

北京清新环境技术股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、2015 年度公司财务报表的审计情况

公司 2015 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/2016BJA50360）。审计意见为：清新环境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，公允反映了清新环境公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2015 年度财务决算情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	变化幅度
营业总收入	226,780.02	127,679.46	77.62%
营业利润	58,050.53	30,619.50	89.59%
利润总额	58,663.93	30,137.67	94.65%
归属上市公司股东的净利润	50,731.77	27,057.76	87.49%
经营活动产生的现金流量净额	9,423.00	20,310.34	-53.60%
资产总额	654,143.83	481,081.63	35.97%
负债总额	351,369.37	220,713.77	59.20%
归属上市公司股东的所有者权益	289,173.63	242,134.41	19.43%
总股本	106,560.00	53,280.00	100.00%

报告期内，公司实现主营业务收入 226,780.02 万元，较上年同期增长 77.62%；实现营业利润 58,050.53 万元，较上年同期增长 89.59%；实现归属上市公司股东的净利润 50,731.77 万元，较上年同期增长 87.49%。

（二）主要财务指标

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增 减 (%)	2013 年
基本每股收益 (元/股)	0.48	0.25	92.00%	0.17
稀释每股收益 (元/股)	0.48	0.25	92.00%	0.17
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.48	0.26	84.62%	0.17
加权平均净资产收益率 (%)	19.52%	11.63%	7.89%	8.30%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	19.56%	11.79%	7.77%	8.27%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.09	0.19	-52.63%	0.05
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2013 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	2.71	2.27	19.38%	2.09
资产负债率 (%)	53.71%	45.88%	7.83%	36.20%

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	226,780.02	138,353.37	38.99%	77.62%	64.16%	5.00%
主营业务分产品情况						
大气治理业务	225,206.49	136,399.58	39.43%	78.44%	64.32%	5.21%
其他业务	1,573.53	1,953.80	-24.17%	6.81%	53.65%	-37.86%

(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	77.55	-98.55%
华东地区	38,585.23	524.37%
华中地区	19,748.08	124.00%
华北地区	137,639.45	44.19%

华南地区	519.92	
西南地区	10,912.31	22.74%
西北地区	19,297.48	542.54%
合 计	226,780.02	77.62%

(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 99,100.56 万元, 营业成本报告期较上年同期增加 54,072.22 万元, 主要原因是: 公司积极拓展建造业务, SPC-3D 脱硫除尘一体化技术获得市场认可, 同时由于使用新技术的项目改造工期较短, 本报告期完成产值较多, 促使建造收入合同和成本增长。

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 38.99%, 较上年同期增长 5%, 主要为公司自主研发的 SPC-3D 脱硫除尘一体化技术优势明显, 降低改造成本, 提升建造项目的毛利率。

3、影响经营成果的其他因素

单位: 万元

项目	2015 年	2014 年	变化幅度
营业税金及附加	1,713.71	1,273.20	34.60%
销售费用	6,357.91	1,932.85	228.94%
管理费用	15,293.69	7,892.29	93.78%
财务费用	2,509.47	883.02	184.19%
资产减值损失	4,176.40	813.49	413.39%
投资收益	-324.93	16.03	-2127.03%
营业外收入	686.24	14.9	4505.61%
营业外支出	72.84	496.73	-85.34%
所得税费用	6,903.91	2,491.51	177.10%
归属于母公司股东的净利润	50,731.77	27,057.76	87.49%

1) 营业税金及附加本报告期 1,713.71 万元, 较上年同期增长 34.60%的主要原因是: 报告期建造合同收入增长所致。

2) 销售费用报告期 6,357.91 万元,较上年同期增长 228.94%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 15,293.69 万元,较上年同期增长 93.78%,主要原因如下:等待期内确认的股权激励成本所致。

4) 财务费用报告期 2,509.47 万元,较上年同期增长 184.19%,主要原因为:报告期借款增加导致利息支出增加,同时 BOT 项目投运导致费用化利息增加。

5) 资产减值损失报告期 4,176.40 万元,较上年同期增长 413.39%,主要原因是:报告期新增建造合同项目使应收账款增加,应计提的坏账准备增加。

6) 投资收益报告期较上年同期减少 340.96 万元,主要原因是:报告期处置子公司以及权益法投资所产生的投资收益。

7) 营业外收入报告期较上年同期增加 671.34 万元,主要原因是:报告期享受新税务优惠政策——工业废气处理劳务增值税即征即退所致。

8) 营业外支出报告期较上年同期减少 423.89 万元,主要原因是:上年处置部分运营废旧物资损失所致。

9) 所得税费用报告期 6,903.91 万元,较上年同期增长 177.10%,主要原因是:报告期利润增长与递延所得税资产增加抵减所致。

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	2015 年	2014 年	变化幅度
应收账款	107,019.80	44,389.92	141.09%
预付款项	22,331.87	26,488.54	-15.69%
其他应收款	11,045.56	8,156.38	35.42%
存货	55,882.76	14,499.95	285.40%
在建工程	146,360.39	133,167.87	9.91%
短期借款	71,320.28	29,320.00	143.25%
应付账款	68,033.81	46,103.83	47.57%
应交税费	20,193.75	6,772.05	198.19%
其他应付款	25,300.11	27,227.44	-7.08%

长期借款	42,687.50	66,662.50	-35.96%
------	-----------	-----------	---------

1) 应收账款期末 107,019.80 万元, 较期初增长 141.09%的主要原因是: 报告期建造合同项目收入增加所致。

2) 其他应收款期末 11,045.56 万元, 较期初增长 35.42%的主要原因是: 报告期投标保证金的增加所致。

3) 存货期末 55,882.76 万元, 较期初增长 285.40%的主要原因是: 报告期 EPC 项目增多, 增加的 EPC 建造成本所致。

4) 短期借款期末 71,320.28 万元, 较期初增长 143.25%的主要原因是: 报告期建设项目骤增, 用款需求增加, 导致短期借款增加。

5) 应付账款期末 68,033.81 万元, 较期初增长 47.57%的主要原因是: 报告期建造合同业务增长导致应付工程、设备款增加所致。

6) 应交税费期末 20,193.75 万元, 较期初增长 198.19%的主要原因是: 报告期建造合同项目增长导致流转税及所得税增加所致。

7) 长期借款期末 42,687.50 万元, 较期初减少 35.96%的主要原因是: 2015 年度, 提前归还了交通银行深圳滨河支行和交通银行呼市锡林支行的联合贷款, 同时按期归还其他到期长期借款。

(二) 现金流量构成分析

单位: 万元

项目	2015 年	2014 年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	9,423.00	20,310.34	-53.60%
投资活动产生的现金流量净额	-54,469.17	-67,331.77	19.10%
筹资活动产生的现金流量净额	43,873.09	21,057.29	108.35%

1) 经营活动产生的现金流量净额报告期 9,423.00 万元, 较上年同期减少 53.6%的主要原因是:

①报告期内收取银行承兑汇票且未到期变现, 导致经营现金现金流净额较 2014 年有所下降;

②得益于公司新技术的广泛应用, 工程量激增, 工程周期普遍缩短, 收款周期相对增长, 应收账款余额相应增大。

2) 投资活动产生的现金流量净额报告期-54,469.17 万元, 较上年同期增加

19.1%的主要原因是：

①已有 BOT、余热利用、能源化工项目进入建设尾期，投出资金大幅减少；

②出售中天润博，取得现金 6,678.57 万元。

3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期 43,873.09 万元，较上年同期增加 108.35%的主要原因是：

①报告期内公司股份公司新增两笔融资租赁售后回租融资，融资规模为 6 亿元；

②博元科技新增融资 3 亿元；

③报告期内利息支出及分配的股利较上一年度增加 4601.41 万元。

北京清新环境技术股份有限公司董事会

二零一六年四月二十四日