

鹏鹞环保股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度财务报表审计情况

公司 2018 年度财务报表已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：鹏鹞环保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，公允反映了鹏鹞环保股份有限公司 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、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
流动资产：				
货币资金	714,379,917.10	420,074,028.74	294,305,888.36	70.06%
应收票据及应收账款	737,530,737.45	237,384,935.32	500,145,802.13	210.69%
其中：应收票据	18,480,250.00	551,563.50	17,928,686.50	3250.52%
应收账款	719,050,487.45	236,833,371.82	482,217,115.63	203.61%
预付款项	23,410,182.67	19,634,864.45	3,775,318.22	19.23%
其他应收款	84,948,710.10	69,292,032.76	15,656,677.34	22.60%
存货	141,150,773.23	54,690,568.81	86,460,204.42	158.09%
一年内到期的非流动资产	57,732,666.09	54,528,495.43	3,204,170.66	5.88%
其他流动资产	506,792,630.52	40,776,775.67	466,015,854.85	1142.85%
流动资产合计	2,265,945,617.16	896,381,701.18	1,369,563,915.98	152.79%
非流动资产：				
长期应收款	2,697,445,858.40	2,712,672,561.15	-15,226,702.75	-0.56%
长期股权投资	129,662,541.23	20,046,698.83	109,615,842.40	546.80%
固定资产	322,024,930.61	111,696,257.97	210,328,672.64	188.30%
在建工程	25,195,708.06	17,402,494.30	7,793,213.76	44.78%
无形资产	87,720,010.64	17,666,594.25	70,053,416.39	396.53%
长期待摊费用	4,096,485.81	797,644.26	3,298,841.55	413.57%
递延所得税资产	160,236,383.46	137,866,666.79	22,369,716.67	16.23%
其他非流动资产	8,243,278.62		8,243,278.62	-
非流动资产合计	3,434,625,196.83	3,018,148,917.55	416,476,279.28	13.80%
资产总计	5,700,570,813.99	3,914,530,618.73	1,786,040,195.26	45.63%

货币资金期末较期初增长 70.06%，主要是发行新股募集资金所致。

应收票据及应收账款期末较期初增长 210.69%，主要是 BT 项目长期应收款转应收款，以及并购江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司并表所致。

存货期末较期初增长 158.09%，主要是并购江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司并表所致。

其他流动资产期末较期初增长 1142.85%，主要是购买银行结构性存款所致。

长期股权投资期末较期初增长 546.80%，主要是本期投资宜兴中宜丹鹏生态环境产业股权投资基金（有限合伙）所致。

固定资产期末较期初增长 188.30%，主要是本期在建工程转固、新购置资产增加及并购公司并表所致。

无形资产期末较期初增长 396.53%，主要是本期增加土地使用权所致。

长期待摊费用期末较期初增长 413.57%，主要是本期并购公司并表及增加厂房维修所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
流动负债：				
短期借款	472,000,000.00	80,000,000.00	392,000,000.00	490.00%
应付票据及应付账款	567,399,774.16	264,334,202.00	303,065,572.16	114.65%
预收款项	15,809,703.99	4,821,499.70	10,988,204.29	227.90%
应付职工薪酬	34,471,833.07	25,736,877.45	8,734,955.62	33.94%
应交税费	143,177,259.58	112,835,162.35	30,342,097.23	26.89%
其他应付款	74,865,688.47	33,996,706.88	40,868,981.59	120.21%
其中：应付利息	4,558,274.69	2,635,757.72	1,922,516.97	72.94%
一年内到期的非流动负债	191,030,000.00	151,715,000.00	39,315,000.00	25.91%
其他流动负债	41,424,585.74	16,330,448.28	25,094,137.46	153.66%
流动负债合计	1,540,178,845.01	689,769,896.66	850,408,948.35	123.29%
非流动负债：				
长期借款	716,487,637.42	739,271,392.53	-22,783,755.11	-3.08%
预计负债	139,416,211.59	126,304,098.55	13,112,113.04	10.38%
递延收益	923,891.09	812,538.73	111,352.36	13.70%
递延所得税负债	74,258,534.35	65,016,926.12	9,241,608.23	14.21%
非流动负债合计	931,086,274.45	931,404,955.93	-318,681.48	-0.03%
负债合计	2,471,265,119.46	1,621,174,852.59	850,090,266.87	52.44%

短期借款期末较期初增长 490.00%，主要是本期流动资金贷款增加所致。

应付票据及应付账款期末较期初增长 114.65%，主要是并购江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司并表所致。

预收款项期末较期初增长 227.90%，主要是本期预收货款增加所致。

其他应付款期末较期初增长 120.21%，主要是并购江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司并表所致。

应付利息期末较期初增长 72.94%，主要是本期贷款增加所致。

其他流动负债期末较期初增长 153.66%，主要是本期并购公司并表所致。

（三）股东权益事项

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减率
所有者权益：				
股本	480,000,000.00	400,000,000.00	80,000,000.00	20.00%
资本公积	1,281,441,990.19	704,163,844.76	577,278,145.43	81.98%

盈余公积	51,061,115.40	34,917,086.74	16,144,028.66	46.24%
未分配利润	1,212,083,029.19	1,083,983,899.35	128,099,129.84	11.82%
归属于母公司所有者权益合计	3,024,586,134.78	2,223,064,830.85	801,521,303.93	36.05%
少数股东权益	204,719,559.75	70,290,935.29	134,428,624.46	191.25%
所有者权益合计	3,229,305,694.53	2,293,355,766.14	935,949,928.39	40.81%

资本公积期末较期初增长 81.98%，主要是本期发行新股所致。

少数股东权益期末较期初增长 191.25%，主要是并购江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司并表导致少数股东权益增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减率
一、营业总收入	771,743,080.77	807,676,980.65	-35,933,899.88	-4.45%
其中：营业收入	771,743,080.77	807,676,980.65	-35,933,899.88	-4.45%
二、营业总成本	594,364,051.53	550,022,025.19	44,342,026.34	8.06%
其中：营业成本	384,411,304.53	384,072,005.45	339,299.08	0.09%
税金及附加	13,766,937.10	13,697,990.99	68,946.11	0.50%
销售费用	22,112,897.31	19,625,701.31	2,487,196.00	12.67%
管理费用	78,080,026.59	63,634,019.01	14,446,007.58	22.70%
研发费用	13,367,768.15	9,060,040.01	4,307,728.14	47.55%
财务费用	79,666,461.84	61,442,735.59	18,223,726.25	29.66%
其中：利息费用	66,241,302.49	45,629,228.66	20,612,073.83	45.17%
利息收入	5,907,139.87	2,486,020.64	3,421,119.23	137.61%
资产减值损失	2,958,656.01	-1,510,467.17	4,469,123.18	
加：其他收益	22,645,772.75	23,987,677.36	-1,341,904.61	-5.59%
投资收益（损失以“-”号填列）	18,827,145.52	-878,886.16	19,706,031.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,701,316.88	-878,886.16	2,580,203.04	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,139,563.47		1,139,563.47	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	219,991,510.98	280,763,746.66	-60,772,235.68	-21.65%
加：营业外收入	7,836,139.04	13,032,016.92	-5,195,877.88	-39.87%
减：营业外支出	3,532,201.57	475,034.56	3,057,167.01	643.57%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	224,295,448.45	293,320,729.02	-69,025,280.57	-23.53%
减：所得税费用	58,914,208.43	76,517,886.79	-17,603,678.36	-23.01%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,381,240.02	216,802,842.23	-51,421,602.21	-23.72%

利息收入本期较上年同期增长 137.61%，主要是存款利息收入增加所致。

营业外支出本期较上年同期增长 643.57%，主要是本期发生子公司因自然灾害形成的存货损失所致。

（五）现金流量情况

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	947,816,949.42	955,826,258.35	-8,009,308.93	-0.84%

经营活动现金流出小计	854,019,586.10	891,712,833.98	-37,693,247.88	-4.23%
经营活动产生的现金流量净额	93,797,363.32	64,113,424.37	29,683,938.95	46.30%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	894,511,617.51	4,700,000.00	889,811,617.51	18932.16%
投资活动现金流出小计	1,695,386,589.30	60,716,719.28	1,634,669,870.02	2692.29%
投资活动产生的现金流量净额	-800,874,971.79	-56,016,719.28	-744,858,252.51	
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	1,462,723,346.72	728,560,553.28	734,162,793.44	100.77%
筹资活动现金流出小计	449,291,140.55	680,153,894.99	-230,862,754.44	-33.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,013,432,206.17	48,406,658.29	965,025,547.88	1993.58%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	413.56	-0.02	413.58	-
五、现金及现金等价物净增加额	306,355,011.26	56,503,363.36	249,851,647.90	442.19%
六、期末现金及现金等价物余额	707,045,500.10	400,690,488.84	306,355,011.26	76.46%

投资活动现金流入小计本期较上年同期增长 18932.16%，主要是本期购买理财产品赎回所致。

投资活动现金流出小计本期较上年同期增长 2692.29%，主要是本期购买理财产品及增加对外投资所致。

筹资活动现金流入小计本期较上年同期增长 100.77%，主要是本期发行新股募集资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 1993.58%，主要是本期发行新股募集资金，以及还贷减少所致。

鹏鹞环保股份有限公司董事会

2019 年 4 月 24 日