

大千生态环境集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，在公司管理层的正确领导下，通过全体员工的共同努力，公司业务规模及经营实现了稳步增长。根据《公司章程》的规定，现将 2018 年财务决算情况报告如下：

一、2018 年度财务报表审计情况

公司 2018 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【天衡审字（2019）00429 号】标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：大千生态环境集团股份有限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，公允反映了大千生态环境集团股份有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 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

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
总资产	292,181.83	215,724.71	35.44%
归属于母公司所有者权益	112,517.26	104,375.04	7.80%
股本	11,310.00	8,700.00	30.00%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	9.95	12.00	-17.08%

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
营业总收入	80,176.25	67,802.61	18.25%
归属于母公司股东的净利润	9,012.22	7,834.15	15.04%
经营活动产生的现金流量净额	-27,733.02	-31,424.22	11.75%

每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-2.45	-3.61	32.11%
基本每股收益(元/股)	0.7968	0.7388	7.85%
稀释每股收益(元/股)	0.7968	0.7388	7.85%
加权平均净资产收益率(%)	8.32	8.26	增加0.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.93	7.80	增加0.13个百分点

注：根据《企业会计准则第34号--每股收益》“第四章 列报第十三条 发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”对列报期数据进行了调整。

三、公司财务状况分析

公司2018年度相关财务状况分析如下：

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位：万元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动额	变动幅度
货币资金	47,194.82	40,393.76	6,801.06	16.84%
应收票据及应收账款	40,944.08	31,858.40	9,085.68	28.52%
预付款项	232.16	374.82	-142.65	-38.06%
其他应收款	1,601.06	2,664.01	-1,062.95	-39.90%
存货	57,586.13	35,596.43	21,989.70	61.78%
一年内到期的非流动资产	15,770.79	13,090.65	2,680.14	20.47%
其他流动资产	13,105.74	10,407.73	2,698.01	25.92%
流动资产合计	176,434.78	134,385.80	42,048.99	31.29%
可供出售金融资产	600.00	600.00		
长期应收款	99,458.93	75,142.25	24,316.67	32.36%
投资性房地产	1,769.00	1,214.76	554.24	45.63%

固定资产	1,696.39	1,635.25	61.14	3.74%
无形资产	63.97	45.57	18.40	40.37%
商誉	4.36	4.36		
长期待摊费用	8.59	12.22	-3.63	-29.69%
递延所得税资产	1,253.79	1,453.90	-200.11	-13.76%
其他非流动资产	10,892.02	1,230.59	9,661.43	785.10%
非流动资产合计	115,747.05	81,338.91	34,408.14	42.30%
资产总计	292,181.83	215,724.71	76,457.12	35.44%

2018 年末公司资产总额为 292,181.83 万元，比上年 215,724.71 万元增长 35.44%，其中：流动资产为 176,434.78 万元，比上年 134,385.80 万元增长 31.29%，非流动资产 115,747.05 万元，比上年 81,338.91 万元增长 42.30%，资产变动的主要原因是：

(1) 存货较上年末增加 21,989.70 万元，增长 61.78%，主要系 2018 年 EPC 项目增幅较大，而 EPC 项目结算周期较一般按工程进度结算项目更长，导致存货增加。

(2) 其他流动资产较上年末增加 2,698.01 万元，增长 25.92%，主要系期末保本理财增加所致。

(3) 长期应收款较上年末增加 24,316.67 万元，增长 32.36%，主要系 PPP 项目投资增加所致。

(4) 其他非流动资产较上年末增加 9,661.43 万元，增长 785.10%，主要系支付的转 PPP 项目公司资本金的项目诚意金增加所致。

2、负债结构

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
短期借款	35,400.00	16,400.00	19,000.00	115.85%
应付票据及应付账款	51,157.77	42,763.41	8,394.36	19.63%

预收款项	1,933.88	34.90	1,898.98	5441.62%
应付职工薪酬	2,228.34	1,696.85	531.49	31.32%
应交税费	1,462.92	2,149.20	-686.28	-31.93%
其他应付款	2,124.46	1,504.67	619.79	41.19%
其他流动负债	10,039.34	7,073.43	2,965.91	41.93%
流动负债合计	104,346.71	71,622.46	32,724.24	45.69%
长期借款	60,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%
非流动负债合计	60,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%
负债合计	164,346.71	101,622.46	62,724.24	61.72%

2018年末公司负债总额为164,346.71万元，比上年101,622.46万元增长61.72%，资产负债率由2017年末的47.11%上升为56.25%，负债率较之去年有所增长。负债变动的主要原因是：

(1) 短期借款较上年末增加19,000.00万元，增长115.85%，主要系随着业务规模的扩大，融资需求增加所致。

(2) 应付票据及应付账款较上年末增加8,394.36万元，增长19.63%，主要系期末尚未兑付的银行承兑汇票及尚未支付的贷款增加所致。

(3) 预收款项较上年末增加1,898.98万元，增长5441.62%，主要系收到的工程预付款增加所致。

(4) 其他应付款较上年末增加619.79万元，增长41.19%，主要系尚未到期的保证金等往来款项增加所致。

(5) 其他流动负债较上年末增加2,965.91万元，增长41.93%，主要系计提的待转销项税额增加所致。

(6) 长期借款较上年末增加30,000.00万元，增长100.00%，主要系PPP项目投资增加，项目贷款增加所致。

3、股东权益

单位：万元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动额	变动幅度
股本	11,310.00	8,700.00	2,610.00	30.00%
资本公积	55,745.85	58,355.85	-2,610.00	-4.47%
盈余公积	5,129.46	4,252.99	876.47	20.61%
未分配利润	40,331.94	33,066.20	7,265.74	21.97%
少数股东权益	15,317.86	9,727.21	5,590.66	57.47%
股东权益合计	127,835.12	114,102.25	13,732.88	12.04%

2018年末股东权益总额为127,835.12万元，比上年114,102.25万元增长12.04%。股东权益变动的主要原因是：

(1) 股本较上年末增加2,610.00万元，增长30%，主要系本期实施以资本公积每10股转增3股的送配方案所致。

(2) 资本公积较上年末减少2,610.00万元，下降4.47%，主要系本期实施以资本公积每10股转增3股的送配方案所致。

(3) 盈余公积较上年末增加876.47万元，增长20.61%，主要系依据净利润计提的盈余公积所致。

(4) 未分配利润较上年末增加7,265.74万元，增长21.97%，主要系本期实现的净利润增加所致。

(5) 少数股东权益较上年末增加5,590.66万元，增长57.47%，主要系本期收到的控股SPV公司中其他股东投资款增加所致。

(二) 经营成果分析

1、营业收入及利润

单位：万元

项目	2018年度	2017年度	变动额	变动幅度
----	--------	--------	-----	------

营业总收入	80,176.25	67,802.61	12,373.65	18.25%
营业成本	58,045.93	48,507.13	9,538.79	19.66%
利润总额	11,206.92	10,353.54	853.39	8.24%
净利润	9,032.63	7,851.65	1,180.98	15.04%
归属于母公司所有者的净利润	9,012.22	7,834.15	1,178.06	15.04%

2018 年度公司实现营业收入 80,176.25 万元，较上年增长 18.25%，实现利润总额 11,206.92 万元，较上年增长 8.24%，实现净利润 9,032.63 万元，较上年增长 15.04%，主要系公司业务稳步增长所致。

2、期间费用

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动额	变动幅度
期间费用	8,441.46	7,196.73	1,244.73	17.30%
其中：销售费用	9.98	48.26	-38.27	-79.32%
管理费用	6,739.03	6,332.43	406.60	6.42%
研发费用	1,412.67	1,035.24	377.43	36.46%
财务费用	279.78	-219.19	498.77	227.64%

(1) 销售费用较上年降低 38.27 万元，下降 79.32%，主要系苗木销量下降导致运费减少所致。

(2) 管理费用较上年增加 406.60 万元，增长 6.42%，主要系业务拓展和人员增加导致相关费用增加所致。

(3) 研发费用较上年增加 377.43 万元，增长 36.46%，主要系研发投入增加所致。

(4) 财务费用较上年增加 498.77 万元，增长 227.64%，主要系借款利息增加所致。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-27,733.02	-31,424.22	3,691.20	11.75%
投资活动产生的现金流量净额	-17,965.35	9,816.17	-27,781.52	283.02%
筹资活动产生的现金流量净额	50,200.28	38,319.48	11,880.80	31.00%
现金及现金等价物净增加额	4,501.91	16,711.43	-12,209.52	-73.06%
期末现金及现金等价物余额	42,736.01	38,234.10	4,501.91	11.77%

2018 年公司现金及现金等价物增加额为 4,501.91 万元,比上年减少 12,209.52 万元,主要原因是:

1、经营性活动产生的现金流量净额为-27,733.02 万元,比上年增加 3,691.20 万元,主要系销售说款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-17,965.35 万元,比上年同期减少 27,781.52 万元,主要系本期收回的保本理财减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 50,200.28 万元,比上年同期增长 31.00%,主要系借款增加所致。

大千生态环境集团股份有限公司董事会

2019 年 3 月 27 日