2018年度	
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	71,559.42	64,984.65	40,305.28	
收到的税费返还	171.98	183.51	997.14	
收到其他与经营活动有关的现金	4,099.69	2,978.42	497.92	
经营活动现金流入小计	75,831.40	68,146.59	41,800.33	
购买商品、接受劳务支付的现金	39,468.01	55,578.10	57,180.29	
支付给职工以及为职工支付的现金	18,654.89	21,185.35	18,273.74	
支付的各项税费	3,054.89	10,006.06	5,850.84	
支付其他与经营活动有关的现金	47,634.33	5,650.29	9,291.35	
经营活动现金流出小计	109,012.11	90,418.81	90,605.22	
经营活动产生的现金流量净额	-33,180.71	-22,272.22	-48,804.89	
二、投资活动产生的现金流量:				
取得投资收益收到的现金	—	—	8.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.71	65.43	29.91	
收到其他与投资活动有关的现金	—	—	1,000.00	
投资活动现金流入小计	3.71	65.43	1,038.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94.93	231.61	1,282.31	
投资支付的现金	—	46.74	—	
支付其他与投资活动有关的现金	—	—	1,000.00	
投资活动现金流出小计	94.93	278.35	2,282.31	
投资活动产生的现金流量净额	-91.22	-212.93	-1,244.09	
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	10,254.14	—	3,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,254.14	—	3,000.00	
取得借款收到的现金	70,244.27	49,903.47	22,814.54	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,900.00	4,945.70	—	
筹资活动现金流入小计	82,444.40	54,849.17	25,814.54	
偿还债务支付的现金	42,590.38	26,356.53	7,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,011.73	2,780.61	1,139.24	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,124.08	3,568.02	694.34	
筹资活动现金流出小计	49,726.20	32,706.15	9,324.58	
筹资活动产生的现金流量净额	32,698.20	22,144.02	16,490.96	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—	—	
五、现金及现金等价物净增加额	-573.72	-341.13	-33,560.01	
加:期初现金及现金等价物余额	8,895.18	9,236.31	42,794.32	
六、期末现金及现金等价物余额	8,321.46	8,895.18	9,236.31	

单位:万元				
项目	2020年 12月 31 日	2019年 12月 31 日	2018年 12月 31 日	
流动资产:				
货币资金	6,418.95	9,046.05	9,493.07	
应收票据	2,656.83	1,501.26	—	
应收账款	184,761.58	160,918.18	180,365.08	
应收款项融资	—	—	58.37	
其他应收款	19,676.76	14,528.94	10,578.96	
存货	242.04	20,119.91	15,124.11	
合同资产	32,302.21	—	—	
其他流动资产	1,697.70	2,779.65	1,157.30	
流动资产合计	248,723.16	209,447.29	196,803.80	
非流动资产:				
可供出售金融资产	—	—	136.00	
长期股权投资	34,429.45	30,503.13	30,503.13	
其他权益工具投资	181.74	181.74	—	
投资性房地产	331.06	357.96	—	
固定资产	692.01	988.99	1,730.28	
无形资产	110.67	118.48	124.19	
长期待摊费用	189.17	270.76	337.15	
递延所得税资产	3,365.96	3,380.90	2,719.20	
非流动资产合计	39,300.05	35,801.97	35,546.96	
资产合计	288,023.21	245,249.36	232,350.76	
流动负债:				
短期借款	15,000.00	14,312.76	20,814.54	
应付票据	127,887.03	97,068.58	90,247.37	
应付账款	889.51	—	—	
预收账款	—	2,903.93	864.22	
应付职工薪酬	1,095.97	994.90	1,639.18	
应交税费	1,909.50	920.63	2,048.85	
其他应付款	3,891.00	2,466.72	164.72	
一年内到期的非流动负债	—	2,000.00	500.00	
其他流动负债	16,734.77	11,825.96	10,753.22	
流动负债合计	166,500.78	132,503.28	127,032.10	

单位:万元				
项目	2020年度	2019年度	2018年度	
一、营业收入	106,153.96	102,253.83	131,426.51	
减:营业成本	75,337.64	63,521.58	87,569.04	
税金及附加	319.38	573.89	291.10	
销售费用	2,619.86	2,868.16	3,846.89	
管理费用	11,268.19	12,549.51	13,768.33	
研发费用	4,326.65	4,326.39	4,519.17	
财务费用	1,311.54	1,283.21	-316.85	
其中:利息费用	831.15	1,836.33	1,082.12	
利息收入	128.24	1,112.56	1,846.11	
加:其他收益	75.12	98.71	105.40	
投资收益(损失以“-”号填列)	—	—	8.31	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-305.8	-4,606.77	—	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	—	—	-6,642.29	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-6.59	14.65	14.83	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	10,065.54	12,149.89	15,041.14	
加:营业外收入	—	—	13.82	
减:营业外支出	111.32	114.27	112.10	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,894.22	12,035.62	14,962.86	
减:所得税费用	1,117.96	1,388.76	2,116.14	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	8,776.35	10,646.76	12,836.72	
(一)按经营持续性分类:				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	8,776.35	10,646.76	12,836.72	
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	—	—	—	
(二)按所有权归属分类:				
1.归属于母公司所有者的净利润	—	—	—	
2.少数股东损益	—	—	—	
五、其他综合收益(其他综合收益以“-”号填列)	—	—	—	
六、综合收益总额(综合收益以“-”号填列)	8,776.35	10,646.76	12,836.72	

单位:万元				
项目	2020年度	2019年度	2018年度	
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	70,324.69	95,703.58	66,325.76	
收到的税费返还	171.99	183.51	997.14	
收到其他与经营活动有关的现金	3,131.70	512.38	497.75	
经营活动现金流入小计	73,628.37	96,399.47	67,820.65	
购买商品、接受劳务支付的现金	40,661.69	52,867.13	53,720.32	
支付给职工以及为职工支付的现金	15,078.30	17,318.59	15,798.34	
支付的各项税费	3,023.82	9,912.49	5,730.10	
支付其他与经营活动有关的现金	11,900.71	8,168.58	11,582.13	
经营活动现金流出小计	70,665.70	88,266.79	86,830.90	
经营活动产生的现金流量净额	2,962.69	8,132.68	-19,010.25	
二、投资活动产生的现金流量:				
取得投资收益收到的现金	—	—	8.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.71	65.43	29.91	
收到其他与投资活动有关的现金	—	—	1,000.00	
投资活动现金流入小计	3.71	65.43	1,038.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69.31	230.97	1,195.63	
投资支付的现金	3,326.32	46.74	27,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	—	—	1,000.00	
投资活动现金流出小计	3,395.63	277.71	29,195.63	
投资活动产生的现金流量净额	-3,991.93	-212.28	-28,157.40	
三、筹资活动产生的现金流量:				
取得借款收到的现金	20,000.00	18,247.13	22,814.54	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,900.00	4,945.70	—	
筹资活动现金流入小计	21,900.00	23,192.83	22,814.54	
偿还债务支付的现金	20,290.38	26,356.53	7,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	810.37	2,287.47	1,139.24	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,598.74	2,710.02	694.34	
筹资活动现金流出小计	23,699.50	31,364.01	9,324.58	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,799.50	-8,171.18	13,490.96	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—	—	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,161.73	-250.79	-33,676.88	
加:期初现金及现金等价物余额	8,817.81	9,068.60	42,745.28	
六、期末现金及现金等价物余额	5,656.08	8,817.81	9,068.60	

单位:万元			
项目	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	70,324.69	95,703.58	66,325.76
收到的税费返还	171.99	183.51	997.14
收到其他与经营活动有关的现金	3,131.70	512.38	497.75
经营活动现金流入小计	73,628.39	96,399.47	67,820.65
购买商品、接受劳务支付的现金	40,995.87	52,867.13	53,720.32
支付给职工以及为职工支付的现金	15,078.30	17,318.59	15,798.34
支付的各项税费	3,023.82	9,912.49	5,730.10
支付其他与经营活动有关的现金	11,900.71	8,168.58	11,822.13
经营活动现金流出小计	70,998.70	88,266.79	86,930.90
经营活动产生的现金流量净额	2,629.68	8,132.68	-19,109.25
二、投资活动产生的现金流量:			
取得投资收益收到的现金	-	-	8.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.71	65.43	29.91
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	1,000.00
投资活动现金流入小计	3.71	65.43	1,038.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69.31	230.87	1,195.63
投资支付的现金	3,926.32	46.74	27,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	1,000.00
投资活动现金流出小计	3,995.63	277.71	29,195.63
投资活动产生的现金流量净额	-3,991.91	-212.28	-28,157.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	20,000.00	18,247.13	22,814.54
收到其他与筹资活动有关的现金	1,900.00	4,946.70	22,814.54
筹资活动现金流入小计	21,900.00	23,193.83	45,629.08
偿还债务支付的现金	20,290.39	26,365.32	7,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	810.37	2,297.47	1,138.24
支付其他与筹资活动有关的现金	2,508.74	2,710.02	684.34
筹资活动现金流出小计	23,609.50	31,364.01	9,322.58
筹资活动产生的现金流量净额	-1,709.50	-8,170.18	33,496.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-3,161.73	-250.79	-33,676.68
加:期初现金及现金等价物余额	8,817.81	9,068.60	42,745.28
六、期末现金及现金等价物余额	5,656.08	8,817.81	9,068.60

(三) 注册会计师审计意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司本次发行的财务审计机构,对公司包括2018年12月31日、2019年12月31日及2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度、2019年度及2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(天健审(2021)33-44号)。

(四) 经注册会计师鉴证的非经常性损益及其影响

1、非经常性损益