

宁波理工环境能源科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

宁波理工环境能源科技股份有限公司 2018 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。2018 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、2018 年度公司财务会计报表的合并范围

序号	类型	被投资单位	持股比例	说明
1	母公司	宁波理工环境能源科技股份有限公司		
2	全资	北京天一公司	100%	设立
3		西安天一公司	100%	设立
4		雷鸟软件公司	100%	非同一控制下企业合并
5		江西博微公司	100%	非同一控制下企业合并
6		北京博微公司	100%	非同一控制，间接持股
7		博微工程公司	100%	非同一控制，间接持股
8		江苏博微公司	100%	非同一控制，间接持股
9		博微置业公司	100%	非同一控制，间接持股
10		博微设计公司	100%	非同一控制，间接持股
11		尚洋环科公司	100%	非同一控制下企业合并
12		金华尚清公司	100%	非同一控制，间接持股
13		南京尚清公司	100%	非同一控制，间接持股
14		山东尚洋公司	100%	非同一控制，间接持股
15		四川尚清公司	100%	非同一控制，间接持股
16		宁波绿水源公司	100%	非同一控制，间接持股
17		湖南碧蓝公司	100%	非同一控制下企业合并
18		理工小贷公司	100%	非同一控制下企业合并
19		宁波杰特奥公司	65%	设立
20		非全资	北京华电公司	51%
21	贵州理工公司		51%	设立
22	理工碧蓝公司		65%	设立

23	其他	宁波汉迪公司	0%	报告期注销
24		杭州甬能公司	0%	吸收合并

说明：

1) 报告期，新纳入合并范围的公司

①博微公司2018年4月28日与江西省金立昌电力设计有限公司（现已更名为江西博微电力设计有限公司）原股东签署《股权转让协议》，约定由博微公司受让电力设计原股东持有的合计100%股权，并于2018年5月3日完成相关工商变更登记。本次股权转让完成后，博微公司持有电力设计100%股权，电力设计纳入合并范围。

②2018年5月7日，公司与陈建康共同出资成立宁波杰特奥环保科技有限公司。杰特奥注册资本为300万元，公司以货币方式认缴出资195万元，占注册资本的65%，杰特奥纳入合并范围。2019年1月10日，公司与陈建康签订股权转让协议，以105万元的价格受让陈建康持有的杰特奥公司35%的股权，公司已于2019年1月16日办妥相关的工商与税务变更登记手续。

③2018年6月1日，湖南碧蓝与湖南星明投资有限公司、铜仁市万山金盛锰业有限公司共同出资成立贵州理工环保科技有限公司。贵州环保注册资本为5000万元，湖南碧蓝以货币方式认缴出资2550万元，占注册资本51%，贵州环保纳入合并范围。

④2018年9月25日，湖南碧蓝与章维儿共同出资成立宁波理工碧蓝环保科技有限公司。理工碧蓝注册资本为2000万元，湖南碧蓝以货币方式认缴出资1300万元，占注册资本65%，理工碧蓝纳入合并范围。

2) 其他

根据公司决定，对杭州甬能信息技术有限公司进行吸收合并、对宁波汉迪传感技术有限公司进行注销，上述两家公司分别向市场监督管理局申请注销，并分别于2018年10月10日、2018年11月6日收到市场监督管理局准予注销登记的证明/通知书。

二、主要会计数据和财务指标

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	994,066,629.77	841,853,410.05	18.08%	687,282,669.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	256,563,506.35	279,117,907.00	-8.08%	151,927,705.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	257,745,802.64	254,627,830.13	1.22%	129,395,610.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,625,891.23	152,120,083.39	0.99%	-9,640,001.15
基本每股收益（元/股）	0.66	0.70	-5.71%	0.38

稀释每股收益（元/股）	0.66	0.7	-5.71%	0.38
加权平均净资产收益率	8.47%	9.17%	-0.70%	5.21%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,529,400,524.11	3,493,970,760.62	1.01%	3,261,481,443.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,922,915,324.02	3,132,504,237.09	-6.69%	2,972,796,635.49

三、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	89,566,098.41	218,514,852.93	248,512,368.89	437,473,309.54
归属于上市公司股东的净利润	13,818,572.04	63,710,301.47	65,664,248.74	113,370,384.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,754,172.71	73,685,803.13	69,276,623.33	104,029,203.47
经营活动产生的现金流量净额	-119,194,746.01	12,936,350.87	-13,172,738.65	303,896,265.18

四、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	994,066,629.77	100%	841,853,410.05	100%	18.08%
分行业					
环境保护监测	420,111,549.65	42.26%	208,535,639.93	24.77%	101.46%
软件	375,331,428.97	37.76%	366,297,876.62	43.51%	2.47%
输电及控制设备	75,971,580.18	7.64%	118,342,528.16	14.06%	-35.80%
土壤修复	122,652,070.97	12.34%	148,677,365.34	17.66%	-17.50%
分产品					
电力在线监测系统	47,746,553.96	4.80%	67,659,883.84	8.04%	-29.43%
电力造价软件	323,330,551.85	32.53%	346,401,491.31	41.15%	-6.66%
水质监测设备	299,263,328.67	30.10%	136,279,923.12	16.19%	119.59%
土壤修复	120,737,193.61	12.15%	148,526,421.94	17.64%	-18.71%
其他	178,077,455.34	17.91%	120,094,074.85	14.26%	48.28%
材料配件	24,911,546.34	2.51%	22,891,614.99	2.72%	8.82%
分地区					

国内销售	994,066,629.77	100.00%	841,853,410.05	100.00%	18.08%
------	----------------	---------	----------------	---------	--------

(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
分客户所处行业						
环境保护监测	419,158,095.61	253,573,667.02	39.50%	101.86%	105.16%	-0.98%
软件	374,961,056.65	64,144,436.11	82.89%	2.46%	187.79%	-11.02%
输电及控制设备	52,383,860.20	30,202,247.14	42.34%	-45.90%	-44.48%	-1.48%
土壤修复	122,652,070.97	60,920,134.10	50.33%	-17.42%	-29.81%	8.76%
分产品						
电力在线监测系统	47,746,553.96	28,878,365.91	39.52%	-29.43%	-14.94%	-10.30%
电力软件	323,330,551.85	25,957,972.51	91.97%	-6.66%	247.46%	-5.87%
水质监测设备	299,263,328.67	186,411,374.56	37.71%	119.59%	118.74%	0.24%
土壤修复	120,737,193.61	60,844,412.20	49.61%	-18.71%	-29.89%	8.04%
其他	178,077,455.34	106,748,359.19	40.06%	48.28%	44.95%	1.38%
分地区						
国内销售	969,155,083.43	408,840,484.37	57.81%	18.34%	42.42%	-7.14%

(3) 营业成本构成

1) 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	235,173,350.34	57.52%	148,771,869.40	51.82%	58.08%
人工工资	26,533,834.48	6.49%	19,810,414.30	6.90%	33.94%
能源	5,204,664.57	1.27%	1,540,066.88	0.54%	237.95%
折旧	7,897,459.53	1.93%	4,970,340.22	1.73%	58.89%
其他制造费用	73,111,041.35	17.88%	25,193,407.40	8.78%	190.20%
环保工程成本	60,920,134.10	14.90%	86,788,364.22	30.23%	-29.81%

2) 行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年	2017 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	20,734,755.45	5.07%	36,379,683.57	12.67%	-43.00%
输电及控制设备制造行业	人工工资	7,160,067.16	1.75%	13,229,276.00	4.61%	-45.88%
输电及控制设备制造行业	能源	152,839.13	0.04%	300,377.19	0.10%	-49.12%
输电及控制设备制造行业	折旧	1,932,237.14	0.47%	4,202,774.66	1.46%	-54.02%
输电及控制设备制造行业	其他制造费用	222,348.26	0.05%	288,072.11	0.10%	-22.82%
软件	原材料	38,856,003.85	9.50%	15,634,824.51	5.45%	148.52%
软件	其他制造费用	25,288,432.26	6.19%	6,654,172.09	2.32%	280.04%
环境保护监测	原材料	175,582,591.04	42.95%	96,757,361.32	33.70%	81.47%
环境保护监测	人工工资	19,373,767.32	4.74%	6,581,138.30	2.29%	194.38%
环境保护监测	能源	5,051,825.44	1.24%	1,239,689.69	0.43%	307.51%
环境保护监测	折旧	5,965,222.39	1.46%	767,565.56	0.27%	677.16%
环境保护监测	其他制造费用	47,600,260.83	11.64%	18,251,163.20	6.36%	160.81%
土壤修复	环保工程成本	60,920,134.10	14.91%	86,788,364.22	30.23%	-29.81%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	19,410,874.22	4.75%	22,531,707.17	7.85%	-13.85%
电力在线监测系统	人工工资	7,160,067.16	1.75%	8,382,283.34	2.92%	-14.58%
电力在线监测系统	能源	152,839.13	0.04%	190,323.85	0.07%	-19.70%
电力在线监测系统	折旧	1,932,237.14	0.47%	2,662,946.03	0.93%	-27.44%
电力在线监测系统	其他制造费用	222,348.26	0.05%	182,527.15	0.06%	21.82%
电力造价软件	原材料	669,540.25	0.16%	865,143.57	0.30%	-22.61%
电力造价软件	其他制造费用	25,288,432.26	6.19%	6,605,628.40	2.30%	282.83%
水质监测设备	原材料	168,420,305.42	41.20%	68,861,269.85	23.99%	144.58%
水质监测设备	人工工资	2,949,986.83	0.72%	4,011,411.65	1.40%	-26.46%
水质监测设备	能源	809,323.06	0.20%	755,558.20	0.26%	7.12%
水质监测设备	折旧	177,614.44	0.04%	467,810.98	0.16%	-62.03%
水质监测设备	其他制造费用	14,054,144.81	3.44%	11,123,603.13	3.88%	26.35%
土壤修复	环保工程成本	60,844,412.20	14.88%	86,788,364.22	30.23%	-29.89%
其他	原材料	46,748,352.35	11.43%	59,522,939.83	20.73%	-21.46%
其他	人工工资	16,423,780.49	4.02%	6,679,009.01	2.33%	145.90%
其他	能源	4,242,502.38	1.04%	456,230.53	0.16%	829.90%

其他	折旧	5,787,607.95	1.42%	1,753,758.35	0.61%	230.01%
其他	其他制造费用	33,546,116.02	8.21%	5,233,947.16	1.82%	540.93%

五、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）	207,312,972.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.86%
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	客户 1	66,940,432.49	6.73%
2	客户 2	64,715,714.75	6.51%
3	客户 3	31,803,701.87	3.20%
4	客户 4	22,125,031.41	2.23%
5	客户 5	21,728,092.21	2.19%
合计	--	207,312,972.73	20.86%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,220,435.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.17%
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	供应商 1	32,385,297.76	7.34%
2	供应商 2	26,173,594.55	5.93%
3	供应商 3	17,578,611.61	3.98%
4	供应商 4	15,599,585.42	3.54%
5	供应商 5	10,483,346.24	2.38%
合计	--	102,220,435.58	23.17%

六、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	93,861,441.55	87,211,047.13	7.63%	

管理费用	87,289,337.71	84,786,720.92	2.95%	
财务费用	4,955,099.99	-5,288,853.79	193.69%	主要因本期短期借款利息所致。
研发费用	106,542,911.73	95,757,617.75	11.26%	主要因本期加大研发投入所致。

七、研发投入

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量 (人)	669	654	2.29%
研发人员数量占比	35.76%	41.63%	-5.87%
研发投入金额 (元)	106,542,911.73	95,757,617.75	11.26%
研发投入占营业收入比例	10.72%	11.37%	-0.65%
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%

公司无研发资本化情况

八、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,043,897,356.10	1,055,873,728.20	-1.13%
经营活动现金流出小计	859,432,224.71	903,753,644.81	-4.90%
经营活动产生的现金流量净额	184,465,131.39	152,120,083.39	21.26%
投资活动现金流入小计	268,192,485.38	325,118,859.87	-17.51%
投资活动现金流出小计	148,743,643.80	385,519,814.97	-61.42%
投资活动产生的现金流量净额	119,448,841.58	-60,400,955.10	297.76%
筹资活动现金流入小计	361,690,000.00	125,000,000.00	189.35%
筹资活动现金流出小计	659,682,309.92	176,065,057.75	274.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-297,992,309.92	-51,065,057.75	-483.55%
现金及现金等价物净增加额	6,052,224.25	40,675,890.09	-85.12%

说明：

经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 21.26%，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。

投资活动现金流出小计：本期较上年同期减少 61.42%，主要因本期减少购买理财产品所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 297.76%，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。

筹资活动现金流入小计：本期较上年同期增长 189.35%，主要因本期借款增加所致。

筹资活动现金流出小计：本期较上年同期增长 274.68%，主要因本期股东分红、股票回购以及偿还借款共同影响所致。

筹资活动产生现金流量净额：本期较上年同期减少 484.55%，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。

现金及现金等价物净增加额：本期较上年同期减少 85.12%，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。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

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	-532,671.67	-0.20%	主要因本期确认江西博微超额业绩奖励以及回购注销股票日公允价值与回购成本差异所致	否
资产减值	45,892,808.36	16.95%	主要因本期计提商誉减值准备以及坏账准备所致	否
营业外收入	443,847.91	0.16%	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	6,273,377.79	2.32%	主要因本期捐赠支出所致	否
资产处置收益	-53,979.38	-0.02%	主要因本期处置固定资产损失所致	否
其他收益	47,601,484.90	17.59%	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

	2018 年末		2017 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	512,902,791.29	14.53%	502,800,384.90	14.39%	0.14%	主要因本期收到贷款所致
应收账款	441,491,188.30	12.51%	364,893,887.41	10.44%	2.07%	主要因本期销售收入增长所致
存货	241,958,357.43	6.86%	271,429,505.27	7.77%	-0.91%	主要原因系开发成本转出所致
投资性房地产	34,424,308.17	0.98%	25,223,536.33	0.72%	0.26%	主要因本期新增出租房产所致

长期股权投资	10,735,877.15	0.30%	15,005,490.42	0.43%	-0.13%	主要因本期投资公司三变小额贷款公司减资所致
固定资产	274,308,598.59	7.77%	287,958,575.31	8.24%	-0.47%	主要因本期固定资产折旧所致
短期借款	290,000,000.00	8.22%	125,000,000.00	3.58%	4.64%	
应收票据及应收账款	454,110,588.04	12.87%	377,713,695.44	10.81%	2.06%	主要因本期销售收入增长所致
预付账款	9,363,803.60	0.27%	24,028,681.80	0.69%	-0.42%	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	42,163,978.58	1.19%	35,305,589.68	1.01%	0.18%	主要因本期押金保证金增加所致
其他流动资产	39,045,991.10	1.11%	193,872,217.53	5.55%	-4.44%	主要因本期理财产品到期所致
长期应收款	70,456,275.75	2.00%			2.00%	主要原因系本期新增融资性销售合同款所致
长期股权投资	10,735,877.15	0.30%	15,005,490.42	0.43%	-0.13%	主要因本期投资公司三变小额贷款公司减资所致
在建工程	102,155,558.21	2.89%				主要原因系建造博微大厦由原开发成本转入所致
无形资产	53,912,742.37	1.53%	61,243,825.45	1.75%	-0.22%	主要因本期摊销无形资产所致
商誉	1,630,262,366.53	46.19%	1,665,641,900.47	47.67%	-1.48%	主要因本期计提商誉减值准备所致
递延所得税资产	20,534,287.30	0.58%	9,547,357.92	0.27%	0.31%	主要因本期未实现利润以及资产减值损失确认递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	8,865,000.00	0.25%				主要因本期发放一年以上的贷款及垫款所致

十一、主要控股参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	实收资本	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	544,658,985.07	446,189,534.51	404,592,566.09	89,740,787.76	83,326,618.78
江西博微新技术有限公司	子公司	52,120,000.00	539,896,323.44	440,972,325.45	375,331,428.97	180,669,474.62	165,875,147.10
湖南碧蓝环保科技有限公司	子公司	60,000,000.00	194,099,328.18	150,113,953.42	122,652,070.97	45,281,892.94	44,862,342.98

宁波理工环境能源科技股份有限公司

二零一九年四月二十二日