

# 永清环保股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 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【2017】6008 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 2016 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	2016 年	2015 年
营业总收入（元）	1,535,948,714.45	773,321,520.89
利润总额（元）	203,075,522.39	128,586,942.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,522,469.94	112,896,435.51
基本每股收益（元/股）	0.22	0.18
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2832	6.1246
资产负债率（%）	48.61%	42.34%

### 二、财务状况

#### （一）、资产

单位：人民币万元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
总资产	299,590.17	100.00%	231,070.50	100.00%	29.65%
货币资金	75,122.47	25.08%	74,779.93	32.36%	0.46%
应收票据	12,094.45	4.04%	9,956.46	4.31%	21.47%

应收账款	40,060.08	13.37%	33,763.61	14.61%	18.65%
预付款项	2,577.38	0.86%	239.18	0.10%	977.59%
应收利息					
其他应收款	8,087.48	2.70%	3,229.68	1.40%	150.41%
存货	43,988.69	14.68%	28,609.19	12.38%	53.76%
一年内到期的非流动资产	1,014.41	0.34%			全增长
其他流动资产	3,967.25	1.32%	2,425.99	1.05%	63.53%
可供出售金融资产	17,838.00	5.95%	608	0.26%	2833.88%
长期应收款	14,207.07	4.74%	10,000.00	4.33%	42.07%
长期股权投资	0.00	0.00%	2,672.03	1.16%	-100.00%
投资性房地产	1,066.67	0.36%			全增长
固定资产	10,143.07	3.39%	11,017.58	4.77%	-7.94%
在建工程	1,134.69	0.38%	35,971.51	15.57%	-96.85%
无形资产	68,020.67	22.70%	2,433.35	1.05%	2695.35%
商誉	-		110.67	0.05%	-100.00%
长期待摊费用	75.00	0.03%		0.00%	全增长
递延所得税资产	192.80	0.06%	190.16	0.08%	1.39%
其他非流动资产	0.00	0.00%	15,063.17	6.52%	-100.00%

1) 本期应收票据较期初增加 2,137.99 万元，主要因为公司大型客户为钢铁和电力企业，本期回款多以票据结算。

2) 本期应收账款较期初增加 6,296.47 万元，主要因为一是本期总承包项目金额较上期增加，导致应收账款增加。其中中科蓝天包头项目增加应收账款 15,497.60 万元；二是已结算项目回款或者转让应收账款，其中转让应收账款 6,343 万元，元宝山发电有限责任公司回款减少应收账款 1,092 万元，山西太钢不锈钢股份有限公司回款减少 1,960 万元。

3) 预付款项较期初增加 2,338.20 万元，主要因为期末预付的未开工项目的工程款及设备款。其中徐州大彭项目未开始预付无锡马盛环境能源科技有限公司设备款增加 1835 万元。

4) 其他应收款较期初增加 4,857.80 万元主要原因一是公司本期处置子公司江西余热股权和处置专利技术应收永清集团款 3,055.36 万元；二是因为业务规模扩大履约保证金和投标保证金增加。

5) 长期应收款较期初增加 4,207.07 万元，主要系本期安仁 BOT 项目和 EPC 南热源项目形

成的长期应收款项

6) 在建工程较期初减少 34,836.82 万元, 主要因为新余市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目和衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目达到预定可使用状态转入无形资产减少在建工程。

7) 无形资产较期初增加 65,587.32 万元, 主要因为新余市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目和衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目达到预定可使用状态转入无形资产增加。

8) 其他非流动资产较期初减少 15,063.17 万元, 主要因为主要因为新余市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目和衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目达到预定可使用状态转入无形资产减少。

## (二)、负债

单位: 人民币万元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
总负债	145,638.02	100.00%	97,825.01	100.00%	48.88%
应付票据	38,374.99	26.35%	19,116.94	19.54%	100.74%
应付账款	83,969.19	57.66%	49,928.49	51.04%	68.18%
预收款项	3,477.38	2.39%	330.36	0.34%	952.60%
应付职工薪酬	1,259.24	0.86%	635.01	0.65%	98.30%
应交税费	2,434.49	1.67%	2,289.94	2.34%	6.31%
应付利息	12.52	0.01%	29.27	0.03%	-57.22%
其他应付款	6,980.73	4.79%	7,437.33	7.60%	-6.14%
长期借款	8,000.00	5.49%	17,000.00	17.38%	-52.94%
递延收益	1,129.49	0.78%	1,057.68	1.08%	6.79%

1、应付票据较期初增加 19,258.05 万元, 主要因为本期成本增加应付供应商款项增加, 公司利用票据支付提供资金使用效率, 降低资金使用成本。

2、应付账款增加 34,040.70 万元, 主要原因为本期营业规模加大项目增加, 分包项目款项增加, 形成应付账款的增加。

3、预收款项较期初增加 3,147.02 万元, 主要原因为一是已签订合同的项目本期未开工预收款项增加; 二是预收的环评项目款未完成增加预收款项。其中主要为徐州国鼎盛和环境科技

有限公司增加 1452 万元、大唐环境产业集团股份有限公司锡林浩特分公司增加 624 万元、靖江市生态环境建设有限公司增加 208 万元、白河县环境保护局增加 199 万元。

4、应付职工薪酬较期初增加 624.23 万元，主要为报告期末公司计提的职工薪酬较期初增加。

5、长期借款较期初减少 9,000 万元，主要系公司资金较充裕，归还了借款。

### （三）、股东权益

单位：人民币万元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
所有者权益合计	153,952.15	100.00%	133,245.49	100.00%	15.54%
股本	64,854.23	42.13%	21,587.38	16.20%	200.43%
资本公积	39,693.01	25.78%	81,540.28	61.20%	-51.32%
减:库存股	4,142.32	2.69%	4,917.57	3.69%	-15.76%
其他综合收益	8.57	0.01%	4.81	0.00%	78.21%
专项储备	485.96	0.32%	323.98	0.24%	50.00%
盈余公积	5,007.94	3.25%	4,073.94	3.06%	22.93%
未分配利润	42,170.80	27.39%	29,600.18	22.21%	42.47%
归属于母公司所有者权益合计	148,078.19	96.18%	132,213.00	99.23%	12.00%
少数股东权益	5,873.96	3.82%	1,032.49	0.77%	468.91%

1、股本期末金额较期初金额增加 43,266.85 万元，资本公积期末金额较期初金额减少 41,847.27 万元，主要原因是 2016 年 4 月 27 日，根据公司 2015 年度股东大会决议，以 2015 年 12 月 31 日的总股本 21,587.38 万股为基数，按每 10 股转增 20 股的比例，以资本公积转增股份 43,174.76 万股。

2、盈余公积期末金额较期初金额增加 934 万元，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 12,570.62 万元，主要原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	153,594.87	77,332.15	98.62%
营业成本	117,101.96	59,358.37	97.28%
税金及附加	220.95	1,153.58	-80.85%
销售费用	4,656.56	2,225.94	109.20%
管理费用	13,034.43	5,620.51	131.91%
财务费用	-1,061.95	-642.13	-65.38%
资产减值损失	806.25	317.14	154.22%
投资收益	817.79	1,802.99	-54.64%
营业外收支净额	653.09	1,756.96	-62.83%
所得税	3,341.62	1,845.01	81.12%
净利润	16,965.93	11,013.68	54.04%
归属于母公司所有者净利润	14,152.25	11,289.64	25.36%

1、本期营业收入 153,594.87 万元，较上期增加 76,262.72 万元，本期收入增长主要原因：（1）本期新增新能源（风电、光伏）版块业务，增加收入 54,000.33 万元；（2）大气治理收入较上期增加 19,747.14 万元；（3）运营收入较上期增加 4,905.31 万元系本期新余垃圾焚烧发电项目和衡阳垃圾焚烧发电项目正式投入运营产生收入；（4）公司环评、技术咨询业务收入较上期增加 2,042.14 万元，主要系公司环评资质提升为甲级和收购 IST 公司导致业务增长；（5）重金属综合治理（含药剂）收入较上期减少 4,095.52 万元；（6）其他业务减少收入 336.69 万元。

2、本期营业成本 117,101.96 万元，较上期增加 57,743.59 万元，主要为报告期内营业收入增加，成本也相应增加。

3、本期税金及附加较上期减少 932.63 万元，主要是报告期内因建安税营改增政策的全面推行，调整以前年度未开具营业税发票的收入为增值税收入，导致本期营业税较上期减少 1261 万元，同时因增值税收入增加导致应交增值税对应的城建税和教育费附加增加 150 万元；另根据《增值税会计处理规定》（财根据《增值税会计处理规定》（财根据《增值税会计处理规定》（财[2016]22 号）的规定）的规定），2016 年 5 月 1 日起原在“管理费用”日起原在“管理费用”日起原在“管理费用 — 税金”中列报的相关费调整计入“税金及附加科目，本期从管理费用

转入 214 万元。

4、本期销售费用较上期 2,430.62 万元，主要系本期人员增加和业务收入增长导致人员薪酬增加 740 万元，业务招待费增加 732 万元，中标服务费增加 438 万元，差旅费增加 291 万元。

5、本期管理费用较上期增加 7,413.92 万元，主要系本期公司业务规模增长，导致人员和相关费用较上期均大幅增长，其中增加人员和股权激励导致职工薪酬增加 2,208 万元，本期加大研发投入增加研发费用 3,635 万元，房租水电及物业管理费用增加 389 万元，差旅费增加 227 万元，固定资产和无形资产摊销增加 218 万元，业务招待费用增加 160 万元，其他费用增加 463 万元。

#### 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	30,818.73	1,546.17	1893.23%
投资活动产生的现金流量净额	-32,152.74	-19,716.85	-63.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,709.26	52,895.71	-118.36%
现金及现金等价物净增加额	-11,017.90	34,725.02	-131.73%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年增加 29,272.56 万元，主要为报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 71,871.91 万元，购买商品、接受劳务支付的现金较去年增加 33,630.94 万元，采购款与工程款的支付以票据方式支付的金额较去年增加 19,258.05。

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 12,435.89 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减少 62604.97 万，主要是去年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，而本期只收到借款 8000 万元、限制性股票 715.60 万元，并偿还了长期借款 17000 万元。

#### 五、主要财务指标分析

项目	指标	2016 年度	2015 年度
盈利能力	销售毛利率	23.76%	23.24%
	净资产收益率	10.17%	10.07%
偿债能力	流动比率（倍）	1.37	1.92
	速动比率（倍）	1.03	1.53
	资产负债率	48.61%	42.34%
运营能力	应收账款周转率 （次）	4.16	2.54
	存货周转率（次）	3.23	1.84

永清环保股份有限公司董事会

2017年4月27日