

广西博世科环保科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

2018年度，公司实现营业收入272,402.36万元，较上年同期增长85.49%；实现营业利润27,719.81万元，较上年同期增长66.40%；实现利润总额26,615.23万元，较上年同期增长56.84%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润23,526.30万元，较上年同期增长60.37%。实现基本每股收益0.66元，每股净资产4.30元，加权平均净资产收益率为18.55%。

一、2018年公司财务报表的审计情况

公司2018年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2019]20498号无保留意见的审计报告。

二、主要财务指标

主要财务指标	2018 年度	2017 年度
基本每股收益（元/股）	0.66	0.41
加权平均净资产收益率（%）	18.55	13.78
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.02
应收账款周转率（次）	1.83	1.71
流动比率（倍）	0.98	0.93
速动比率（倍）	0.93	0.86
资产负债率（%）	73.65	67.00

三、资产负债情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
货币资金	732,173,032.08	457,686,018.45	59.97%
应收票据及应收账款	1,712,822,498.63	962,984,390.74	77.87%
预付款项	85,097,740.81	53,660,969.63	58.58%
其他应收款	108,649,394.88	79,149,748.13	37.27%
一年内到期的非流动资产	13,978,676.72	7,443,187.18	87.80%
其他流动资产	99,759,857.83	33,396,944.42	198.71%
长期股权投资	321,614,164.15	167,526,232.24	91.98%
固定资产	486,762,596.54	268,402,966.99	81.36%
在建工程	1,774,203,489.93	1,208,526,742.51	46.81%

无形资产	759,304,395.45	363,393,642.16	108.95%
长期待摊费用	8,855,185.41	6,119,723.93	44.70%
递延所得税资产	69,610,302.25	37,742,061.86	84.44%
其他非流动资产	85,103,963.32	40,183,198.19	111.79%
短期借款	832,476,137.52	490,111,700.00	69.85%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	378,300.00	-	不适用
应付票据及应付账款	1,439,153,011.07	813,131,418.90	76.99%
预收款项	148,378,272.73	81,411,066.99	82.26%
应付职工薪酬	49,765,688.03	26,569,153.44	87.31%
应交税费	176,294,108.36	91,912,578.81	91.81%
一年内到期的非流动负债	265,003,364.40	160,340,000.00	65.28%
其他流动负债	20,000,000.00	156,000,000.00	-87.18%
长期借款	1,129,030,000.00	560,510,000.00	101.43%
应付债券	304,011,623.61	-	不适用
长期应付款	43,294,676.97	-	不适用
预计负债	97,782,714.14	25,364,978.64	285.50%
递延收益	155,082,228.31	103,440,555.55	49.92%

说明：

- 1、本报告期，“货币资金”较上年同期增长59.97%，主要系公司发行可转换公司债券影响所致。
- 2、本报告期，“应收票据及应收账款”较上年同期增长77.87%，主要系公司经营规模扩大，工程结算量增加影响所致。
- 3、本报告期，“预付款项”较上年同期增长58.58%，主要系公司项目增加，预付供应商的款项增加影响所致。
- 4、本报告期，“其他应收款”较上年同期增长37.27%，主要系公司项目增加，支付保证金影响所致。
- 5、本报告期，“一年内到期的非流动资产”较上年同期增长87.80%，主要系应收款重分类影响所致。
- 6、本报告期，“其他流动资产”较上年同期增长198.71%，主要系税金重分类影响所致。
- 7、本报告期，“长期股权投资”较上年同期增长91.98%，主要系公司投资玉溪中车环保工程有限公司影响所致。
- 8、本报告期，“固定资产”较上年同期增长81.36%，主要系本期在建项目竣工转固影响所致。
- 9、本报告期，“在建工程”较上年同期增长46.81%，主要系公司建设项目增加影响所致。

- 10、本报告期，“无形资产”较上年同期增长108.95%，主要系子公司承接特许经营权影响所致。
- 11、本报告期，“长期待摊费用”较上年同期增长44.70%，主要系新增办公地点装修费影响所致。
- 12、本报告期，“递延所得税资产”较上年同期增长84.44%，主要系应收款项计提坏账准备和计提的售后费用对税金的影响所致。
- 13、本报告期，“其他非流动资产”较上年同期增长111.79%，主要系预付长期资产款项影响所致。
- 14、本报告期，“短期借款”较上年同期增长69.85%，主要系向银行贷款增加影响所致。
- 15、本报告期，“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”较上年同期增加37.83万元，主要系套期保值业务影响所致。
- 16、本报告期，“应付票据及应付账款”较上年同期增长76.99%，主要系项目增加，未支付供应商款项增加影响所致。
- 17、本报告期，“预收款项”较上年同期增长82.26%，主要系预收客户款项影响所致。
- 18、本报告期，“应付职工薪酬”较上年同期增长87.31%，主要系预提员工薪酬影响所致。
- 19、本报告期，“应交税费”较上年同期增长91.81%，主要系未到支付税费节点影响所致。
- 20、本报告期，“一年内到期的非流动负债”较上年同期增长65.28%，主要系一年内到期的长期借款增加影响所致。
- 21、本报告期，“其他流动负债”较上年同期下降87.18%，主要系归还股东借款影响所致。
- 22、本报告期，“长期借款”较上年同期增长101.43%，主要系向银行贷款增加影响所致。
- 23、本报告期，“应付债券”较上年同期增加30,401.16万元，主要系公司发行可转换公司债券影响所致。
- 24、本报告期，“长期应付款”较上年同期增加4,329.47万元，主要系公司融资租赁业务未付款影响所致。
- 25、本报告期，“预计负债”较上年同期增长285.50%，主要系计提子公司的资产大修费用影响所致。
- 26、本报告期，“递延收益”较上年同期增长49.92%，主要系收到政府补助的影响所致。

四、股东权益情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
其他权益工具	128,854,274.67	-	不适用
库存股	-	20,140,614.00	不适用
其他综合收益	-56,136.78	-7,603.67	-638.29%

盈余公积	52,915,654.56	32,343,584.03	63.60%
少数股东权益	188,000,718.91	133,364,269.54	40.97%

说明：

- 1、本报告期，“其他权益工具”较上年同期增加12,885.43万元，主要系公司发行可转换公司债券影响所致。
- 2、本报告期，“库存股”较上年同期减少2,014.06万元，主要系股权激励第三期解锁影响所致。
- 3、本报告期，“其他综合收益”较上年同期下降638.29%，主要系外币报表折算差额的影响所致。
- 4、本报告期，“盈余公积”较上年同期增长63.60%，主要系按照会计准则计提盈余公积影响所致。
- 5、本报告期，“少数股东权益”较上年同期增长40.97%，主要系控股少数股东投资影响所致。

五、经营成果

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	增长额	同比增减
营业收入	2,724,023,569.51	1,468,545,794.26	1,255,477,775.25	85.49%
营业成本	1,947,123,419.37	1,044,368,300.12	902,755,119.25	86.44%
税金及附加	26,235,664.02	12,586,472.38	13,649,191.64	108.44%
销售费用	54,265,960.56	40,116,504.54	14,149,456.02	35.27%
管理费用	137,554,325.23	90,969,665.59	46,584,659.64	51.21%
研发费用	90,758,782.37	45,411,578.42	45,347,203.95	99.86%
财务费用	102,431,005.44	28,250,478.86	74,180,526.58	262.58%
资产减值损失	100,089,369.10	50,965,180.85	49,124,188.25	96.39%
投资收益	-2,539,968.09	613,548.55	-3,153,516.64	不适用
其他收益	14,551,137.57	10,098,810.29	4,452,327.28	44.09%
公允价值变动收益	-378,300.00	-	-378,300.00	不适用
营业外收入	2,488,439.01	4,889,595.74	-2,401,156.73	-49.11%
营业外支出	13,534,230.52	1,778,166.12	11,756,064.40	661.13%
所得税费用	34,651,891.07	24,767,261.08	9,884,629.99	39.91%
少数股东损益	-3,762,650.63	-1,770,091.16	-1,992,559.47	-112.57%

说明：

- 1、本报告期，“营业收入”较上年同期增长85.49%，主要系公司进行结算的环保项目较上年同期增加较多所致。
- 2、本报告期，“营业成本”较上年同期增长86.44%，随收入增加影响所致。
- 3、本报告期，“税金及附加”较上年同期增长108.44%，随收入增加影响所致。
- 4、本报告期，“销售费用”较上年同期增长35.27%，主要系与销售相关费用增加影响所致。
- 5、本报告期，“管理费用”较上年同期增长51.21%，主要系管理人员薪酬增加影响所致。
- 6、本报告期，“研发费用”较上年同期增长99.86%，主要系公司加大研发力度影响所致。
- 7、本报告期，“财务费用”较上年同期增长262.58%，主要系银行贷款增加相应增加利息支出及公司发行可转换公司债券计提的财务费用影响所致。
- 8、本报告期，“资产减值损失”较上年同期增长96.39%，主要系应收款项计提的坏账准备增加影响所致。
- 9、本报告期，“其他收益”较上年同期增长44.09%，主要系政府补助验收完成影响所致。
- 10、本报告期，“投资收益”较上年同期减少315.35万元，主要系套期保值业务及联营公司的投资产生的收益影响所致。
- 11、本报告期，“公允价值变动收益”较上年同期减少37.83万元，主要系套期保值业务影响所致。
- 12、本报告期，“营业外收入”较上年同期下降49.11%，主要系政府补助验收完成影响所致。
- 13、本报告期，“营业外支出”较上年同期增长661.13%，主要系本期公益性捐赠增加影响所致。
- 14、本报告期，“所得税费用”较上年同期增长39.91%，主要系利润总额增加影响所致。
- 15、本报告期，“少数股东损益”较上年同期下降112.57%，主要系子公司利润变动影响所致。

六、现金流量情况

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-39,798,716.07	5,828,952.10	不适用
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,096,168,248.28	-920,027,081.85	19.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,294,350,592.32	777,264,072.72	66.53%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,779.85	-67,066.74	86.91%

五、现金及现金等价物净增加额	158,374,848.12	-137,001,123.77	不适用
----------------	----------------	-----------------	-----

说明：

- 1、本报告期，“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期减少 4,562.77 万元，主要原因系本期支付货款、工程款及其他与经营活动有关的现金等影响所致。
- 2、本报告期，“筹资活动产生的现金流量净额”较上年同期增长 66.53%，主要系本期发行可转换公司债券及向银行借款增加影响所致。
- 3、本报告期，“汇率变动对现金及现金等价物的影响”较上年同期增加 5.83 万元，主要系汇率变动的影响所致。
- 4、本报告期，“现金及现金等价物净增加额”较上年同期增加 29,537.60 万元，主要系公司筹资增加影响所致。

广西博世科环保科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日