

北京清新环境技术股份有限公司

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 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见审计报告 XYZH/2019BJA50312。审计意见为：清新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，公允反映了清新环境公司 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、2018 年度财务决算情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	变化幅度
营业总收入	408,772.64	409,422.01	-0.16%
营业利润	62,282.46	72,193.04	-13.73%
利润总额	62,412.85	78,496.92	-20.49%
归属上市公司股东的净利润	52,491.76	65,165.79	-19.45%
经营活动产生的现金流量净额	106,213.73	-7,582.48	1,500.08%
资产总额	1,072,969.35	1,265,594.47	-15.22%
负债总额	591,240.19	801,235.78	-26.21%
归属上市公司股东的所有者权益	465,455.87	423,327.65	9.95%
总股本	108,127.21	108,095.61	0.03%

报告期内，公司实现主营业务收入 408,772.64 万元，较上年同期下降 0.16%；实现营业利润 62,282.46 万元，较上年同期减少 13.73%；实现归属上市公司股东的净利润 52,491.76 万元，较上年同期减少 19.45%。

（二）主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减（%）	2016 年
基本每股收益（元/股）	0.49	0.61	-19.67%	0.7
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.61	-19.67%	0.7

加权平均净资产收益率(%)	11.82%	16.74%	-29.39%	23.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.53%	15.46%	-31.89%	23.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.98	-0.07	-1,500.00%	0.08
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.30	3.92	9.81%	3.38
资产负债率(%)	55.10%	63.31%	-12.97%	64.28%

三、公司主营业务及经营状况

(一) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
环保行业	408,772.64	291,563.84	28.67%	-0.16%	0.90%	-0.75%
主营业务分产品情况						
大气治理业务	310,617.90	206,902.75	33.39%	-10.64%	-12.25%	1.22%
其他业务	98,154.74	84,661.09	13.75%	58.76%	59.19%	-0.24%

(二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	3,808.16	0.85%
华东地区	125,153.62	1.36%
华中地区	25,669.63	-6.69%
华北地区	166,887.97	-0.45%
华南地区	5,535.01	-1.05%
西南地区	5,274.70	0.34%
西北地区	76,443.52	0.36%
合计	408,772.61	-0.16%

(三) 主营业务及其构成、主营业务盈利能力的变化情况

1、主营业务的收入构成及其变动情况

营业收入报告期较上年同期减少的 649 万元，营业成本报告期较上年同期增加 2604.75 万元，主要原因是：业务规模总体保持稳定，由于市场竞争，建造类项目的毛利水平降低。

2、主营业务的盈利能力（毛利率）变动情况

报告期公司实现毛利率为 28.67%，较上年同期下降 0.75%，主要为行业内市场竞争加剧、原材料及劳务成本增加等因素导致毛利率有所下降。

3、影响经营成果的其他因素

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	变化幅度
营业税金及附加	3,123.98	3,567.21	-12.43%
销售费用	6,705.05	7,132.05	-5.99%
管理费用	22,768.51	19,805.49	14.96%
财务费用	25,959.76	21,387.24	21.38%
资产减值损失	9,896.68	4,002.37	147.27%
投资收益	3387.66	301.23	1024.61%
营业外收入	227.50	6,338.57	-96.41%
营业外支出	97.11	34.69	179.94%
所得税费用	5,798.73	11,143.39	-47.96%
归属于母公司股东的净利润	52,491.75	65,165.79	-19.45%

1) 财务费用报告期 25,959.76 万元，较上年同期增长 21.38%的主要原因为：本期金融市场环境变化导致融资成本增幅较大，在公司不断通过回收业务款项降低融资规模的情况下，仍然使得利息支出大幅增加。

2) 投资收益本报告期 3387.66 万元，较上年同期增长 1024.61%的主要原因是：公司放弃铝能清新增资扩股优先认购权而丧失控制权，导致对铝能清新按照权益法核算后确认投资收益。

3) 资产减值损失增加 5894 万元，较上年增加 147.27%的主要原因为：部分未收回的应收账款账龄增加，减值损失计提比例增加。

4) 所得税费用报告期 5,798.73 万元，较上年同期下降 47.96%的主要原因为：①报告期利润下降；②报告期新投产分公司享受免征企业所得税政策。

四、财务状况、现金流量分析

（一）变化幅度较大的资产及负债

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	变化幅度
货币资金	38,066.27	103,628.47	-63.27%
应收款项	332,855.30	328,809.67	1.23%
其中：应收票据	12,663.34	32,670.51	-61.24%
应收账款	320,191.96	296,139.16	8.12%
存货	139,629.36	158,816.64	-12.08%
长期股权投资	61,134.61	10,028.18	509.63%
固定资产	336,852.59	491,750.27	-31.50%
在建工程	22,769.31	33,729.09	-32.49%
无形资产	30,879.92	23,346.02	32.27%
开发支出	11,691.03	14,825.48	-21.14%
一年内到期的非流动负债	148,276.96	67,891.38	118.40%
其他流动负债	25,848.39	155,737.47	-83.40%
长期应付款	3,600.89	78,404.10	-95.41%

1) 货币资金期末 38,066.27 万元，较期初减少 63.27%，主要原因是：为偿还 2018 年 1 月到期超短期融资券，2017 年末筹集资金储备较大所致。

长期股权投资期末 61,134.61 万元，较期初增加 509.63%，主要原因是：报告期内公司丧失铝能清新控制权，核算变更为权益法所致。

固定资产期末 336,852.59 万元，较上期减少 31.5%，主要原因是：铝能清新期末不再纳入合并范围所致，降低公司固定资产总额。

在建工程期末 22,769.31 万元，较上期减少 32.49%，主要原因是：淮矿潘三超低排放改造 BOT 项目、淮矿新庄孜超低排放改造 BOT 项目和蒙华海勃湾超低排放 BOT 项目建成转固所致。

无形资产期末 30,879.92 万元，较上年增加 32.27%，开发支出期末 11,691.03 万元，较上年减少-21.14%，主要原因是：研发项目结转无形资产。

一年内到期的非流动负债期末 148,276.96 万元，较上期增加 118.40%，主要原因是：绿色债券 2019 年 10 月进入回售选择期，鉴于金融市场环境现状，投资者大概率会选择回售，因此该债券列入一年内到期的非流动负债核算。

其他流动负债期末 25,848.39 万元，较上年同期下降 83.4%，主要原因是：2018 年合计偿还超短期融资券 11 亿元。

长期应付款期末 3,600.89 万元，较上年同期下降 95.41%，主要原因是：铝能清新不再纳入合并范围，减少公司融资租赁规模。

(二) 现金流量构成分析

单位：万元

项目	2018年	2017年	变化幅度
经营活动产生的现金流量净额	106,213.73	-7,582.48	1,500.78%
投资活动产生的现金流量净额	-20,796.03	-67,894.75	-69.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-154,293.23	47,054.43	-427.90%

1) 经营活动产生的现金流量净额报告期 106,213.73 万元，较上年同期增加 1500.78%，主要原因是：本报告期加强应收账款的回收所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额报告期-20,796.03 万元，较上年同期减少 69.37%，主要原因是：由于资金紧张的限制，降低公司投资力度所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期-154,293.23 万元，较上年同期减少 427.90%，主要原因是：回收业务欠款偿还有息负债所致。

北京清新环境技术股份有限公司

董 事 会

二零一九年四月二十七日