

河南清水源科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

各位董事：

2018 年河南清水源科技股份有限公司（以下简称“清水源”或“公司”）全年实现营业总收入为 171,211.75 万元，同比增长 103.55%；归属于上市公司股东的净利润为 24,701.25 万元，同比增长 118.10%。基本每股收益为 1.1314 元，同比增长 118.08%。公司 2018 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2019 年 3 月 28 日出具了大华审字[2019] 004052 号标准无保留意见的审计报告。公司 2018 年度财务决算报告详细内容如下。

一、主要会计数据和财务指标

	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,712,117,473.81	841,134,819.71	103.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	247,012,482.19	113,258,926.27	118.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	243,446,139.01	111,937,855.41	117.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,705,030.81	26,391,415.34	220.96%
基本每股收益（元/股）	1.1314	0.5188	118.08%
稀释每股收益（元/股）	1.1314	0.5188	118.08%
加权平均净资产收益率	18.90%	9.47%	9.43%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,911,495,365.44	3,087,834,126.29	26.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,427,098,179.49	1,195,689,495.20	19.35%

二、合并资产负债表主要项目分析

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	本年比上年增减
流动资产：			
货币资金	28,938.64	21,784.04	32.84%
应收票据	5,083.29	6,953.68	-26.90%
应收账款	87,512.24	77,557.09	12.84%
预付款项	3,020.45	5,155.50	-41.41%
其他应收款	13,457.23	16,541.19	-18.64%
存货	57,677.90	40,713.51	41.67%
流动资产合计	200,486.28	172,641.95	16.13%
可供出售金融资产	0.00	380	-100.00%
长期股权投资	0.00	1,592.85	-100.00%
固定资产	35,318.64	22,063.36	60.08%
在建工程	50,009.41	10,838.13	361.42%
无形资产	38,986.77	35,994.71	8.31%
商誉	59,142.86	59,142.86	0.00%
非流动资产合计	190,663.26	136,141.47	40.05%
资产总计	391,149.54	308,783.41	26.67%
短期借款	59,093.60	45,439.90	30.05%
应付票据	10,243.64	5,789.61	76.93%
应付账款	48,908.63	45,347.02	7.85%
预收款项	5,022.24	4,450.22	12.85%
应付职工薪酬	767.66	577.42	32.95%
应交税费	9,747.13	6,182.15	57.67%
其他应付款	42,780.65	45,970.16	-6.94%
流动负债合计	192,374.34	161,809.51	18.89%
非流动负债合计	31,727.95	7,632.83	315.68%
负债合计	224,102.29	169,442.34	32.26%
股本	21,832.20	21,832.20	0.00%
资本公积	64,222.71	64,222.71	0.00%
盈余公积	3,801.46	2,957.94	28.52%
未分配利润	50,714.33	29,258.14	73.33%
归属于母公司所有者权益合计	142,709.82	119,568.95	19.35%
少数股东权益	24,337.43	19,772.13	23.09%
所有者权益合计	167,047.25	139,341.08	19.88%
负债和所有者权益总计	391,149.54	308,783.41	26.67%

1、货币资金较去年同期增长 32.84%，主要系报告期内贷款增加所致。

2、预付款项较去年同期减少 41.41%，主要系报告期内预付工程设备款重分类至其他非流动资产所致。

3、存货较去年同期增长 41.67%，主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。

4、可供出售金融资产较去年同期减少 100.00%，主要系报告期内同生环境处置中原环保伊川水务有限公司股权所致。

5、长期股权投资较去年同期减少 100.00%，主要系报告期内同生环境处置中原环保开封同生工业水务有限公司及中原环保同生漯河水务有限公司股权所致。

6、固定资产较去年同期增长 60.08%，主要系报告期内公司高陵项目厂区和研发中心建设项目转固以及同生环境子公司新增环卫设备所致。

7、在建工程较去年同期减少 361.42%，主要系报告期内主要系本期子公司同生环境 BOT 项目与中旭环境 PPP 项目工程投入增加所致。

8、短期借款较去年同期增长 30.05%，主要系报告期内贷款增加所致。

9、应付票据较去年同期增长 76.93%，主要系报告期内公司向供应商支付货款时采用票据结算增加所致。

10、应付职工薪酬较去年同期增长 32.95%，主要系报告期内同

生环境伊川环卫运营项目环卫人员薪酬较上期大幅增加所致。

11、应交税费较去年同期增长 57.67%，主要系报告期内企业所得税增加所致。

三、合并利润表主要项目分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减
一、营业总收入	171,211.75	84,113.48	103.55%
二、营业总成本	135,135.61	70,212.17	92.47%
其中：营业成本	107,563.49	56,148.02	91.57%
税金及附加	891.90	457.42	94.99%
销售费用	7,601.70	4,884.06	55.64%
管理费用	7,928.17	4,772.51	66.12%
研发费用	1778.34	2140.15	-16.91%
财务费用	5,306.61	972.39	445.73%
资产减值损失	4,065.41	837.62	385.35%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,352.27	14,284.88	161.48%
加：营业外收入	11.30	139.73	-91.91%
减：营业外支出	342.37	117.85	190.51%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,021.19	14,306.76	158.77%
减：所得税费用	8,581.52	2,399.72	257.60%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,439.68	11,907.04	138.85%
归属于母公司所有者的净利润	24,701.25	11,325.89	118.10%
少数股东损益	3,738.43	581.14	543.29%

1、营业收入较去年同期增长 103.55%，营业成本较去年同期增长 91.58%，主要系本期销售水处理剂和完工项目确认建造收入增加，及增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

2、税金及附加较去年同期增长 94.99%，主要系营业收入增加，及增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

3、销售费用较去年同期增长了 55.64%，主要系本期销量以及国

际运输费用增加所致。

4、管理费用较去年同期增长 66.12%，主要系本期增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

5、财务费用较去年同期增长 445.73%，主要系本期借款利息支出及担保费增加，及增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

6、资产减值损失较去年同期增长 385.35%，主要系应收账款计提坏账准备增加，及增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

7、净利润较去年同期增长 138.85%，主要受公司业绩增长及增加非同一控制下企业安徽中旭环境建设有限责任公司所致。

四、合并现金流量表主要项目分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	98,786.02	52,031.71	89.86%
收到的税费返还	609.69	401.90	51.70%
收到其他与经营活动有关的现金	30,067.64	7,266.24	313.80%
经营活动现金流入小计	129,463.35	59,699.85	116.86%
购买商品、接受劳务支付的现金	67,692.89	31,211.50	116.88%
支付给职工以及为职工支付的现金	7,574.77	4,813.73	57.36%
支付的各项税费	10,515.44	3,825.22	174.90%
支付其他与经营活动有关的现金	35,209.75	17,210.25	104.59%
经营活动现金流出小计	120,992.85	57,060.71	112.04%
经营活动产生的现金流量净额	8,470.50	2,639.14	220.96%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	2,579.52	9,941.55	-74.05%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	34,083.39	20,838.76	63.56%

金			
投资支付的现金	0.00	8180	-100.00%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,749.90	3,331.85	192.63%
投资活动现金流出小计	43,833.29	32,350.62	35.49%
投资活动产生的现金流量净额	-41,253.77	-22,409.06	84.09%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	476.98	0.00	
取得借款收到的现金	123,353.76	32,439.90	280.25%
收到其他与筹资活动有关的现金	18,084.31	1,797.01	906.35%
筹资活动现金流入小计	141,915.05	34,236.91	314.51%
偿还债务支付的现金	80,453.92	11,525.09	598.08%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,617.38	2,922.75	160.62%
支付其他与筹资活动有关的现金	21,424.84	15,571.84	37.59%
筹资活动现金流出小计	109,496.14	30,019.68	264.75%
筹资活动产生的现金流量净额	32,418.91	4,217.23	668.72%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	99.46	-32.43	-406.73%
五、现金及现金等价物净增加额	-264.90	-15,585.11	98.30%

1、经营活动现金流入较上年同期增加 116.86%，主要系报告期内公司业务增长回款增加所致。

2、经营活动现金流出较上年同期增加 112.04%，主要系报告期内公司业务增长现金支出增加所致。

3、投资活动现金流入较上年同期减少 74.05%，主要系上期公司募集资金理财到期收回及处置资产收回转让价款增加所致。

4、投资活动现金流出较上年同期增加 35.49%，主要系报告期内中旭环境 PPP 项目投资增加及海南公司购建办公楼支出所致。

5、筹资活动现金流入较上年同期增加 314.51%，主要系报告期内同生环境在建项目及中旭环境 PPP 项目融资需求增加所致。

6、筹资活动现金流出较上年同期增加 264.75%，主要系报告期内公司分配股利、偿付利息、偿还债务支付的现金增加所致。