

# 花王生态工程股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

2017 年，公司管理层带领广大员工奋勇攻坚，开拓进取，各项工作都取得了显著成绩。根据《公司章程》的规定，现将公司 2017 年财务决算情况报告如下：

### 一、 会计报表审计意见

公司 2017 年财务报表及相关报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字【2018】第 33050008 号标准无保留意见的审计报告，其审计意见为：花王股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 主要财务数据

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
营业收入	103,678.35	51,088.35	102.94%
利润总额	21,993.11	8,975.61	145.03%
净利润（归属母公司股东）	17,068.02	7,194.81	137.23%
总资产	261,055.86	150,699.58	73.23%
股东权益(归属母公司股东)	98,729.79	83,323.85	18.49%
股本	33,337.75	13,335.00	150.00%
经营活动产生的现金流量净额	-6,583.27	3,053.56	-315.59%

### 三、 资产状况分析

公司 2017 年资产状况分析如下：

#### （一） 资产类

单位：万元

项目	2017 年末		2016 年末		增减金额	增减比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,051.78	5.00%	22,400.98	14.86%	-9,349.21	-41.74%
应收票据	60.00	0.02%	315.00	0.21%	-255.00	-80.95%
应收账款	29,937.86	11.47%	17,794.09	11.81%	12,143.77	68.25%
预付账款	561.50	0.22%	192.05	0.13%	369.45	192.38%
其他应收款	4,576.06	1.75%	918.60	0.61%	3,657.45	398.15%

存货	60,070.64	23.01%	46,395.75	30.79%	13,674.89	29.47%
持有待售资产	0	0.00%	2,098.36	1.39%	-2,098.36	-100.00%
其他流动资产	1,333.43	0.51%	10,242.06	6.80%	-8,908.62	-86.98%
长期应收款	101,860.47	39.02%	45,096.28	29.92%	56,764.18	125.87%
固定资产	7,165.04	2.74%	1,391.22	0.92%	5,773.82	415.02%
无形资产	597.70	0.23%	17.81	0.01%	579.89	3256.67%
商誉	30,296.02	11.61%	0	0.00%	30,296.02	
递延所得税资产	1,207.76	0.46%	586.83	0.39%	620.93	105.81%
资产合计	261,055.86	96.04%	150,699.58	97.84%	110,356.28	73.23%

货币资金：期末账面余额为 13051.78 万元，较上年末减少 41.74%，主要系报告期内加大工程施工资金的投入以及现金收购郑州水务、中维国际的股权所致；

应收票据：期末账面余额为 60.00 万元，较上年末减少 80.95%，主要系报告期内公司将期初应收票据用于支付供应商贷款所致；

应收账款：期末账面余额为 29,937.86 万元，较上年末增长 68.25%，主要系增加了郑州水务的应收账款余额所致；

预付账款：期末账面余额为 561.50 万元，较上年末增长 192.38%，主要系增加了郑州水务的预付账款余额所致；

其他应收款：期末账面余额为 4,576.06 万元，较上年末增长 398.15%，主要系主要系增加了郑州水务的其他应收款余额所致；

存货：期末账面余额为 60,070.64 万元，较上年末增长 29.47%，主要系报告期内业务增长，工程投入增加所致；

持有待售资产：期末账面余额为 0 万元，主要系报告期内拆迁完成后将期初划分为持有待售的资产处置完毕所致；

其他流动资产：期末账面余额为 1,333.43 万元，较上年末减少 86.98%，主要系报告期内中信银行股份有限公司丹阳支行保本型理财产品到期赎回所致；

长期应收款：期末账面余额为 101,860.47 万元，较上年末增长 125.87%，主要系报告期内分期收款提供建筑服务工程增加所致；

固定资产：期末账面余额为 7,165.04 万元，较上年末增长 415.02%，主要系报告期内增加了郑州水务资产所致；

无形资产：期末账面余额为 597.70 万元，较上年末增长 3,256.67%，主要系

报告期购入水利二级资质所致；

商誉：期末账面余额为 30,296.02 万元，主要系报告期内收购子公司所致；

递延所得税资产：期末账面余额为 1,207.76 万元，较上年末增长 105.81%，主要系报告期内合并了郑州水务递延所得税资产余额所致。

## （二）负债类

单位：万元

项目	2017 年末	2016 年末	增减金额	增减比例
应付票据	3,447.18	1,000.00	2,447.18	244.72%
应付账款	71,128.80	37,521.88	33,606.92	89.57%
应付职工薪酬	1,387.47	729.71	657.76	90.14%
应交税费	4,361.60	857.74	3,503.86	408.50%
其他应付款	8,966.92	949.71	8,017.22	844.18%
其他流动负债	9,195.32	2,227.49	6,967.84	312.81%
专项应付款	6,355.27	2,847.93	3,507.34	123.15%
负债合计	154,364.96	67,375.73	86,989.23	129.11%

应付票据：期末余额为 3,447.18 万元，较上年末增加 244.72%，主要系报告期内以应付票据形式向供应商支付采购款增长所致；

应付账款：期末余额为 71,128.80 万元，较上年末增长 89.57%，主要系报告期内公司业务增长，采购增加所致；

应付职工薪酬：期末余额为 1,387.47 万元，较上年末增长 90.14%，主要系报告期末预提需要在下年发放的年终奖金增加所致；

应交税费：期末余额为 4,361.60 万元，较上年末增长 408.50%，主要系报期末公司应在下年缴纳的 2017 年四季度企业所得税增长所致；

其他应付款：期末余额为 8,966.92 万元，较上年末增长 844.18 万元，主要系报告期内增加了郑州水务余额所致；

其他流动负债：期末余额为 9,195.32 万元，较上年末增长 312.81%，主要系报告期内待转销项税额增加所致；

专项应付款：期末余额为 6,355.27 万元，较上年末增长 123.15%，主要系报告期内公司收到政府拆迁补偿款所致。

## （三）股东权益类

单位：万元

项目	2017 年末	2016 年末	增减金额	增减比例
股本	33,337.50	13,335.00	20,002.50	150.00%
资本公积	17,762.30	37,764.80	-20,002.50	-52.97%
专项储备	1,101.24	829.74	271.49	32.72%
归属于母公司所有者 权益合计	98,729.79	83,323.85	15,405.94	18.49%

股本：期末余额为 33,337.50 万元，较上年末增加 150%，主要系报告期内以资本公积转增股本方式向全体股东每股转增 1.5 股所致；

资本公积：期末余额为 17,762.30 万元，较上年末减少 52.97%，主要系报告期内公司资本公积转增股本所致。

专项储备：期末余额为 1,101.24 万元，较上年末增加 32.72%，主要系报告期内市政、古建及水利工程提取未使用完的安全生产费增加所致。

#### 四、经营成果分析

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	增减金额	增减比例
营业收入	103,678.35	51,088.35	52,590.00	102.94%
营业成本	70,512.16	34,574.11	35,938.05	103.94%
税金及附加	761.44	249.70	511.74	204.94%
销售费用	732.74	317.28	415.46	130.94%
管理费用	7,385.42	4,553.39	2,832.03	62.20%
财务费用	1,134.42	1,803.58	-669.16	-37.10%
资产减值损失	1,502.97	1,257.69	245.28	19.50%
营业利润(亏损以“-”号填列)	22,007.60	8751.21	13,256.39	151.48%
利润总额(亏损以“-”号填列)	21,993.11	8,975.61	13,017.50	145.03%
所得税费用	3,014.51	1,780.80	1,233.71	69.28%
净利润(净亏损以“-”号填列)	17,068.02	7,194.81	9,873.21	137.23%
每股收益(元)	0.51	0.26	0.25	96.15%
综合收益总额	18,978.60	7,194.81	11,783.79	163.78%

营业收入：2017 年度金额为 103,678.35 万元，较上年增长 102.94%，主要系报告期内公司存量项目及巴彦淖尔市临河区湿地恢复与保护工程 EPC 项目、丹北镇城镇化基础设施建设及生态环境提升项目、清丰县开州路生态绿化工程等重大项目落地施工并实现收入，经济效益逐渐释放；报告期内，公司完成了对中维国际工程设计有限公司 80% 股权和郑州水务建筑工程股份有限公司 60% 股权的收购工作，并于 2017 年 11 月 1 日起纳入合并财务报表范围；

营业成本：2017 年度金额为 70,512.16 万元，较上年增长 103.94%，主要系报告期内收入增长所致；

税金及附加：2017 年度金额为 761.44 万元，较上年增长 204.94%，主要系报告期内因营业收入增加导致的附加税增加所致；

销售费用：2017 年度金额为 732.74 万元，较上年增加 130.94%，主要系报告期内为中标工程支付的招标代理费用增加与公司加大营销力度，经营人员增加，工资及营销费用增加所致；

管理费用：2017 年度金额为 7,385.42 万元，较上年增长 62.20%，主要系报告期内员工人数增加，工资增长所致。

财务费用：2017 年度金额为 1,134.42 万元，较上年减少 37.10%，主要原因系报告期内使用募集资金支付采购款增加，向银行借款减少所致。

#### 五、现金流量分析

单位：万元

项目名称	2017 年	2016 年	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,583.27	3,053.56	-9,636.83	-315.59%
投资活动产生的现金流量净额	4,679.51	-7,905.12	12,584.63	159.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,445.45	26,040.72	-33,486.17	-128.59%
现金及现金等价物净增加额	-9,349.21	21,189.17	-30,538.38	-144.12%

2017 年度经营活动产生的现金流量净额为-6,583.27 万元，较上年减少 315.59%，主要系报告期内公司支付的工程保证金增加以及因为业务量增加、工程投入增加所致；

2017 年度投资活动产生的现金流量净额为 4,679.51 万元，较上年增长 159.20%，主要系报告期内赎回已到期的理财产品以及收到的政府支付的拆迁款所致；

2017 年度筹资活动产生的现金流量净额为-7,445.45 万元，较上年末减少 128.59%，主要系公司上年首次公开发行股份取得募集资金以及报告期内向全体股东派发红利所致。

花王生态工程股份有限公司董事会

2018 年 3 月 26 日