青草有限公司２０１9年财务情况说明书

　　２０１9年，受市场大环境及政府基础建设投资的减少，对于以市政设施建设为主要的我司生产经营产生情况，产生了较大的不利影响。今年，根据集团的战略调整，我司整体并入市直属公司\*\*\*集团有限公司，成为其全资控股子公司，这是我司发展的机遇，在集团领导的正确领导和统筹安排下，全司上下一心，进一步解放思想，积极对外开拓，克服各种不利影响，全面完成了集团公司对我司下达的各项经济指标。

　　一、企业基本情况

　　我司属市政施工企业，主要经营项目为：市政公用工程施工总承包一级、房屋建筑工程施工总承包二级、土石方工程专业承包一级、桥梁工程专业承包一级、公路路面工程专业承包二级、环保工程专业承包二级、公路工程施工总承包一级、预应力工程专业承包二级、隧道工程专业承包二级、机械设备租赁、建筑工程实验室等。

　　二、生产经营情况

　　１、２０１9年公司共完成营业收入48089万元，同比减少１1481万元，增长率为－23．87％。其中主营业务收入45210万元，同比减少9040万元，增长率为－20.00％。我司营业收入同比减少，主要原因是受国际国内外大环境的影响，很多基建项目停建或暂缓建设，或未按合同要求按时开工，受此影响，我司的营业收入同比有一定幅度的下降。

　　２、２０１9年公司共实现利润总额７３９万元，同比减少５５９万元，增长率为－４３．０７％。

       ３、２０１３年公司所有者权益总额为6588万元，同比减少６８５万元，扣除客观因素的影响，国有资本保值增值率为１００．１４％，实现了国有资本的保值增值。

　　三、企业经济效益分析

　　１、２０１9年我司共实现营业利润312万元，营业利润率0．65％。其中主营业务利润1025万元，主营业务利润率为2．13％。横向比较偏低，主要原因是市场竞争激烈，为了维持公司的正常运转，很多项目都是低价竞标。另一因素是前期潜亏项目在本期消化。

　　２、２０１9年我司营业成本为万元，其中主营业务成本43650万元、营业税金及附1835万元、期间费用1579万元。成本费用利润率为２．１8％，该项指标较去年有所增大，但依然在合理范围，在我司的经济效益不好的情况下，更应该加强成本控制。

　　３、净资产收益率3．0６％，不及去年同期的一半左右，主要是由于净利润大幅下降所所致。总资产报酬率０．73％，表明我司利用全部资产获取收益的水平较低，投入和产出的比例较低。

　　四、现金流量分析

　　１、２０１9年经营活动产生的现金流量净额为－3３５６万元，上年同期为185万元，主要原因是我司支付的大额投标保证金未到期退回。

　　２、２０１9年投资活动产生的现金流量净额为－１７３万元，上年同期为－８９万元，全是当年购置固定资产所支付的现金。

　　３、２０１9年筹资活动产生的现金流量净额为8644万元，较上年同期的－1048万元大幅增加。主要原因是本期取得中行\*\*支行贷款１．4亿，浦发银行\*\*支行2500万元，招行\*\*支行２０００万元。近年来，银行信贷愈发紧张，本期取得大额银行贷款，为2020年公司经营发展打下了坚实的基础。

五、所有者权益分析

　　２０１9年公司所有者权益总额为１0５８８万元，同比减少4８５万元，其中经营积累增加5９万元，按规定上交利润4０2万元。扣除客观因素的影响，国有资本保值增值率为１００．07％，基本实现了国有资本的保值增值。

　　综上所述，公司财务情况说明书的内容一定得包括公司的生产经营情况，利润情况，财务分配情况，资金流转情况，以及影响公司财务的重大问题等等。在进行公司财务情况说明的过程中，一定要列举出重要的数据，数据一定要准确明晰，反映出财务的变动。