

永清环保股份有限公司

2015 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2015 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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【2016】5198 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 2015 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	2015 年	2014 年
营业总收入（元）	773,321,520.89	901,140,330.15
利润总额（元）	128,586,942.55	64,369,184.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,896,435.51	54,612,359.22
基本每股收益（元/股）	0.55	0.27
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.1246	4.5163
资产负债率（%）	42.34%	41.57%

2015 年，公司实现营业收入 77,332.15 万元，同比下降 14.18%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 11,289.64 万元，同比增长 106.72%。公司经营情况和财务情况保持良好态势，主要原因是，超低排放业务的全面拓展，环境评估、土壤修复业务的增长，使公司主营业务的结构进一步优化，虽然营业收入较上年同期有一定下降，但由于综合毛利率较上年有所提升，加上部分非经常性损益的影响，由此形成的营业利润增长较快。

二、财务状况

（一）、资产

单位：人民币万元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		变动幅度(%)
	金额	比重	金额	比重	
总资产	231,070.50	100.00%	155,668.34	100.00%	48.44%
货币资金	74,779.93	32.36%	38,923.07	25.00%	92.12%
应收票据	9,956.46	4.31%	11,820.97	7.59%	-15.77%
应收账款	33,763.61	14.61%	25,477.13	16.37%	32.53%
预付款项	239.18	0.10%	293.8	0.19%	-18.59%
应收利息	0.00	0.00%	16.07	0.01%	-100.00%
其他应收款	3,229.68	1.40%	1,633.02	1.05%	97.77%
存货	28,609.19	12.38%	35,796.03	23.00%	-20.08%
其他流动资产	2,425.99	1.05%			
可供出售金融资产	608.00	0.26%	350	0.22%	73.71%
长期应收款	10,000.00	4.33%			
长期股权投资	2,672.03	1.16%			
固定资产	11,017.58	4.77%	13,860.04	8.90%	-20.51%
在建工程	35,971.51	15.57%	6,965.09	4.47%	416.45%
无形资产	2,433.35	1.05%	1,424.94	0.92%	70.77%
商誉	110.67	0.05%			
递延所得税资产	190.16	0.08%			
其他非流动资产	15,063.17	6.52%	19,108.19	12.27%	-21.17%

1、货币资金较期初增加 35856.85 万元，主要为报告期内收到非公开发行股票 31408.34 万元以及子公司收到的项目贷款 17000 万元。

2、应收账款较期初增加 8286.47 万元，主要为元宝山项目完成结算增加应收账款 2349.79 万元、霍林河坑口项目完成结算增加应收账款 1154.96 万元、太钢超低排放项目完成结算增加应收账款 2431.68 万元、金川项目完成结算增加应收账款 1114.30 万元、任丘项目完成结算增加应收账款 1124.90 万元等。

3、应收利息较期初减少 16.07 万元，主要为本期期末已无应收的定期存单利息。

4、其他应收款较期初增加 1596.67 万元，主要为报告期内支付的投标保证金增加。

5、存货较期初减少 7186.84 万元，主要为本报告期内部分项目完成结算转应收账款所致。

6、其他流动资产较期初增加 2425.99 万元，主要为本报告期内待抵增值税增加。

7、可供出售金融资产较期初增加 258 万元，主要为本报告期内新增对湖南永域置业有限公司 5%的投资。

8、长期应收款较期初增加 10000 万元，为报告期内新增竹埠港项目代垫拆迁款 10,000 万元。

9、长期股权投资较期初增加 2672.03 万元，主要为本报告期内增加对北京永清环能投资有限公司 40%股权的投资。

10、固定资产较期初减少 2842.46 万元，主要为报告期内以北京房产评估值出资成立北京永清环能投资有限公司。

11、在建工程较期初增加 29006.43 万元，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。

12、无形资产较期初增加 1008.41 万元，主要为本报告期内子公司永清东方新购置专利技术 943.40 万元。

13、商誉较期初增加 110.67 万元，主要为报告期内收购 IST 公司所致。

14、递延所得税资产较期初增加 190.16 万，主要为报告期内递延收益和股权激励导致递延所得税增加。

15、其他非流动资产较期初减少 4045.01 万元，主要为新余、衡阳两地子公司生活垃圾焚烧发电 BOT 项目预付工程款减少。

(二)、负债

单位：人民币万元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
总负债	97,825.01	100.00%	64,704.84	100.00%	51.19%
应付票据	19,116.94	19.54%	22,861.85	35.33%	-16.38%
应付账款	49,928.49	51.04%	35,140.99	54.31%	42.08%
预收款项	330.36	0.34%	2,725.18	4.21%	-87.88%

应付职工薪酬	635.01	0.65%	550.99	0.85%	15.25%
应交税费	2,289.94	2.34%	1,726.88	2.67%	32.61%
应付利息	29.27	0.03%			
其他应付款	7,437.33	7.60%	1,658.34	2.56%	348.48%
长期借款	17,000.00	17.38%			
递延收益	1,057.68	1.08%	40.63	0.06%	2503.51%

1、应付账款较期初增加 14787.50 万元，主要为报告期内新开工项目应付款项增加。

2、预收账款较期初减少 2394.82 万元，主要为报告期内预收款项已转抵工程进度款。

3、应交税费较期初增加 563.07 万元，主要原因为报告期内应交的增值税与企业所得税较期初有所增加。

4、应付利息较期初增加 29.27 万元，主要为报告期内子公司新增项目贷款 17000 万元对应应支付的利息。

5、其他应付款较期初增加 5778.99 万元，主要为报告期内发行的限制性人民币普通股（A 股）股票尚处于等待期，计入其他应付款。

6、长期借款较期初增加 17000 万元，系报告期内子公司新增项目贷款。

7、递延收益较期初增加 1017.05 万元，系报告期内收到的政府补助增加。

（三）、股东权益

单位：人民币万元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
所有者权益合计	133,245.49	100.00%	90,963.50	100.00%	46.48%
股本	21,587.38	16.20%	20,034.00	22.02%	7.75%
资本公积	81,540.28	61.20%	46,635.96	51.27%	74.84%
减:库存股	4,917.57	3.69%			
其他综合收益	4.81	0.00%			
专项储备	323.98	0.24%	288.04	0.32%	12.48%
盈余公积	4,073.94	3.06%	2,932.18	3.22%	38.94%

未分配利润	29,600.18	22.21%	20,590.22	22.64%	43.76%
归属于母公司所有者权益合计	132,213.00	99.23%	90,480.41	99.47%	46.12%
少数股东权益	1,032.49	0.77%	483.09	0.53%	113.72%

1、资本公积期末金额较期初金额增加 34904.32 万元，增长 74.84%，主要原因是主要为报告期内非公开发行股票 1274.29 万股以及发行限制性股票 279.09 万股溢价所致。

2、盈余公积期末金额较期初金额增加 1141.76 万元，增长 38.94%，主要原因是主要为报告期计提的法定盈余公积金增加所致。

3、未分配利润期末金额较期初金额增加 9009.96 万元，增长 43.76%，主要原因因为本期净利润增加。

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	77,332.15	90,114.03	-14.18%
营业成本	59,358.37	75,317.05	-21.19%
营业税金及附加	1,153.58	1,250.02	-7.72%
销售费用	2,225.94	2,482.65	-10.34%
管理费用	5,620.51	5,035.98	11.61%
财务费用	-642.13	-735.56	-12.70%
资产减值损失	317.14	659.34	-51.90%
投资收益	1,802.99	0.00	全增长
营业外收支净额	1,756.96	332.38	428.60%
所得税	1,845.01	992.59	85.88%
净利润	11,013.68	5,444.33	102.30%
归属于母公司所有者净利润	11,289.64	5,461.24	106.72%

1、报告期内，资产减值损失较上年同期减少 342.2 万元，主要为报告期内计

提的坏账准备较去年同期减少所致。

2、报告期内，投资收益较上年同期增加 1802.99 万元，主要为报告期内以北京房产评估值出资成立北京永清环能投资有限公司，并于9月份完成60%股权转让。

3、报告期内，营业外收支净额较上年同期增加 1424.58 万元，主要为报告期内公司处置子公司北京环能公司 60%股权，由成本法改由权益法核算时，剩余股权账面价值小于处置时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的差额增加 1,244.47 万元。

4、报告期内，所得税费用较上年同期增加 852.43 万元，主要为报告期内利润总额增加，对应的所得税费用增加所致。

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	1,546.17	11,659.06	-86.74%
投资活动产生的现金流量净额	-19,716.85	-16,246.15	-21.36%
筹资活动产生的现金流量净额	52,895.71	-0.85	6223124.45%
现金及现金等价物净增加额	34,725.02	-4,587.94	856.88%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 10112.90 万元，主要为报告期内支付了竹埠港项目代垫拆迁服务款 1 亿元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 3470.70 万元，主要为报告期内新余、衡阳两地子公司生活垃圾焚烧发电 BOT 项目投入增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 52896.56 万，主要为报告期内收到非公开发行股票 31408.34 万元、限制性股票 4905.97 万元以及子公司收到的项目贷款 17000 万元。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2015 年度	2014 年度
----	----	---------	---------

盈利能力	销售毛利率	23.24%	16.42%
	加权平均净资产收益率	10.39%	6.21%
偿债能力	流动比率（倍）	1.92	1.76
	速动比率（倍）	1.53	1.20
	资产负债率	42.34%	41.57%
运营能力	应收账款周转率（次）	2.54	4.99
	存货周转率（次）	1.84	1.93

1、盈利能力方面：2015 年公司销售毛利率较上年上升 6.82%，主要为报告期内大气污染治理业务订单毛利提升，同时重金属综合治理（含药剂）、环评咨询等较高毛利业务占比提升，公司业务结构优化所致。

2、偿债能力方面：公司流动比率和速动比率较 2014 年有较大幅度上升，资产负债率较 2014 年略有增长，公司偿债能力良好。

3、运营能力方面：2015 年应收账款周转率较 2014 年下降 2.45 次，主要为本报告期内结算项目增加，导致应收账款增加所致。存货周转率较 2014 年有所下降，主要为 2015 年营业成本较 2014 年减少所致。

特此汇报

永清环保股份有限公司董事会

2016年4月6日