

永清环保股份有限公司

2014 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2014 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2014 年度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，出具了“天职业字【2015】1748 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2014 年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2014 年	2013 年
营业总收入（元）	901,140,330.15	639,712,199.32
利润总额（元）	64,369,184.58	63,096,123.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,612,359.22	54,004,339.29
基本每股收益（元/股）	0.27	0.27
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5163	4.2642
资产负债率（%）	41.57%	37.98%

二、财务状况

（一）、资产

单位：人民币万元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
总资产	155,668.34	100.00%	137,755.24	100.00%	13.00%
货币资金	38,923.07	25.00%	39,647.23	28.78%	-1.83%
应收票据	11,820.97	7.59%	16,537.32	12.00%	-28.52%

应收账款	25,477.13	16.37%	9,715.65	7.05%	162.23%
预付款项	293.80	0.19%	108.60	0.08%	170.52%
应收利息	16.07	0.01%	33.38	0.02%	-51.85%
其他应收款	1,633.02	1.05%	2,051.09	1.49%	-20.38%
存货	35,796.03	23.00%	42,145.19	30.59%	-15.06%
可供出售金融资产	350.00	0.22%	350.00	0.25%	0.00%
固定资产	13,860.04	8.90%	13,516.21	9.81%	2.54%
在建工程	6,965.09	4.47%	999.07	0.73%	597.15%
无形资产	1,424.94	0.92%	1,410.83	1.02%	1.00%
其他非流动资产	19,108.19	12.27%	11,240.67	8.16%	69.99%

1、报告期末，应收票据较期初减少 4,716.35 万元，下降 28.52%，主要为报告期内票据到期托收入账以及使用票据背书转让支付工程款所致。

2、报告期末，应收账款较期初增加 15,761.48 万元，增长 1.62 倍，主要为报告期内工程项目完成结算增加应收款项。

3、报告期末，预付款项较期初增加 185.20 万元，增长 1.71 倍，主要为报告期内新开工项目支付的设备预付款增加所致。

4、报告期末，应收利息较期初减少 17.31 万元，下降 51.85%，主要为应收的定期存单利息较期初有所下降。

5、报告期末，在建工程较期初增加 5,566.01 万元，增长 5.97 倍，主要为新余、衡阳两地子公司生活垃圾焚烧发电 BOT 项目投入增加所致。

(二)、负债

单位：人民币万元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
总负债	64,704.84	100.00%	52,325.65	100.00%	23.66%
应付票据	22,861.85	35.33%	11,877.96	22.70%	92.47%
应付账款	35,140.99	54.31%	29,992.78	57.32%	17.16%
预收款项	2,725.18	4.21%	7,008.28	13.39%	-61.11%

应付职工薪酬	550.99	0.85%	455.99	0.87%	20.83%
应交税费	1,726.88	2.67%	1,338.28	2.56%	29.04%
其他应付款	1,658.34	2.56%	1,605.48	3.07%	3.29%
递延收益	40.63	0.06%	46.88	0.09%	-13.33%

1、报告期末，应付票据较期初增加10,983.88万元，增长92.47%，主要为报告期内公司采用票据支付工程款、设备款的方式增加所致。

2、报告期末，预收款项较期初减少4,283.10万元，下降61.11%，主要为报告期内预收款项已转抵工程进度款。

3、报告期末，应交税费较期初增加388.59万元，增长29.04%，主要原因为报告期内收入增长，应交的增值税与企业所得税较期初有所增加。

(三)、股东权益

单位：人民币万元

项目	2014年12月31日		2013年12月31日		变动幅度(%)
	金额	比重	金额	比重	
所有者权益合计	90,963.50	100.00%	85,429.59	100.00%	6.48%
股本	20,034.00	22.02%	20,034.00	23.45%	0.00%
资本公积	46,635.96	51.27%	46,635.96	54.59%	0.00%
专项储备	288.04	0.32%	197.61	0.23%	45.76%
盈余公积	2,932.18	3.22%	2,413.49	2.83%	21.49%
未分配利润	20,590.22	22.64%	16,148.53	18.90%	27.51%
归属于母公司所有者权益合计	90,480.41	99.47%	85,429.59	100.00%	5.91%

1、专项储备：期末金额较期初金额 90.43 万元，增长 45.76%，主要原因是2014 年度公司已计提尚未使用完的安全生产费增加。

2、未分配利润期末较期初增长 27.5%，主要原因为本期净利润增加 5,444.33 万元。

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
营业收入	90,114.03	63,971.22	40.87%
营业成本	75,317.05	51,328.92	46.73%
营业税金及附加	1,250.02	843.01	48.28%
销售费用	2,482.65	2,008.87	23.58%
管理费用	5,035.98	4,327.17	16.38%
财务费用	-735.56	-719.50	-2.23%
资产减值损失	659.34	122.82	436.83%
所得税	992.59	909.18	9.17%
净利润	5,444.33	5,400.43	0.81%
归属于母公司所有者净利润	5,461.24	5,400.43	1.13%

1、报告期内，营业收入较上年同期增长**40.87%**，主要是公司脱硫脱硝业务取得较快增长。

2、报告期内，营业成本较上年同期增长**46.73%**，主要原因是营业收入增长，营业成本相应增加。

3、报告期内，营业税金及附加较上年同期增长**48.28%**，主要是公司营业收入增加，所对应的税费增加所致。

4、报告期内，资产减值损失比上期增加**4.37**倍，主要是因为本期应收账款增加，导致计提的坏账准备较去年同期增加。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	11,659.06	2,188.65	432.70%
投资活动产生的现金流量净额	-16,246.15	-6,218.44	-161.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-0.85	-	

现金及现金等价物净增加额	-4,587.94	-4,029.79	-13.85%
--------------	-----------	-----------	---------

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年增长**4.33**倍，主要为公司报告期内收到的工程款以及应收票据到期托收入账较去年同期增加较多。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年下降**1.61**倍，主要为公司报告期内对BOT项目投入较去年增加较多。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2014 年度	2013 年度
盈利能力	销售毛利率	16.42%	19.76%
	净资产收益率	6.19%	6.53%
偿债能力	流动比率（倍）	1.76	2.11
	速动比率（倍）	1.20	1.30
	资产负债率	41.57%	37.95%
运营能力	应收账款周转率（次）	4.99	10.26
	存货周转率（次）	1.93	1.15

1、盈利能力方面：公司销售毛利率较去年有所下降，主要为报告期内大气污染治理领域由于国家政策支持力度较大，参与公司较多，市场竞争较为激烈，导致毛利率下降。

2、偿债能力方面：流动比率较去年有所下降，主要为报告期内流动负债增加。

3、运营能力方面：公司应收账款周转率较去年下降、存货周转率较去年增加，主要为报告期内工程项目完成结算，从存货转入应收款项所致。

特此汇报

永清环保股份有限公司董事会

2015年4月25日