

大连易世达新能源发展股份有限公司

2018 年度财务决算报告

各位股东及股东代表：

2018年度，公司合同能源管理业务运营情况好转；光伏发电业务营业利润同比上升；理财产品投资收益同比增加；转让子公司股权取得投资收益；转让易世达科技园项目用地及地上建筑物增加资产处置收益；同时，公司持续加强各项费用严格管控及应收账款回款管理，取得较好成效。报告期内，公司实现营业收入15,225.66万元，营业利润3,762.03万元，归属于上市公司股东的净利润3,668.85万元，与上年同期相比，分别增长35.12%、114.18%、113.88%；公司超额完成了2018年度的各项工作任务目标，稳步推进了各项业务发展，团队经营管理能力进一步提升，资产质量和盈利能力进一步增强，实现了营业收入和净利润的双增长，经营业绩实现扭亏为盈，为公司持续健康发展奠定了坚实基础。

公司2018年度财务报告已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2018年度财务决算情况报告如下：

一、 2018 年度经营成果

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
营业收入	152,256,568.07	112,684,305.11	35.12%
营业成本	108,195,186.46	73,289,496.02	47.63%
税金及附加	1,593,791.37	1,555,260.68	2.48%
销售费用	1,200,617.40	4,212,686.69	-71.50%
管理费用	41,011,388.80	42,044,683.23	-2.46%
研发费用	0.00	1,413,053.47	-100.00%
财务费用	20,545,798.79	21,561,637.33	-4.71%
资产减值损失	-9,126,306.93	243,169,873.62	-103.75%
其他收益	12,728,559.61	1,410,325.11	802.53%
投资收益	18,628,650.11	8,253,650.02	125.70%
资产处置收益	17,427,042.55	-334,541.38	5,309.23%

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
营业利润	37,620,344.45	-265,232,952.18	114.18%
营业外收入	3,901,032.15	3,165,409.58	23.24%
营业外支出	4,837,279.05	1,893,247.14	155.50%
利润总额	36,684,097.55	-263,960,789.74	113.90%
所得税费用	489,545.14	621,728.01	-21.26%
净利润	36,194,552.41	-264,582,517.75	113.68%
归属于母公司股东的净利润	36,688,474.98	-264,247,685.99	113.88%

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为 3,668.85 万元，较上年同期增加 30,093.62 万元，同比增加 113.88%。

1、营业收入较上年同期增加 35.12%，营业成本较上年同期增加 47.63%，主要系报告期部分余热发电项目完工确认收入、结转成本所致。

2、销售费用较上年同期减少 71.50%，主要系报告期余热发电业务销售人员薪酬及售后服务等费用减少所致。

3、管理费用较上年同期减少 2.46%，主要系报告期办公楼房租等费用减少所致。

4、研发费用较上年同期减少 100.00%，主要系前期研发项目结束，报告期无研发项目所致。

5、资产减值损失较上年同期减少 103.75%，主要系报告期项目回款减值准备转回所致。

6、其他收益较上年同期增加 802.53%，主要系报告期处置易世达科技园项目资产，递延收益转入当期收益所致。

7、投资收益较上年同期增加 125.70%，主要系报告期理财产品收益及处置子公司收益增加所致。

8、资产处置收益较上年同期增加 5,309.23%，主要系报告期处置易世达科技园项目产生资产处置收益所致。

9、营业外收入较上年同期增加 23.24%，主要系报告期与供应商债务重组利得增加所致。

10、营业外支出较上年同期增加 155.50%，主要系报告期固定资产报废损失增加所致。

二、 2018 年末财务状况

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
货币资金	103,107,686.63	175,783,833.23	-41.34%
应收票据及应收账款	185,589,190.19	136,265,191.83	36.20%
预付款项	1,152,695.83	5,015,717.08	-77.02%
其他应收款	83,478,032.78	2,654,204.11	3,045.12%
存货	14,855,298.64	79,891,230.07	-81.41%
其他流动资产	313,395,344.80	306,920,418.76	2.11%
流动资产合计	701,578,248.87	706,530,595.08	-0.70%
长期股权投资	65,840,336.03	55,039,261.81	19.62%
固定资产	377,220,865.34	391,725,814.81	-3.70%
在建工程	0.00	50,832,000.00	-100.00%
无形资产	58,000,321.00	134,656,834.98	-56.93%
商誉	920,299.19	920,299.19	0.00%
长期待摊费用	831,675.85	1,242,500.08	-33.06%
递延所得税资产	720,687.28	1,401,110.63	-48.56%
其他非流动资产	49,086,688.94	55,391,067.12	-11.38%
非流动资产合计	552,620,873.63	691,208,888.62	-20.05%
资产总计	1,254,199,122.50	1,397,739,483.70	-10.27%
应付票据及应付账款	44,868,477.59	71,454,760.78	-37.21%
预收款项	20,884,741.53	70,190,994.01	-70.25%
应付职工薪酬	8,355,091.13	6,457,152.47	29.39%
应交税费	2,393,481.60	1,611,140.68	48.56%
其他应付款	2,486,272.50	4,612,600.59	-46.10%
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	27,500,000.00	9.09%
流动负债合计	108,988,064.35	181,826,648.53	-40.06%
长期借款	365,000,000.00	395,000,000.00	-7.59%
预计负债	1,000,000.00	3,023,990.00	-66.93%
递延收益	0.00	12,000,000.00	-100.00%
递延所得税负债	8,192,803.64	8,463,473.60	-3.20%
非流动负债合计	374,192,803.64	418,487,463.60	-10.58%

大连易世达新能源发展股份有限公司（300125）

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
负债合计	483,180,867.99	600,314,112.13	-19.51%
股本	177,000,000.00	118,000,000.00	50.00%
资本公积	751,329,079.70	811,233,357.58	-7.38%
减：库存股	44,000,423.82	0.00	100.00%
盈余公积	24,446,911.14	24,446,911.14	0.00%
未分配利润	-147,775,507.17	-184,463,982.15	19.89%
归属于母公司股东权益合计	761,000,059.85	769,216,286.57	-1.07%
少数股东权益	10,018,194.66	28,209,085.00	-64.49%
股东权益合计	771,018,254.51	797,425,371.57	-3.31%
负债和股东权益总计	1,254,199,122.50	1,397,739,483.70	-10.27%

1、资产结构

报告期末，公司资产总额 125,419.91 万元，较年初减少 14,354.04 万元，减幅 10.27%，主要系存货结转成本，易世达科技园在建工程、无形资产处置以及支付供应商货款导致部分资产减少所致。

（1）货币资金期末余额较年初减少 41.34%，主要系报告期购买理财产品增加、回购股份及支付供应商货款所致。

（2）应收票据及应收账款期末余额较年初增加 36.20%，主要系报告期上海易世达保理业务应收保理款及格尔木神光应收发电款增加所致。

（3）预付账款期末余额较年初减少 77.02%，主要系报告期内前期预付材料款在本期到货及本期预付材料款减少所致。

（4）其他应收款期末余额较年初增加 3,045.12%，主要系报告期应收易世达科技园项目政府回购款和子公司喀什易世达股权转让款增加所致。

（5）存货期末余额较年初减少 81.41%，主要系报告期部分余热发电项目结转成本所致。

（6）长期股权投资期末余额较年初增加 19.62%，主要系报告期内增资上海易维视所致。

（7）在建工程期末余额较年初减少 100.00%，主要系报告期处置易世达科技园在建项目所致。

（8）无形资产期末余额较期初减少 56.93%，主要系报告期处置易世达科技园项目土地使用权所致；

2、负债结构

报告期末，公司负债总额为 48,318.09 万元，较年初减少 11,713.32 万元，减少比率 19.51%，主要系应付账款、预收账款及长期借款减少所致。

（1）应付票据及应付账款较年初减少 37.21%，主要系报告期支付供应商货款所致。

（2）预收账款较年初减少 70.25%，主要系报告期部分余热发电项目完工所致。

（3）应付职工薪酬较年初增加 29.39%，主要系报告期末计提职工奖金较上年同期增加所致。

（4）应交税费较年初增加 48.56%，主要系报告期处置易世达科技园项目资产的税费增加所致。

（5）其他应付款较年初减少 46.10%，主要系报告期应付款项支付所致。

（6）预计负债较年初减少 66.93%，主要系报告期内支付上年预提诉讼相关费用所致。

（7）递延收益较年初减少 100.00%，主要系报告期处置易世达科技园项目资产，递延收益转入当期收益所致；

3、股东权益

报告期末，股东权益合计 77,101.83 万元，较年初减少 2,640.71 万元，降幅 3.31%，主要系报告期内公司回购股份库存股增加所致。

三、 2018 年度现金流量情况

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-15,334,006.10	5,041,325.62	-404.17%
投资活动产生的现金流量净额	49,786,048.67	-32,730,984.30	252.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-99,879,079.03	-40,436,920.83	-147.00%
现金及现金等价物净增加额	-65,032,103.67	-68,692,993.66	5.33%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-6,503.21 万元，较上年同期增加 5.33%。

1、经营活动产生的现金流量净额减少 404.17%，主要系报告期上海易世达支付保理融资款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 252.11%，主要系报告期收到易世达科技园项目政府收购款和子公司喀什易世达股权转让款，以及报告期股权投资支付的现金较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 147.00%，主要系报告期内支付股份回购款所致。

四、 主要财务指标

项目	指标	2018 年	2017 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	28.94%	34.96%	-6.02%
	净资产收益率（加权）	4.71%	-29.32%	34.03%
偿债能力	流动比率	6.44	3.89	2.55
	速动比率	6.30	3.45	2.85
	资产负债率	38.53%	42.95%	-4.42%
营运能力	应收账款周转率	1.12	1.17	-0.05
	存货周转率	2.28	0.67	1.61

1、盈利能力分析

销售毛利率下降主要系报告期内公司部分停滞余热发电工程项目停工时间较长，工程施工成本增加所致。

净资产收益率（加权）上升，主要系报告期内净利润较上年同期增加所致。

2、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率和速动比率较上年同期均有所增加，主要系报告期末应收款项增加及预收账款、应付账款减少所致。

资产负债率下降主要系报告期余热发电项目完工预收账款减少，以及应付账款减少导致公司负债总额下降所致。

3、营运能力分析

存货周转率上升主要系报告期内部分余热发电项目结转成本导致存货减少，主营业务成本增加所致。

本报告尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

大连易世达新能源发展股份有限公司

2019年1月29日