

永清环保股份有限公司

2018 年度财务决算报告

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表审计工作已经完成，由天职国际会计师事务所对公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天职业字[2019]12488 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2018 年度财务决算报告如下：

一、报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年
营业总收入（元）	951,089,525.27	1,228,939,014.41
利润总额（元）	-169,228,880.95	170,696,200.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	-166,645,718.25	143,520,520.68
基本每股收益（元/股）	-0.26	0.22
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.2315	2.5049
资产负债率（%）	53.86%	47.11%

二、财务状况

（一）、资产

单位：人民币万元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	54,296.84	16.30%	52,669.18	16.50%	3.09%
应收票据及应收账款	41,684.25	12.51%	48,157.92	15.09%	-13.44%

其中：应收票据	5,001.47	1.50%	12,024.18	3.77%	-58.40%
应收账款	36,682.78	11.01%	36,133.75	11.32%	1.52%
预付款项	884.71	0.27%	3,931.05	1.23%	-77.49%
其他应收款	6,643.98	1.99%	7,743.37	2.43%	-14.20%
存货	49,087.03	14.74%	61,374.85	19.23%	-20.02%
一年内到期的非流动资产	16,376.30	4.92%	11,139.92	3.49%	47.01%
其他流动资产	6,300.44	1.89%	5,831.53	1.83%	8.04%
可供出售金融资产	15,120.00	4.54%	15,378.00	4.82%	-1.68%
长期应收款	7,051.37	2.12%	3,803.78	1.19%	85.38%
长期股权投资	1,193.98	0.36%	3,857.28	1.21%	-69.05%
投资性房地产	1,770.66	0.53%	1,043.56	0.33%	69.67%
固定资产	48,601.48	14.59%	27,558.18	8.63%	76.36%
在建工程	3,606.63	1.08%	9,587.87	3.00%	-62.38%
无形资产	72,828.29	21.87%	66,227.76	20.75%	9.97%
商誉	2,529.71	0.76%	-	0.00%	全增长
长期待摊费用	525.49	0.16%	499.83	0.16%	5.13%
递延所得税资产	1,249.79	0.38%	175.30	0.05%	612.95%
其他非流动资产	3,327.19	1.00%	255.32	0.08%	1203.16%
资产总计	333,078.15	100.00%	319,234.72	100.00%	4.34%

1、应收票据及应收账款期末较期初减少 6,473.67 万元，其中应收票据减少 7,022.71 万元，应收账款增加 549.03 万元，主要是由于公司本期加快款项催收，减少应收票据的收取，以电汇结算为主，期末应收票据金额大幅下降。

2、预付款项期末较期初减少 3,046.34 万元，主要是由于期初预付的项目设备材料采购款 2018 年已到货结算导致预付款项减少。

3、期末一年内到期的非流动资产增加 5,236.38 万元，长期应收款增加 3,247.59 万元，主要是由于本期宁夏电投项目完工，根据合同条款确定长期应收款及一年内到期的非流动资产所致。

4、长期股权投资减少 2,663.30 万元，主要是由于本期处置对六枝特区龙马环境工程有限公司导致长期股权投资较期初减少 3,251.71 万元，新增天津市永大生态环境建设有限公司投资

560 万元。

5、固定资产增加 21,043.30 万元，主要是由于收购云南大地导致固定资产增加 12,704.62 万元，本期高岭光伏、衡阳胜山、衡阳云长等光伏均投产转固导致固定资产增加 9,361.63 万元，本期折旧计提导致固定资产减少 3,188.70 万元。

6、在建工程减少 5,981.24 万元，主要是由于重金属基地园区三期转固减少 1,824.69 万元，高岭光伏转固减少 3,990.14 万元，衡阳胜山转固减少 1,071.03 万元，衡阳云长转固减少 693.79 万元，鄂州赤湾本期新建光伏增加在建工程 1,061.95 万元，甘肃禾希本期新建危废处置中心增加在建工程 741.90 万元。

7、商誉增加 2,529.71 万元，主要是由于本期收购云南大地丰源确认商誉 11,306.38 万元，计提商誉减值 9,068.41 万元，收购甘肃禾希确认商誉 3,750.02 万元，计提商誉减值 3,458.28 万元。

（二）、负债

单位：人民币万元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	48,300.00	26.92%	22,000.00	14.63%	119.55%
应付票据及应付账款	83,578.87	46.59%	108,354.06	72.04%	-22.87%
预收款项	6,238.07	3.48%	2,872.17	1.91%	117.19%
应付职工薪酬	1,651.99	0.92%	917.01	0.61%	80.15%
应交税费	522.90	0.29%	1,312.32	0.87%	-60.15%
其他应付款	22,306.54	12.43%	6,864.88	4.56%	224.94%
其中：应付利息	118.00	0.07%	62.92	0.04%	87.53%
一年内到期的非流动负债	1,000.00	0.56%	-	0.00%	全增长
长期借款	10,180.00	5.67%	6,980.00	4.64%	45.85%
预计负债	691.64	0.39%	-	0.00%	全增长
递延收益	3,883.74	2.16%	1,104.94	0.73%	251.49%
递延所得税负债	486.74	0.27%	-	0.00%	全增长
其他非流动负债	560.00	0.31%	-	0.00%	全增长
负债合计	179,400.50	100.00%	150,405.37	100.00%	19.28%

1、期末短期借款增加 2.63 亿元，主要是由于公司本期资金偏紧，新增借款增加。

2、期末预收款项增加 3,365.90 万元，主要是由于期末预收江苏康博工业固体废物处置有限公司项目款 1,687.72 万元，预收上海电气电站环保工程有限公司销售货款 528.51 万元，格林美（江苏）钴业股份有限公司修复款项 465.00 万元，唐山市环境保护局曹妃甸分局修复款项 405.21 万元。

3、期末应付职工薪酬增加 734.98 万元，主要是计提的员工薪酬。

4、期末应交税费减少 789.42 万元，主要本期母公司收入下降、利润减少，相应税费同比减少。

5、其他应付款增加 1.54 亿元，主要是由于本期收购云南大地丰源及甘肃禾希项目款项尚未全部支付导致期末其他应付款增加 1.30 亿元，合并云南大地增加其他应付搬迁补偿费 1,118.66 万元，本期回购股权激励未解锁部分股份导致其他应付款减少 2,459.44 万元，支付土地转让款导致其他应付款减少 666.42 万元。

6、长期借款增加 3,200 万元，主要是本期收购云南大地丰源公司期末长期借款增加。

7、递延收益增加 2778.80 万元，主要是公司本期合并云南大地丰源报表增加危废处置费 2,522.52 万元。

（三）、股东权益

单位：人民币万元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		变动幅度（%）
	金额	比重	金额	比重	
股本	64,450.02	44.81%	64,853.03	39.92%	-0.62%
资本公积	37,466.41	26.05%	39,629.40	24.39%	-5.46%
减：库存股	-	0.00%	2,459.44	1.51%	-100.00%
其他综合收益	13.52	0.01%	-3.72	0.00%	463.63%
专项储备	591.35	0.41%	521.73	0.32%	13.34%
盈余公积	5,936.45	4.13%	5,936.45	3.65%	0.00%
未分配利润	35,363.79	24.59%	53,973.01	33.22%	-34.48%
归属于母公司所有者权益合计	143,821.54	100.00%	162,450.47	100.00%	-11.47%

1、期末库存股减少主要是因为 2018 年 1 月 19 日，公司根据 2017 年 12 月 19 日召开的

第四届董事会第二次会议，公司回购注销原激励对象隆玉周、周大杰、邓雄、张彬、高玉梅、肖德晟、伍梦絮、周紫平、靳长军、李海辉 10 人已获授但尚未解锁的限制性股票 313,000.00 股，该回购事项减少库存股 2,076,427.00 元；2018 年 12 月 12 日，根据 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第七次会议，公司回购注销首次股权激励授予的 188 位激励对象合计持有的未解锁的限制性股票 3,241,680.00 元及预留股权激励授予的 28 位激励对象合计持有的未解锁的限制性股票 475,440.00 元，该回购事项减少库存股 22,517,927.04 元。

2、未分配利润期末金额较期初下降 34.48%，主要原因为本期亏损。

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减幅度 (%)
营业收入	95,108.95	122,893.90	-22.61%
营业成本	75,494.52	91,531.23	-17.52%
税金及附加	420.83	780.23	-46.06%
销售费用	3,398.47	4,553.81	-25.37%
管理费用	12,109.40	7,710.08	57.06%
研发费用	3,087.08	3,730.47	-17.25%
财务费用	281.66	-1,276.68	122.06%
资产减值损失	14,981.78	401.26	3633.67%
其他收益	1,174.48	245.80	377.83%
投资收益	1,258.51	1,237.29	1.71%
资产处置收益	-15.37	-10.51	-46.32%
营业外收入	139.15	206.62	-32.66%
营业外支出	4,814.85	73.09	6487.47%
所得税	390.44	2,531.51	-84.58%
净利润	-17,313.33	14,538.11	-219.09%

归属于母公司所有者净利润	-16,664.57	14,352.05	-216.11%
--------------	------------	-----------	----------

1、2018年主营业务收入较2017年下降27,784.95万元，主要是：（1）火电及钢铁企业脱硫、脱硝、除尘等大气治理项目大部分已完成，煤电市场脱硫脱硝业务萎缩，公司本期签订的合同减少导致大气净化板块收入下降14,118.70万元。（2）随着土壤环境标准、土壤污染权责体系、市场规则的不断完善，公司本期重金属修复领域收入增加3,482.64万元；（3）达茂旗风电项目已于2017年完工，公司本期无新增风电项目，餐厨项目无新增订单，本期收入为继续执行上期未完工项目产生，新能源及餐厨项目收入下降26,477.36万元；（4）运营板块由于公司本期衡阳垃圾发电运行稳定性大幅度上升，停炉检修时间大幅减少，本期发电量增长，同时本期光伏项目逐步投产发电导致营业收入较上期增长7,349.79万元。

2、管理费用增加4,399.32万元，主要是由于公司本期职工薪酬调整较上期增加1,943.56万元、服务费增加1,140.87万元、衡阳垃圾发电及新余垃圾发电修理费用支出增加521.90万元。

3、财务费用增加1,558.34万元，主要是本期较上期借款增加，借款利息增加所致。

4、资产减值损失增加1.46亿元，主要是由于公司本期计提商誉减值1.25亿元，同时坏账损失增加1,575.46万元，亏损合同计提存货跌价准备477.38万元。

5、其他收益增加928.69万元，主要是由于本期递延收益摊销以及政府补助增加377.86万元，增加即征即退增值税550.83万元。

6、营业外支出增加4,741.76万元，主要是由于元宝山火灾事项形成损失1,414.85万元，岳阳丰利诉讼事项支付赔偿款2841.76万元，支付光伏组件采购违约金355.26万元。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2018年	2017年	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	12,740.36	-16,328.82	178.02%
投资活动产生的现金流量净额	-21,363.93	-28,987.97	26.30%
筹资活动产生的现金流量净额	18,020.20	20,107.73	-10.38%
现金及现金等价物净增加额	9,396.83	-25,226.85	137.25%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年增加29,069.18万元，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少20,147.33万元，支付的各项税费较上期减少6,806.38万元。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加7,624.04万元，主要为报告期内收回对六枝特区龙马环境工程有限公司的投资3,439.32万元、购建固定资产、无形资

产和其他长期资产支付的现金较上期减少 11,153.08 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 2,087.52 万元，主要是本期利息费用较上期增加 2,728.75 万元。

五、主要财务指标分析

项目	指标	2018 年度	2017 年度
盈利能力	销售毛利率	20.62%	25.52%
	净资产收益率	-10.88%	9.28%
偿债能力	流动比率 (倍)	1.07	1.34
	速动比率 (倍)	0.77	0.79
	资产负债率	53.86%	47.11%
运营能力	应收账款周转率 (次)	2.61	3.4
	存货周转率 (次)	1.36	1.74

特此汇报！

永清环保股份有限公司董事会

2019年4月24日