

旺能环境股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：旺能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，公允反映了旺能环境公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标：

	2018 年	2017 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	836,480,164.09	1,405,074,077.46	-40.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	306,290,406.70	234,816,575.79	30.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	298,708,030.70	44,776,132.07	567.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	619,303,419.72	463,601,731.04	33.59%
基本每股收益（元/股）	0.74	0.72	2.78%
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.72	2.78%
加权平均净资产收益率	8.84%	9.26%	-0.42%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上 年末增减
总资产（元）	6,208,745,499.35	4,924,658,358.87	26.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,635,711,534.19	3,326,523,192.99	9.29%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 62.09 亿元，公司负债总额 25.52 亿元，资产负债率 41.10%。

变动较大的科目明细如下(单位：万元)：

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	83,624.62	115,688.07	-28%	重大资产重组募集配套资金陆续用于在建项目
应收票据及应收账款	20,448.41	16,430.78	24%	新投产项目收入增加，且其中补贴电费部分收入需待环保验收通过后才能收到
固定资产	149,816.30	126,342.92	19%	在建垃圾焚烧工程转固
在建工程	162,476.91	50,673.14	221%	垃圾焚烧项目建设增加投入
短期借款	-	0.45	-100%	期末无短期借款
应付票据及应付账款	43,969.79	36,493.25	20%	随业务规模扩大而扩大
长期借款	144,342.00	48,613.70	197%	垃圾焚烧项目建设需要配套更多的资金投入
长期应付款	10,508.05	15,522.87	-32%	融资租赁偿还长期应付款
递延收益	12,731.31	7,913.00	61%	与资产相关的政府补贴增加
股本	41,656.50	24,503.83	70%	资本公积转增股本每 10 股增 7 股

(二) 股东权益情况

本期归属于母公司的所有者权益为 36.36 亿元，较去年同期 33.27 亿元增加 3.09 亿元，资本保值增值率为 109.29%，变动原因主要系公司盈利所致。

(三) 经营情况

本期归属于母公司的净利润由去年的 23,481.66 万元上升到 30,629.04 万元，上升了 7,147.38 万元，较去年同期上升 30.44%，主要系环保产业的规模有所扩大并且经营稳定向好。

变动较大的科目明细如下(单位:万元):

利润表项目	本期数	上期数	变动原因说明
营业收入	83,648.02	140,507.41	上年包括印染1-9月，本年只含环保，口径不一致
营业成本	40,039.38	93,359.25	同上口径不一致
营业利润	35,894.44	32,288.00	同上口径不一致，但旺能板块利润率较高
销售费用	-	3,685.90	同上口径不一致
管理费用	6,540.66	7,360.65	同上口径不一致

(四) 现金流量分析

2018 年度公司现金流继续增加了投资活动现金流出,属于运转良好的发展阶段。

(单位: 万元)

项目	本期数
一、经营活动产生的现金流量:	
经营活动现金流入小计	116,136.07
经营活动现金流出小计	54,205.72
经营活动产生的现金流量净额	61,930.34
二、投资活动产生的现金流量:	-
投资活动现金流入小计	9,807.78
投资活动现金流出小计	173,538.38
投资活动产生的现金流量净额	-163,730.60
三、筹资活动产生的现金流量:	-
筹资活动现金流入小计	109,365.00
筹资活动现金流出小计	37,545.82
筹资活动产生的现金流量净额	71,819.18
	-
现金及现金等价物净增加额	-29,992.70

(五) 主要财务指标

1、偿债能力指标:

指 标	2018 年	2017 年
1、流动比率 (流动资产 / 流动负债)	1.65	2.14
2、速动比率 ((流动资产-存货) / 流动负债)	1.61	2.13
3、现金比率 ((现金+现金等价物) / 流动负债)	1.16	1.64
4、资产负债率(合并) (负债总额 / 资产总额)	41%	32%
5、利息保障倍数 ((税前利润+利息费用) / 利息费用)	9.41	6.28

2、资产运营指标:

指 标	2018 年	2017 年
1、应收账款周转率	4.22	8.70
2、总资产周转率	0.15	0.29

3、盈利能力指标：

指 标	2018 年	2017 年
1、净资产报酬率	0.09	0.11
2、每股净利润	0.74	1.10
3、每股净现金流量	-0.72	2.87
4、每股净资产	8.78	13.64

旺能环境股份有限公司董事会

2019 年 4 月 17 日