

宁波理工环境能源科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

宁波理工环境能源科技股份有限公司 2017 年度财务会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。2017 年度的财务会计报表由天健会计师事务所进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	841,853,410.05	687,282,669.21	22.49%	448,802,538.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	279,117,907.00	151,927,705.08	83.72%	107,872,028.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	254,627,830.13	129,395,610.88	96.78%	104,580,144.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,120,083.39	-9,640,001.15	1,678.01%	155,493,433.97
基本每股收益（元/股）	0.700	0.380	84.21%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.700	0.380	84.21%	0.35
加权平均净资产收益率	9.17%	5.21%	3.96%	6.18%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,493,970,760.62	3,261,481,443.29	7.13%	3,262,327,241.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,132,504,237.09	2,972,796,635.49	5.37%	2,860,805,438.11

二、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	134,351,872.80	191,087,146.37	169,741,990.13	346,672,400.75
归属于上市公司股东的净利润	45,497,698.12	58,311,937.51	63,859,864.56	111,448,406.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,099,336.49	58,723,924.97	55,696,893.14	96,107,675.53
经营活动产生的现金流量净额	-52,564,442.87	36,454,997.40	44,663,929.54	123,565,599.32

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017年金额	2016年金额	2015年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	520,586.83	-147,218.50	-4,526,022.34
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,993,545.42	19,991,912.47	8,000,416.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,363,522.02	2,896,226.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,487,755.24	
委托他人投资或管理资产的损益	2,978,015.60		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,651,659.80	-31,620.71	201,469.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,181,268.56		
减：所得税影响额	2,531,996.23	1,667,778.13	375,992.16
少数股东权益影响额（税后）	668.41	-2,817.41	7,987.39
合计	24,490,076.87	22,532,094.20	3,291,883.83

四、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
其他应收款	主要原因系本期收回对三门县三变小额贷款股份有限公司财务资助所致
存货	主要原因系本期工程施工项目尚未竣工结算以及增加商品备货所致
其他流动资产	主要原因系本期理财产品 17000 万元列报此项目所致

五、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	841,853,410.05	100%	687,282,669.21	100%	22.49%
分行业					
环境保护监测	208,535,639.93	24.77%	232,413,245.20	33.82%	-10.27%
软件	366,297,876.62	43.51%	249,797,635.09	36.35%	46.64%

输电及控制设备	118,342,528.16	14.06%	129,920,566.36	18.90%	-8.91%
土壤修复	148,677,365.34	17.66%	75,151,222.56	10.93%	97.84%
分产品					
电力在线监测系统	67,659,883.84	8.04%	91,346,585.61	13.29%	-25.93%
电力造价软件	346,401,491.31	41.15%	231,565,007.48	33.69%	49.59%
水质监测设备	136,279,923.12	16.19%	201,301,989.63	29.29%	-32.30%
土壤修复	148,526,421.94	17.64%	75,151,222.56	10.93%	97.64%
其他	120,094,074.85	14.26%	73,819,018.20	10.74%	62.69%
材料配件	22,891,614.99	2.72%	14,098,845.73	2.06%	62.37%
分地区					
国内销售	841,853,410.05	100.00%	687,282,669.21	100.00%	22.49%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	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
分行业						
环境保护监测	207,650,072.99	123,596,918.07	40.48%	-10.46%	-29.60%	16.19%
软件	365,953,611.46	22,288,996.60	93.91%	46.64%	13.45%	1.78%
输电及控制设备	96,831,688.67	54,400,183.53	43.82%	-16.93%	-16.22%	-0.48%
土壤修复	148,526,421.94	86,788,364.22	41.57%	97.64%	152.27%	-12.65%
分产品						
电力在线监测系 统	67,659,883.84	33,949,787.54	49.82%	-25.93%	-24.30%	-1.08%
电力造价软件	346,401,491.31	7,470,771.97	97.84%	49.59%	32.09%	0.28%
水质监测设备	136,279,923.12	85,219,653.81	37.47%	-32.30%	-50.02%	22.17%
土壤修复	148,526,421.94	86,788,364.22	41.57%	97.64%	152.27%	-12.65%
其他	120,094,074.85	73,645,884.88	38.68%	62.69%	88.13%	-8.29%
分地区						
国内销售	818,961,795.06	287,074,462.42	64.95%	21.66%	-2.54%	8.71%

(3) 行业毛利率变动原因说明

环境保护监测行业毛利率变动的主要原因系本期高毛利率合同项目占比增加所致。

土壤修复行业毛利率变动的主要原因系本期部分项目治理区域污染严重，增加了成本投入所致。

(4) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
输配电及控制设备制造业	销售量	套	1,100	1,404	-21.65%
	生产量	套	1,283	1,387	-7.50%
	库存量	套	254	71	257.75%
软件	销售量	套	35,553	26,195	35.72%
	生产量	套	35,553	26,164	35.89%
	库存量	套			
环境保护监测	销售量	个	262	178	47.19%
	生产量	个	381	147	159.18%
	库存量	个	156	37	321.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

输配电及控制设备制造业的库存量增长主要因本期发出商品增加所致。

软件的销售量和生产量增长主要因本期销售收入增长所致。

环境保护监测的库存量增长主要因预计环境保护监测行业前景良好，增加了产品备货所致。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输电及控制设备制造行业	原材料	36,379,683.57	12.67%	43,943,012.33	14.92%	-17.21%
输电及控制设备制造行业	人工工资	13,229,276.00	4.61%	15,313,588.86	5.20%	-13.61%
输电及控制设备制造行业	能源	300,377.19	0.10%	360,789.42	0.12%	-16.74%
输电及控制设备制造行业	折旧	4,202,774.66	1.46%	5,035,914.86	1.71%	-16.54%
输电及控制设备制造行业	其他制造费用	288,072.11	0.10%	281,246.02	0.10%	2.43%
软件	原材料	15,634,824.51	5.45%	10,668,645.82	3.62%	46.55%

软件	人工工资					
软件	能源					
软件	折旧					
软件	其他制造费用	6,654,172.09	2.32%	8,977,803.70	3.05%	-25.88%
环境保护监测	原材料	96,757,361.32	33.70%	148,046,382.64	50.26%	-34.64%
环境保护监测	人工工资	6,581,138.30	2.29%	7,977,312.37	2.71%	-17.50%
环境保护监测	能源	1,239,689.69	0.43%	2,093,274.24	0.71%	-40.78%
环境保护监测	折旧	767,565.56	0.27%	709,323.03	0.24%	8.21%
环境保护监测	其他制造费用	18,251,163.20	6.36%	16,742,616.88	5.68%	9.01%
土壤修复	环保工程成本	86,788,364.22	30.24%	34,403,099.86	11.68%	152.27%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力在线监测系统	原材料	22,531,707.17	7.85%	30,349,785.26	10.30%	-25.76%
电力在线监测系统	人工工资	8,382,283.34	2.92%	10,576,519.65	3.59%	-20.75%
电力在线监测系统	能源	190,323.85	0.07%	249,183.68	0.09%	-23.62%
电力在线监测系统	折旧	2,662,946.03	0.93%	3,478,116.92	1.18%	-23.44%
电力在线监测系统	其他制造费用	182,527.15	0.06%	194,246.05	0.07%	-6.03%
软件	原材料	865,143.57	0.30%	221,367.51	0.08%	290.82%
软件	人工工资					
软件	能源					
软件	折旧					
软件	其他制造费用	6,605,628.40	2.30%	5,434,478.92	1.85%	21.55%
水质监测设备	原材料	68,861,269.85	23.99%	146,139,816.29	49.61%	-52.88%
水质监测设备	人工工资	4,011,411.65	1.40%	7,060,442.82	2.40%	-43.19%
水质监测设备	能源	755,558.20	0.26%	1,852,684.51	0.63%	-59.22%
水质监测设备	折旧	467,810.98	0.16%	627,797.24	0.21%	-25.48%
水质监测设备	其他制造费用	11,123,603.13	3.88%	14,818,310.19	5.03%	-24.93%
土壤修复	环保工程成本	86,788,364.22	30.23%	34,403,099.86	11.68%	152.27%
其他	原材料	59,522,939.83	20.73%	25,947,071.73	8.81%	129.40%
其他	人工工资	6,679,009.01	2.33%	5,653,938.76	1.92%	18.13%
其他	能源	456,230.53	0.16%	352,195.47	0.12%	29.54%

其他	折旧	1,753,758.35	0.61%	1,639,323.73	0.56%	6.98%
其他	其他制造费用	5,233,947.16	1.82%	5,554,631.44	1.89%	-5.77%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司受让宁波保税区中盟小额贷款有限公司90%股权，宁波保税区中盟小额贷款有限公司（更名为“宁波保税区理工小额贷款有限公司”）成为公司全资子公司，纳入合并报表范围。

报告期内，公司转让控股子公司宁波杰锐智能电气有限公司51%股权，转让后不再持有宁波杰锐智能电气有限公司股权，不再纳入合并报表范围。

报告期内，公司全资子公司北京尚洋东方环境科技有限公司清算其全资子公司上海尚洋环境科技有限公司，不再纳入合并报表范围。

(7) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	147,297,008.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湘潭森茂环保科技有限公司	45,865,104.29	5.45%
2	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	35,743,447.22	4.25%
3	湘潭市雨湖区鹤岭镇人民政府	26,896,056.93	3.19%
4	湘潭竹埠港重金属污染治理投资有限公司	22,723,052.16	2.70%
5	湘潭县环境保护局	16,069,348.29	1.91%
合计	--	147,297,008.89	17.50%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,064,441.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湖南瀚洋环保科技有限公司	29,474,436.22	6.32%
2	北京赛莱默分析仪器（北京）有限公司	25,628,423.77	5.49%
3	哈希水质分析仪器（上海）有限公司	24,981,167.88	5.36%

4	岛津企业管理（中国）有限公司	18,947,807.76	4.06%
5	江苏德林环保技术有限公司	16,032,606.00	3.44%
合计	--	115,064,441.63	24.67%

六、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	87,211,047.13	77,833,899.86	12.05%	
管理费用	180,544,338.67	158,938,439.90	13.59%	
财务费用	-5,288,853.79	-18,056,076.05	-70.71%	主要因定期存款利息收入减少以及银行理财产品收益列报项目改变所致。
所得税费用	30,792,456.01	17,431,267.05	76.65%	主要因本期业绩增长使利润总额增长所致

七、研发投入

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	654	615	6.34%
研发人员数量占比	41.63%	44.79%	-3.16%
研发投入金额（元）	63,926,376.12	57,247,552.16	11.67%
研发投入占营业收入比例	7.59%	8.33%	-0.74%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

八、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,055,873,728.20	808,535,310.02	30.59%
经营活动现金流出小计	903,753,644.81	818,175,311.17	10.46%
经营活动产生的现金流量净额	152,120,083.39	-9,640,001.15	1,678.01%
投资活动现金流入小计	325,118,859.87	239,492,726.42	35.75%
投资活动现金流出小计	385,519,814.97	456,258,887.81	-15.50%
投资活动产生的现金流量净额	-60,400,955.10	-216,766,161.39	72.14%
筹资活动现金流入小计	125,000,000.00	45,500,000.00	174.73%

筹资活动现金流出小计	176,065,057.75	54,304,089.37	224.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,065,057.75	-8,804,089.37	-480.02%
现金及现金等价物净增加额	40,675,890.09	-235,302,227.52	117.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- 1、经营活动现金流入小计：本期较上年同期增长30.59%，主要因销售回款增加所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长1678.01%，主要因本期经营活动的现金流入和现金流出共同影响所致。
- 3、投资活动现金流入小计：本期较上年同期增长35.75%，主要因本期收回投资款以及结构性存款到期所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长72.14%，主要因本期投资活动的现金流入和现金流出共同影响所致。
- 5、筹资活动现金流入小计：本期较上年同期增长174.73%，主要因本期借款增加所致。
- 6、筹资活动现金流出小计：本期较上年同期增长224.22%，主要因本期股东分红以及偿还借款所致。
- 7、筹资活动产生现金流量净额：本期较上年同期减少480.02%，主要因本期筹资活动的现金流入和现金流出共同影响所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额：本期较上年同期增长117.29%，主要因本期经营活动、投资活动和筹资活动的现金流量净额共同影响所致。

九、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	955,103.35	0.31%	主要因本期确认联营企业投资收益所致	是
资产减值	13,729,274.84	4.44%	主要因本期计提坏账准备所致	否
营业外收入	182,222.71	0.06%	主要因本期收到与日常活动无关的政府补助所致	否
营业外支出	1,859,492.21	0.60%	主要因本期捐赠支出所致	否
资产处置收益	-44,161.76	-0.01%	主要因本期处置固定资产损失所致	否
其他收益	52,735,898.36	17.06%	主要因本期收到与日常经营活动相关的政府补助以及税收返还所致	1：政府补助“否”2：税收返还“是”

十、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	502,800,384.90	14.39%	548,991,499.08	16.83%	-2.44%	主要因本期支付货款以及分红所致
应收账款	364,893,887.41	10.44%	338,784,460.22	10.39%	0.05%	
存货	271,429,505.27	7.77%	192,907,468.98	5.91%	1.86%	主要因本期工程施工未竣工结算以及备货增加所致
投资性房地产	25,223,536.33	0.72%	26,567,689.75	0.81%	-0.09%	主要因本期投资性房地产折旧所致
长期股权投资	15,005,490.42	0.43%	19,467,956.08	0.60%	-0.17%	主要因本期理工小贷公司由原联营企业转为全资子公司所致
固定资产	287,958,575.31	8.24%	262,388,116.25	8.05%	0.19%	主要因本期 BOO 项目验收确认固定资产所致
短期借款	125,000,000.00	3.58%	52,600,000.00	1.61%	1.97%	主要因本期借款增加所致
预付账款	24,028,681.80	0.69%	10,363,674.16	0.32%	0.37%	主要因本期项目按合同执行采购进度付款所致
其他应收款	35,264,482.18	1.01%	55,606,756.36	1.70%	-0.69%	主要因本期收回对联营企业财务资助所致
其他流动资产	193,872,217.53	5.55%	7,122,054.28	0.22%	5.33%	主要因本期理财产品列示此项目所致
无形资产	61,243,825.45	1.75%	68,277,696.18	2.09%	-0.34%	主要因本期摊销无形资产所致
商誉	1,665,641,900.47	47.67%	1,667,329,093.32	51.12%	-3.45%	
递延所得税资产	9,547,357.92	0.27%	5,768,436.09	0.18%	0.09%	主要因本期资产减值损失确认递延所得税资产增加所致
预收款项	85,211,257.66	2.44%	47,690,994.00	1.46%	0.98%	主要因本期销售合同按进度执行收款所致
递延收益	10,735,409.90	0.31%	1,000,000.00	0.03%	0.28%	主要因本期形成售后经营回租事项所致

十一、投资状况分析

总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,507,645.34	385,000,000.00	-88.70%

十二、主要控股参股公司分析

1、主要子公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京尚洋东方环境科技有限公司	子公司	160,000,000.00	483,479,339.71	392,862,915.73	229,375,430.89	64,356,424.92	58,443,443.94
江西博微新技术有限公司	子公司	52,120,000.00	499,378,053.91	425,097,178.35	366,297,876.62	239,627,822.10	217,090,078.44
湖南碧蓝环保科技有限责任公司	子公司	60,000,000.00	182,522,698.19	155,251,610.44	148,677,365.34	49,205,207.02	43,386,357.00

2、报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波保税区中盟小额贷款有限公司	受让 90% 股权	拓展公司生产经营范围，对公司业绩产生积极影响。
控股子公司宁波杰锐智能电气有限公司	转让 51% 股权	有利于业务整合。对整体生产和业绩无明显影响。
上海尚洋环境科技有限公司	清算	有利于业务、人员的整合。对整体生产和业绩无明显影响。

宁波理工环境能源科技股份有限公司

二零一八年四月二十三日