

# 北京国电清新环保技术股份有限公司

## 2014 年度财务决算报告

### 一、2014 年度公司财务报表的审计情况

公司 2014 年财务报表已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，出具标准无保留意见审计报告（XYZH/2014A5023）。审计意见为：国电清新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，公允反映了国电清新公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、2014 年度财务决算情况

#### （一）主要会计数据

单位：万元

项目	2014 年	2013 年	变化幅度
营业总收入	127,679.46	76,502.16	66.90%
营业利润	30,619.50	19,808.84	54.57%
利润总额	30,137.67	19,869.82	51.68%
归属上市公司股东的净利润	27,057.76	18,002.26	50.30%
经营活动产生的现金流量净额	20,310.34	4,879.78	316.21%
资产总额	481,081.63	370,920.16	29.70%
负债总额	220,713.77	134,276.97	64.37%
归属上市公司股东的所有者权益	242,134.41	223,057.67	8.55%
总股本	53,280.00	53,280.00	0.00%

报告期内，公司实现主营业务收入 127,679.46 万元，较上年同期增长 66.90%；实现营业利润 30,619.50 万元，较上年同期增长 54.57%；实现归属上市公司股东的净利润 27,057.76 万元，较上年同期增长 50.30%。

#### （二）主要财务指标

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增 减 (%)	2012 年
基本每股收益 (元/股)	0.51	0.34	50.00%	0.2
稀释每股收益 (元/股)	0.51	0.34	50.00%	0.2
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.52	0.34	52.94%	0.2
加权平均净资产收益率 (%)	11.63%	8.30%	3.33%	5.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.79%	8.27%	3.52%	5.00%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.38	0.09	322.22%	0.82
	<b>2014 年末</b>	<b>2013 年末</b>	<b>本年末比上年 末增减 (%)</b>	<b>2012 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.54	4.19	8.35%	3.96
资产负债率 (%)	45.88%	36.20%	9.68%	20.50%

### 三、公司主营业务及经营状况

#### (一) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
环保行业	127,679.46	84,281.15	33.99%	66.90%	72.61%	-2.19%
主营业务分产品情况						
产品销售	1,473.26	1,271.55	13.69%	-2.09%	-3.24%	1.03%
技术服务	-	-	-	-	-	-85.47%
建造业务	55,075.30	42,993.05	21.94%	160.66%	141.36%	6.24%
运营业务	71,130.90	40,016.55	43.74%	33.88%	35.22%	-0.56%

#### (二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	5,334.62	436.20%
华东地区	6,179.90	9118.23%

华中地区	8,816.16	146.99%
华北地区	95,455.06	42.19%
西南地区	8,890.41	87.57%
西北地区	3,003.31	-
合 计	127,679.46	66.90%

(三) 主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况:

1、主营业务的收入构成及其变动情况

营业收入报告期较上年同期增加 51,177.30 万元, 营业成本报告期较上年同期增加 35,454.08 万元, 主要原因是: 脱硫脱硝建造业务收入增加, 以及新增武乡脱硫脱硝 BOT 项目、乌沙山电厂脱硫特许经营项目取得运营收入所致。

2、主营业务的盈利能力(毛利率)变动情况

报告期公司实现毛利率为 33.99%, 较上年同期略有下降, 其中: 报告期脱硫脱硝建造收入贡献率 43.14%较上年同期提高 15.52 个百分点, 同时报告期脱硫脱硝建造毛利率 21.94%较上年同期提高 6.24 个百分点, 主要为公司新承接的建造业务多为脱硫改造业务, 公司利用技术优势进行方案优化, 降低改造成本, 提升建造项目的毛利率; 报告期脱硫脱硝运营收入贡献率 55.71%较上年同期下降 13.74 个百分点, 同时报告期脱硫脱硝运营毛利率 43.74%较上年同期下降 0.56 个百分点, 主要为公司运营成本略有增长所致。

3、影响经营成果的其他因素

单位: 万元

项目	2014 年	2013 年	变化幅度
营业税金及附加	1,273.20	582.55	118.56%
销售费用	1,932.85	1,451.84	33.13%
管理费用	7,892.29	5,539.16	42.48%
财务费用	883.02	-31.51	2902.34%
资产减值损失	813.49	324.22	150.91%
投资收益	16.03	0.00	-
营业外收入	14.90	60.98	-75.57%
营业外支出	496.73	0.00	-

所得税费用	2,491.51	1,989.29	25.25%
归属于母公司股东的净利润	27,057.76	18,002.26	50.30%

1) 营业税金及附加本报告期 1,273.20 万元,较上年同期增长 118.56%的主要原因是:建造合同业务增长导致营业税增加以及特许经营收入增长导致城市维护建设税及教育费附加增长所致。

2) 销售费用报告期 1,932.85 万元,较上年同期增长 33.13%的主要原因是:报告期本公司业务规模扩大,加大市场开发力度,导致相关费用增加。

3) 管理费用报告期 7,892.29 万元,较上年同期增长 42.48%,主要原因如下:费用化研发支出增加、同时业务规模扩大导致相关管理费用增加所致。

4) 财务费用报告期 883.02 万元,较上年同期有大幅度增长,主要原因为:报告期借款增加导致利息支出增加,同时超募资金的使用导致利息收入减少所致。

5) 资产减值损失报告期 813.49 万元,较上年同期增长 150.91%,主要原因是:公司业务规模扩大、应收账款增加导致坏账准备增加所致。

6) 投资收益报告期较上年同期增加 16.03 万元,主要原因是:报告期公司理财收益。

7) 营业外支出报告期较上年同期增加 496.73 万元,主要原因是:本报告期末处置部分运营废旧物资损失所致。

#### 四、财务状况、现金流量分析

##### (一) 变化幅度较大的资产及负债

单位:万元

项 目	2014 年	2013 年	变化幅度
应收账款	44,389.92	26,554.45	67.17%
预付款项	26,488.54	29,667.86	-10.72%
其他应收款	8,156.38	6,786.24	20.19%
存货	14,499.95	12,059.68	20.23%
在建工程	133,167.87	74,927.77	77.73%
短期借款	29,320.00	44,463.94	-34.06%
应付账款	46,103.83	28,048.64	64.37%

应交税费	6,772.05	759.26	791.93%
其他应付款	27,227.44	2,402.33	1033.38%
长期借款	66,662.50	36,937.50	80.47%

1) 应收账款期末 44,389.92 万元, 较期初增长 67.17%的主要原因是: 本公司脱硫脱硝特许经营项目相继投入生产运营, 收入增加; 建造合同项目收入较上年增加所致。

2) 在建工程期末 133,167.87 万元, 较期初增长 77.73%, 年末在建工程主要为赤峰博元在建项目、本公司特许经营脱硫脱硝在建项目及莒南县集中供热在建项目。

3) 短期借款期末 29,320.00 万元, 较期初降低 34.06%的主要原因是: 公司利用短期借款补充公司运营资金较上年期末减少所致。

4) 应付账款期末 46,103.83 万元, 较期初增长 64.37%的主要原因是: 工程项目投资、脱硫设施收购及建造合同业务增长导致应付工程、设备款增加所致。

5) 应交税费期末 6,772.05 万元, 较期初增长 791.93%的主要原因是: 报告期收入及利润增加所致。

6) 其他应付款期末 27,227.44 万元, 较期初增长 1033.38%的主要原因是: 2014 年 12 月底收到中国大唐集团财务有限公司 20,297.49 万元所致, 该款项为应支付浙江大唐乌沙山发电有限责任公司第二期脱硫资产收购款, 待双方沟通确认后支付。

7) 长期借款期末 66,662.50 万元, 较期初增长 80.47%的主要原因是: 报告期增加子公司保证借款 5.95 亿元, 其中一年以内到期的为 1.38 亿元。

## (二) 现金流量构成分析

单位: 万元

项目	2014 年	2013 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	20,310.34	4,879.78	316.21%
投资活动产生的现金流量净额	-67,331.77	-71,292.85	5.56%
筹资活动产生的现金流量净额	21,057.29	30,440.82	-30.83%

1) 经营活动产生的现金流量净额报告期 20,310.34 万元, 较上年同期增加 316.21%的主要原因是: 项目规模增加且项目回款较为及时使得现金流入较上年大

幅增长。

2) 投资活动产生的现金流量净额报告期-67,331.77 万元,较上年同期增加 5.56%的主要原因是:A、2014 年度 BOT 建设项目进入尾声,建设进度缓慢,即将投产,导致购建固定资产投资减少 25,355.69 万元;B、博元科技在建项目 2014 年度比 2013 年度少投入 6,733 万元;C、清新天地支付收购乌沙山电厂脱硫设备款 34,257.21 万元,乌沙山电厂退回收购款 20,297.49 万元,待双方沟通确认后支付;D、清新节能下属的公司,裕泰节能和河北兆祥在 2014 年发生固定资产投资 17,428.06;E、博元科技收到克旗财政局技术创新资金 728 万元。

3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期 21,057.29 万元,较上年同期减少 30.83%的主要原因是:A、博元科技在 2014 年新增长期借款 1.75 亿元;B、清新天地收到了小股东的注资款 3,500 万元;C、博元科技利息比 2013 年多支付 3,521.83 万元;D、股份公司 2014 年派发股利比 2013 年多 2,072 万元;E、股份公司偿还外部借款比 2013 年同期多 2.4 亿元。

北京国电清新环保技术股份有限公司董事会

二零一五年四月九日