

凯迪生态环境科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

自 2018 年债务危机以来，公司得到党中央国务院和湖北省、市、区政府及领导的关心和支持，在各生物质电厂的资产完全被查封的情况下，公司克服了重重困难，与燃料客户、债权人共度难关，2019 年底生物质电厂实现生产收入的有 35 家公司，无法对杨河煤业形成实际控制。报告期内，全年发电量为 28.50 亿 kwh，比去年同期上升了 9.53%。风水电全年发电量为 3.91 亿 kwh，比去年同期下降了 9.70%。原煤销售量 202.11 万吨，比去年同期上升了 11.26%。现将财务情况报告如下：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,643,620,259.25	2,230,398,803.40	2,396,260,224.37	3,620,876,628.15
其他业务	18,977,888.72	11,253,717.13	7,859,508.07	3,390,893.95
合计	2,662,598,147.97	2,241,652,520.53	2,404,119,732.44	3,624,267,522.10

一、公司主要经营情况

2019 年公司总体收入 266,259.81 万元，归母净利润 -378,056.17 万元。具体分板块数据如下：

（一）生物质发电板块

截止公司2019年底实现生产收入的的电厂有35家，本年生物质发电量

28.50亿kwh,实现生物质发电收入170,136.48万元,净利润-85,078.36万元,本年度净利润较上年的-85,492.59万元上升 0.49%。

(二) 原煤销售板块

2019年杨河煤业产销售量202.11万吨,实现煤炭销售收入74,840.96万元,净利润994.96万元,本年度净利润较上年的1,253.28万元下降了20.61%。

(三) 风水电板块

2019年全年风电板块发电量3.91亿kwh,实现营业收入19,424.26万元,净利润-41,049.80万元,本年度净利润较上年的4,758.98万元下降962.58%,主要受风水电资产计提减值损失影响45,186.19万元。

二、2019年度主要财务指标

财务数据及指标明细

单位：万元

指标	2019年度	2018年度	同比增减
营业收入	266,259.81	240,411.97	10.75%
营业利润	-348,023.02	-457,346.52	23.90%
利润总额	-374,948.11	-519,124.20	27.77%
归属于母公司所有者的净利润	-378,056.17	-513,641.12	26.40%
基本每股收益(元)	-0.96	-1.22	21.31%
扣除非经常性损益后的净利润	-360,489.48	-463,875.18	22.29%
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	-0.92	-1.18	22.06%
全面摊薄净资产收益率(%)	553.47	-116.54	574.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	527.75	-105.24	601.46%
经营活动现金流量净额	67,270.90	-32,939.42	304.23%

指标	2019年12月31日	2018年12月31日	同比增减
总资产(万元)	3,025,126.12	3,147,560.94	-3.89%
归属于母公司的股东权益 (万元)	-250,774.21	120,721.68	-307.73%
每股净资产(元)	-0.64	0.31	-306.45%
资产负债率(%)	109.27%	96.97%	12.69%

三、公司主要经营数据

1、按板块划分业务

单位：万元

行业、产品或地区类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原煤开采与销售	75,734.47	58,537.70	72,979.37	56,395.61
电建承包	-	-	1,619.38	92,114.20
环保发电	388.90	357.38	439.20	439.19
生物质发电	170,407.74	153,466.07	142,073.52	155,268.93
风水发电	19,428.57	11,596.33	21,667.27	9,837.01
其他	300.13	207.77	1,633.23	72,170.56
合计	266,259.81	224,165.25	240,411.97	386,225.50

行业、产品或地	营业收入比上	营业成本比	本年毛利率	上年毛利	毛利率比
---------	--------	-------	-------	------	------

区类别	年增减	上年增减		率	上年增减
原煤开采与销售	3.78%	3.80%	22.71%	22.72%	-0.01%
电建承包	-100.00%	-100.00%	0.00%	-5588.24%	5588.24%
环保发电	-11.45%	-18.63%	8.11%	0.00%	8.11%
生物质发电	19.94%	-1.16%	9.94%	-9.29%	19.23%
风水发电	-10.33%	17.88%	40.31%	54.60%	-14.29%
其他	-81.62%	-99.71%	30.78%	-4318.89%	4349.66%
合计	10.75%	-41.96%	15.81%	-60.65%	76.46%

2、影响公司经营的财务数据分析

1) 报告期公司实现营业收入 266,259.81 万元，较上年同期 240,411.97 万元增加了 25,847.84 万元，增加比例为 10.75%，主要影响因素为：

- A: 生物质发电收入较上年增加 28,334.22 万元；
- B: 原煤销售收入较上期增加 2,755.10 万元；
- C: 电建承包收入较上年减少 1,619.38 万元；
- D: 环保发电收入较上年减少 50.3 万元；
- E: 风电发电收入较上期减少 2,238.7 万元；
- F: 其他收入较上年减少 1,333.10 万元。

2) 报告期公司实现净利润 -382,436.59 万元，较上年同期减少亏损 136,983.32 万元，减亏比例为 26.37%，主要影响因素为：

- A: 发生了债务危机

B: 报告期内公司期间费用较上年上涨 6,559.80 万元。其中销售费用 786.04 万元, 比上年增加 79.45 万元, 增加比例为 11.24% , 主要系杨河煤业装卸费增加所致; 管理费用 68,033.19 万元, 较上年减少 3,352.34 万元, 减少比例为 4.7% , 主要系业务招待费与其他零星支出减少所致; 财务费用 210,989.86 万元, 比上年增加 9,832.70 万元, 增加比例为 4.89%, 主要系罚息所致。

本报告期公司生物质发电等板块实现毛利为 42,094.56 万元, 剔除减值因素, 公司亏损 279,566.00 万元。亏损原因主要有息债务规模及融资成本过大、过高导致。

3)、报告期内营业外收入 236.85 万元, 与企业日常经营活动相关的政府补助 6,876.12 万元计入了其他收益科目。

四、现金流量情况

1、经营活动现金流入 317,752.96 万元, 经营活动现金流出 250,482.05 万元, 经营活动现金流量净额为 67,270.90 万元。

本期经营活动现金收入主要为:

(1) 母公司经营活动流入 72,721.19 万元;

(2) 生物质电厂收到售电款 137,942.96 万元、增值税返还款 4,350.75 万元;

(3) 杨河煤业销售煤款 73,566.34 万元;

(4) 风水电售电款 23,499.72 万元、增值税返还款 761.05 万元;

本期经营活动现金支出主要为:

(1) 母公司经营活动支出 39,026.43 万元;

(2) 杨河煤业经营支出 72,887.08 万元;

(3) 风水电经营支出 10,251.46 万元;

本期支付给职工及为职工支付的现金 47,489.88 万元；支付各项税款 26,489.18 万元；支付其他与经营活动有关的现金 55,644.85 万元；

投资活动现金流量净额 5,828.57 万元，其中投资活动现金流入 13,299.56 万元，投资活动现金流出 7,470.99 万元。

投资活动现金流入主要是：处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 53.16 万元，收到其他与投资活动有关的现金 13,246.40 万元。

投资活动现金流出主要是：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7,470.99 万元

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 7,470.99 万元；

3、筹资活动现金流入 6,476.40 万元，流出 84,158.34 万元，筹资活动现金流量净额为-77,681.93 万元。

筹资活动现金流入主要为：

收到借款 6,476.4 万元，主要是生物质电厂收到银行贷款 6,476.40 万元；

筹资活动现金流出主要为：

偿还借款 20,419.92 万元。其中：（1）母公司偿还贷款 2,542.42 万元；（2）生物质电厂偿还贷款 14,298 万元；（3）杨河煤业偿还贷款 0 万元；（4）风水电项目偿还贷款 3,579.5 万元；

偿还借款利息 13,092.49 万元。其中：（1）生物质电厂偿还利息 12,140.39 万元；（2）风水电项目偿还利息 873.17 万元；（3）杨河煤业偿还利息 78.93 万元。

支付其他与筹资活动有关的现金 50,645.93 万元。

本年现金及现金等价物净增加额-4,582.46 万元。

上述数据详见希格玛会计师事务所出具的凯迪生态环境科技股份有限公司 2019 年度审计报告。

凯迪生态环境科技股份有限公司董事会

2020 年 9 月 29 日