

成都天翔环境股份有限公司

2018年度财务决算报告

公司 2018 年度合并及母公司财务报表已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，出具了无法表示意见审计报告。

报告期内公司实现营业利润为-154,418.29 万元，比去年同期下降-2,017.97 %；归属于母公司股东的净利润为-174,423.29 万元，比去年同期下降-2,770.05 %；本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 9,248.25 万元，比去年同期增加 215.15%。

现将公司 2018 年度财务决算情况报告如下：

一、2018 年度主要财务指标

主要财务指标	2018年度/末	2017年度/末	较上年增减的指标值
基本每股收益（元/股）	-4.18	0.16	-4.34
净资产收益率（%）	-185.53	3.69	-189.22
资产负债率（%）	96.66	64.21	32.45
总资产周转率（次）	6.81	19.88	-13.07
应收账款周转率（次）	0.78	1.25	-0.47
存货周转率（次）	0.95	1.20	-0.25
流动比率（倍）	0.89	1.55	-0.66
速动比率（倍）	0.77	1.27	-0.50

二、2018 年末主要资产负债状况

单位：万元

主要资产负债项目	2018年末	2017年末	较上年增减%
----------	--------	--------	--------

货币资金	22,228.04	151,715.70	-85.35
应收票据	124.80	439.17	-71.58
应收账款	33,842.41	55,766.46	-39.31
预付款项	2,211.99	17,632.46	-87.46
其他应收款	250,436.17	9,703.71	2,480.83
存货	34,871.82	54,630.22	-36.17
固定资产	59,616.05	60,780.42	-1.92
在建工程	20,711.86	39,410.93	-47.45
无形资产	38,384.58	60,668.59	-36.73
资产合计	510,496.33	521,715.79	-2.15
短期借款	191,878.89	80,453.00	138.50
应付票据	-	10,000.00	-100.00
应付账款	55,625.94	48,687.64	14.25
预收款项	4,985.37	3,271.02	52.41
一年内到期的非流动负债	85,838.28	22,034.74	289.56
长期借款	40,592.37	110,322.19	-63.21
长期应付款	31,692.19	3,043.20	941.41
负债合计	493,355.47	334,991.30	47.27
股东权益合计	17,140.86	186,724.49	-90.82

报告期内：

1、货币资金较上年末减少 85.35%，主要系本年大股东资金占用导致货币资金减少。

2、应收票据较上年末减少 71.58%，主要系本年收到的票据期末时已按采购需求支付，结存少。

3、应收帐款较上年末减少 39.31%，主要系本年业务停滞，销售下降，新增应收较少，坏账准备增加。

4、预付款项较上年末减少 87.46%，主要系本年资金链断裂，业务停滞，预付货款减少。

5、其他应收款较上年末增加 2,480.83%，主要系大股东资金占用，以及账龄较长的预付账款重分类导致。

6、存货较上年同期减少 36.17%，主要是本期业务停滞，存货跌价准备增加所致。

7、在建工程较上年同期下降 47.45%，主要系本年债务清理，冲销节能环保离心机制造生产线技术改造项目预付款及资本化利息及油气环保运营服务中心项目预付款；因亲华项目终止，冲销天府新区办公楼预付款及资本化利息，导致在建工程账面价值减少。

8、无形资产较上年末减少 36.73%，主要是主要系本年公司 PPP 项目不能按计划进度完工，存在提前终止合同的风险，预计可回收净值低于账面价值，故计提无形资产减值准备，导致无形资产价值减少。

8、短期借款较上年末增加 138.50%，主要系本年融资需要借款增加所致。

9、应付票据较上年末减少 100.00%，主要系银承汇票到期未兑付转至短期借款。

10、预收款项较上年末增加 52.41%，主要系本公司今年末订单尚未达交货状态，导致收入未实现，预收款项未能及时转销，导致预收账款增加。

11、一年内到期的非流动负债较上年末增加 289.56%，主要系将一年内到期的长期借款、长期应付款、应付债券等重分类到了本科目内。

12、长期借款较上年减少 63.21%，主要系年末将一年内到期的长期借款重分类到了一年内到期的非流动负债。

13、长期应付款较上年末增加 941.41%，主要系本年增加与长江联合金融租赁有限公司、佰利联融资租赁（广州）有限公司的售后回租业务，且公司作为担保人的售后回租业务中，承租人出现违约进而签订承租人变更协议将承租人变更为公司，导致长期应付款增加。

三、2018 年度主要经营成果

单位：万元

主要项目	2018年度	2017年度	较上年增减%
营业收入	35,083.00	93,998.74	-62.68
营业成本	42,562.30	56,453.71	-24.61
销售费用	6,559.92	4,252.61	54.26
管理费用	26,390.54	13,082.68	101.72
财务费用	40,788.27	12,219.02	233.81
资产减值损失	72,913.48	-1,249.79	-5,934.06
营业利润	-154,418.29	8,051.13	-2,017.97
营业外收支净额	-21,032.05	73.48	-28,722.82
所得税费用	1,016.90	1,064.52	-4.47
净利润	-176,467.24	7,060.09	-2,599.50
归属于母公司股东的净利润	-174,423.29	6,532.59	-2,770.05
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-139,575.37	6,277.48	-2,323.43

报告期内：

1、营业收入较上后同期减少 62.68%，主要系本年公司资金链断裂，重大建造合同均造成停工延误，无力承接新项目，导致本年销售规模下降。

2、销售费用较上年同期增加 54.26%，主要是宣传推广费增加。

3、管理费用较上年同期增加 101.72%，主要系本年各项服务费增加。

4、财务费用较上年同期增加 233.81%主要系本年银行借款、民间借贷增加所致。

5、资产减值损失较上年同期增加 5,934.06%，主要系本年坏账准备、存货跌价准备、商誉减值准备、无形资产减值准备增加。

6、营业外收支净额较上年同期减少 28,722.82%，主要系本年违约金、滞纳金以及对外担保所产生的预计负债所致。

7、由于上述各种费用类增加、收入类减少，导致最终与利润有关的净利润、归

属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别较上年同期减少 2,599.50%、2,770.05%、2,323.43%。

四、2018 年度现金流量状况：

单位：万元

主要现金流项目	2018年度	2017年度	较上年增减%
经营活动现金流入	55,109.81	103,117.25	-46.56
经营活动现金流出	58,790.24	100,182.70	-41.32
经营活动产生的现金流量净额	1,732.26	2,934.55	-40.97
投资活动现金流入	1,123.78	186.91	501.24
投资活动现金流出	13,026.83	30,457.62	-57.23
投资活动产生的现金流量净额	-11,903.05	-30,270.71	-60.68
筹资活动现金流入	297,857.02	194,126.26	53.43
筹资活动现金流出	397,386.83	150,912.15	163.32
筹资活动产生的现金流量净额	-99,529.81	43,214.11	-330.32

报告期内：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少40.97%，主要是本期公司资金紧张，收款力度加大，对外支付减少，导致经营现金流较上年增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少60.68%，主要是公司资金紧张，资金投入减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少330.32%，主要是公司去年资金紧张，出现逾期，信用受到影响，筹资流入金额减少。

成都天翔环境股份有限公司

2019年4月29日