

# 天津绿茵景观生态建设股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

2018 年受整体经济形势及公司战略调整的影响，经营业绩较上年有所下降。实现营业收入 51,091.79 万元，较上年减少 26.56%；实现营业利润 18,038.43 万元，较上年减少 12.84%；实现利润总额 18,061.98 万元，较上年减少 13.02%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,265.03 万元，较上年减少 14.41%。根据《公司章程》的规定，现将公司 2018 年财务决算情况报告如下：

### 一、会计报表审计意见

公司 2018 年财务报表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师的审计意见是：天津绿茵生态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，公允反映了天津绿茵生态公司 2018 年 12 月 31 日财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据指标

单位：人民币万元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	51,091.79	69,569.60	-26.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,265.03	17,835.49	-14.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,546.81	15,821.24	-27.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-885.30	777.65	-213.84%
基本每股收益（元/股）	0.95	1.31	-27.48%
加权平均净资产收益率	9.05%	16.11%	-7.06%
	2018 年末	2017 年末	比上年末增减
总资产（元）	220,599.04	215,039.08	2.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	173,928.76	163,463.73	6.40%

注：上述数据以合并报表数据填列。

## 三、财务状况及经营情况分析

## (一) 财务状况

## 1、资产结构

单位：人民币万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动额	变动幅度
货币资金	91,669.48	16,811.18	74,858.30	445.29%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	92,281.43	-92,281.43	-100.00%
应收票据	320.76	12.83	307.93	2400.08%
应收账款原值	81,179.58	94,057.06	-12,877.48	-13.69%
应收账款减值准备	13,446.55	13,072.14	374.41	2.86%
应收账款净值	67,733.03	80,984.92	-13,251.89	-16.36%
应收票据及应收账款	68,053.79	80,997.75	-12,943.96	-15.98%
预付款项	1,151.82	28.68	1,123.14	3916.11%
其他应收款	1,466.88	2,068.49	-601.61	-29.08%
存货	29,964.95	16,701.53	13,263.42	79.41%
其他流动资产	13,706.19	174.81	13,531.38	7740.62%
<b>流动资产合计</b>	<b>206,013.11</b>	<b>209,063.87</b>	<b>-3,050.76</b>	<b>-1.46%</b>
可供出售金融资产	200.00	200.00	-	0.00%
长期应收款	4,521.64		4,521.64	
长期股权投资	3,399.40	4.89	3,394.51	69417.38%
固定资产	4,289.30	3,665.34	623.96	17.02%
长期待摊费用	53.04	73.64	-20.60	-27.97%
递延所得税资产	2,122.55	2,031.34	91.21	4.49%
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,585.93</b>	<b>5,975.21</b>	<b>8,610.72</b>	<b>144.11%</b>
<b>资产合计</b>	<b>220,599.04</b>	<b>215,039.08</b>	<b>5,559.96</b>	<b>2.59%</b>

2018 年末，公司资产总额为 220,599.04 万元，比上年 215,039.08 万元增加 5,559.96 万元，增长 2.59%。其中：

(1) 流动资产为 206,013.11 万元，比上年 209,063.87 万元减少 3,050.76 万元，减少 1.46%，其中：①2018 年年末货币资金为 91,669.48 万元，较 2017 年年末

16,811.18 万元增加了 74,858.30 万元，增幅 445.29%，同时，2018 年年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较 2017 年年末 92,281.43 万元，全部较少为零，主要系报告期末赎回银行理财产品所致；②2018 年年末预付账款为 1,151.82 万元，较 2017 年年末 28.68 万元增长了 1,123.14 万元，增幅为 3916.11%，主要系由于报告期内预付给丰镇市国土资源局的土地款 1125 万元所致；③2018 年年末存货为 29,964.95 万元，较 2017 年年末 16,701.53 万元增长了 13,263.42 万元，增幅为 79.41%，主要系报告期内已完工未结算项目增多导致存货增长；④2018 年年末其他流动资产为 13,706.19 万元，较 2017 年年末 174.81 万元增长了 13,531.38 万元，增幅为 7740.62%，主要为 2018 年闲置资金进行现金管理所致。

(2)非流动资产为 14,585.93 万元，比上年 5,975.21 万元增加 8,610.72 万元，增长 144.11%，主要原因系 2018 年长期股权投资增加 3,394.51 万，系报告期内新增两家公司股权投资导致长期股权投资增长；同时由于长期应收款本期增加 45,216,354.94 元是 PPP 项目形成的金融资产所致。因此 2018 年非流动资产比 2017 年非流动资产金额有所增加。

## 2、负债结构

单位：人民币万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动额	变动幅度
应付账款	32,089.61	38,693.09	-6,603.48	-17.07%
预收款项	4,965.91	6,921.11	-1,955.20	-28.25%
应付职工薪酬	1,974.42	1,987.82	-13.40	-0.67%
应交税费	2,219.85	2,716.72	-496.87	-18.29%
其他应付款	1,791.33	730.79	1,060.54	145.12%
<b>流动负债</b>	<b>43,041.12</b>	<b>51,049.53</b>	<b>-8,008.41</b>	<b>-15.69%</b>
递延所得税负债	28.10	140.82	-112.72	-80.04%
<b>非流动负债合计</b>	<b>28.10</b>	<b>140.82</b>	<b>-112.72</b>	<b>-80.04%</b>
<b>负债合计</b>	<b>43,069.22</b>	<b>51,190.36</b>	<b>-8,121.14</b>	<b>-15.86%</b>

2018 年末，公司负债总额为 43,069.22 万元，比上年 51,190.36 万元减少 8,121.14 万元，减幅 15.86%，其中：

(1) 流动负债为 43,041.12 万元，比上年 51,049.53 万元减少 8,008.41 万元，减幅 15.69%，其中：①2018 年应付账款 2018 年期末余额较 2017 年末减少 6,603.48

万元, 减幅为 17.07%; ②预收账款 2018 年期末余额较 2017 年末减少 1,955.20 万元, 减幅 28.25%; ③2018 年末其他应付款较 2017 年末增加 1,060.54 万元, 增幅为 145.12%。

(2) 非流动负债为 28.10 万元, 较上年 140.82 万元减幅为 80.04%, 其原因为 2017 年年末按公允价值计提的理财产品未实现的收益在 2018 年已实现, 因此 2018 年年末的递延所得税负债较 2017 年年末减少了 112.72 万元。

### 3、股东权益

单位: 人民币万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动额	变动幅度
股本	16,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%
资本公积	98,815.70	106,815.70	-8,000.00	-7.49%
盈余公积	6,616.52	5,101.36	1,515.16	29.70%
未分配利润	52,496.54	43,546.67	8,949.87	20.55%
<b>所有者权益合计</b>	<b>173,928.76</b>	<b>163,463.73</b>	<b>10,465.03</b>	<b>6.40%</b>

2018 年年末股东权益总额为 173,928.76 万元, 较上年 163,463.73 万元增加 10,465.03 万元, 增长 6.40%, 股东权益变动如下:

①2018 年公司资本公积转增股本 8000 万元, 现金分红 4800 万元; ②依据 2018 年实现的未分配利润相应计提的法定盈余公积金 1,515.16 万元; ③未分配利润 2018 年年末余额为 52,496.54 万元, 较上年 43,546.67 万元增加 8,949.87 万元, 增长 20.55%。

## (二) 经营成果

单位: 人民币万元

项目	2018-12-31	占比	2017-12-31	占比	变动额	变动幅度
营业收入	51,091.79		69,569.60		-18,477.81	-26.56%
营业成本	31,098.11	60.87%	41,506.38	59.66%	-10,408.27	-25.08%
毛利率	39.13%		40.34%			-1.21%
税金及附加	260.99	0.51%	278.45	0.40%	-17.46	-6.27%
管理费用	4,533.61	8.87%	3,122.61	4.49%	1,411.00	45.19%
研发费用	2,354.96	4.61%	2,692.65	3.87%	-337.69	-12.54%
财务费用	-1,351.34	-2.64%	-48.66	-0.07%	-1,302.68	-2677.11%

资产减值损失	521.61	1.02%	3,571.99	5.13%	-3,050.38	-85.40%
其他收益	1,467.79	2.87%	274.86	0.40%	1,192.93	434.01%
投资收益	2,887.20	5.65%	1,976.06	2.84%	911.14	46.11%
资产处置收益	9.59	0.02%	-1.23	0.00%	10.82	-879.67%
营业利润	18,038.43		20,695.87		-2,657.44	-12.84%
利润总额	18,061.98		20,765.86		-2,703.88	-13.02%
减：所得税费用	2,525.87		2,856.89		-331.02	-11.59%
净利润	15,536.11		17,908.97		-2372.86	-13.25%
归属于母公司所有者的净利润	15,265.03		17,835.49		-2570.46	-14.41%

(1) 2018 年，公司营业状况较 2017 年有所下降，实现营业收入 51,091.79 万元，较上年 69,569.60 减少 18,477.81 万元，下降 26.56%。

(2) 2018 年实现利润总额 18,061.98 万元，较上年 20,765.85 万元，下降 13.02%，利润总额减幅小于收入减幅，主要原因：①2018 年其他收益为 1,467.79 万元，比 2017 年增加 1,192.93 万元，增幅 434.01%，主要由于政府补助金额增加所致；②2018 年财务费用为-1,351.34 万元，比 2017 年减少 1,302.68 万元，减幅 2677.11%，主要由于本期银行存款利息收入增长所致；③2018 年投资收益为 2,887.20 万元，比 2017 年增加 911.14 万元，增幅 46.11%，主要由于现金管理情况优于上年，收益大幅增长。

(3) 2018 年实现净利润 15,536.11 万元，较上年减少了 2372.86 万元，减幅为 13.25%，归属于母公司的所有者的净利润 2018 年比 2017 年减少 2570.46 万元，减幅为 14.41%。

### (三) 现金流量

单位：人民币万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-885.30	777.65	-1,662.95	-213.84%
投资活动产生的现金流量净额	77,521.12	-64,291.93	141,813.05	220.58%

筹资活动产生的现金流量净额	-1,863.70	73,826.99	-75,690.69	-102.52%
现金及现金等价物净增加额	74,772.12	10,312.71	64,459.41	625.05%
期末现金及现金等价物余额	91,141.08	16,368.96	74,772.12	456.79%

(1) 2018 年经营活动产生的现金流量净额为-885.30 万元，较上年同期减少 1,662.95 万元，幅度减少 213.84%，主要原因为报告期内项目回款较去年同期减少导致经营活动现金流入较少所致。

(2) 2018 年投资活动产生的现金流量净额为 77,521.12 万元，较上年增加 141,813.05 万元，增幅 220.58%，主要由于报告期内赎回银行理财导致投资活动现金流量净额增长。

(3) 2018 年筹资活动产生的现金流量净额为-1,863.70 万元，较上年减少了 75,690.69 万元，主要原因系上年度因 IPO 上市募集资金导致筹资活动现金流入增加，本期因发放现金股利导致筹资活动现金流量净额为负数。

(4) 2018 年期末现金及现金等价物余额 74,772.12 万元，较上年 10,312.71 万元增加了 64,459.41 万元，幅度增长了 625.05%，期末货币资金增加主要是因为报告期内赎回银行理财所致。

#### (四) 主要财务指标分析

项目	指标	2018 年	2017 年	增减变动
盈利能力	净利率	30.41%	25.74%	4.67%
	加权平均净资产收益率	9.05%	16.11%	-7.06%
	基本每股收益	0.95	1.31	-27.48%
偿债能力	流动比率	4.79	4.1	0.69
	速动比率	4.09	3.77	0.32
	资产负债率	19.52%	23.81%	-4.29%
营运能力	存货周转率	1.33	2.13	-0.80
	应收账款周转率	0.69	1.01	-0.32

基本每股收益和加权平均净资产收益率 2018 年比 2017 年有所下降，原因系 2018 年资本公积转增股本，总股本数比 2017 年增加 8000 万股，同时现金分红 4800 万元。公司流动比率和速动比率 2018 年高于 2017 年，说明 2018 年公司变现偿还债务的能

力更强。存货周转率 2018 年比 2017 年下降了 0.80 个百分点，原因系 2018 年取得的计量或结算确认金额较去年减少，以及竣工验收项目较去年减少，全年平均存货增加，同时营业成本较去年同期减少。应收账款周转率 2018 年较 2017 年下降 0.32 个百分点，原因系 2018 年项目回款较去年同期减少 927.80 万元，全年平均应收账款较去年平均应收账款金额增加，同时，由于 2018 年宏观财政经济政策变动，以及应对整体经济形势变化调整公司战略等原因，2018 年营业收入较去年同期减少。

天津绿茵景观生态建设股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 2 日