

江苏东珠景观股份有限公司

2017 年度财务决算报告

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期江苏东珠景观股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业总收入 122,437.66 万元，较上年同期增加 24.99%；实现利润总额 28,640.13 万元，较上年同期增加 31.46%；归属于上市公司股东的净利润 24,281.32 万元，较上年同期增加 31.09%。

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 387,000.14 万元，比年初增加 144,740.55 万元，增加 59.75%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	1,365,212,154.01	438,414,426.98	211.40%
应收票据	-	11,200,000.00	-100.00%
应收账款	855,567,766.75	867,451,680.32	-1.37%
预付款项	362,221.55	1,023,959.48	-64.63%
其他应收款	62,463,213.47	38,475,695.59	62.34%
存货	978,425,040.08	632,049,400.68	54.80%
其他流动资产	104,249,869.10		
可供出售金融资产	65,070,000.00	164,510,000.00	-60.45%
长期应收款	399,302,092.92	238,791,851.72	67.22%
固定资产	21,162,660.62	17,000,389.00	24.48%
在建工程	3,931,693.00	-	
无形资产	214,370.09	245,207.20	-12.58%
长期待摊费用	1,304,947.72	1,333,869.79	-2.17%
递延所得税资产	12,735,381.77	12,099,449.68	5.26%

1、报告期末，货币资金较上年期末增长 211.40%，主要系公司报告期内首次公开发行募集资金所致；

2、报告期末，应收票据为零，主要系报告期内公司将期初应收票据支付供应商工程款所致；

3、报告期末，预付款项较上期期末减少 64.63%，主要系公司上期预付款项已按合同到货得以实现所致；

4、报告期末，其他应收款较上期期末增长 62.34%，主要系公司报告期投标保证金增加所致；

5、报告期末，存货较上期期末增长 54.80%，主要系公司报告期内业务增长，工程投入增加所致；

6、报告期末，新增其他流动资产 10,424.99 万，主要系公司报告期新增银行保本结构性存款业务；

7、报告期末，可供出售金融资产较上期减少 60.45%，主要系公司报告期内赎回一家参股公司股份所致；

8、报告期末，长期应收款较上期增长 67.22%，主要系公司报告期内分期收款提供建筑服务工程增加所致；

9、报告期末，新增在建工程 393.17 万，主要系公司报告期内新增投资建设新疆沙漠公园自营项目所致；

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日，公司负债总额 144,750.59 万元，比年初增加 24,909.92 万元，增幅 20.79%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
短期借款	37,000,000.00	77,000,000.00	-51.95%
应付票据	64,747,800.00	107,149,341.00	-39.57%
应付账款	1,185,341,734.05	862,968,331.89	37.36%
预收款项	-	19,723,404.50	-100.00%
应付职工薪酬	9,733,582.27	10,671,118.44	-8.79%
应交税费	32,535,948.85	50,628,234.09	-35.74%
其他应付款	41,485,293.31	31,966,280.91	29.78%
其他流动负债	76,661,559.79	38,300,045.57	100.16%

1、报告期末，短期借款余额较上年期末减少 51.95%，主要系公司报告期内减少银行借款所致；

2、报告期末，应付票据余额较上年期末减少 39.57%，主要系公司报告期农历春节集中支付供应商款所致；

3、报告期末，应付账款余额较上年期末增增长 37.36%，主要系公司报告期内公司业务增长，采购增加所致；

4、报告期末，预收款项余额较上年期末减少 1,972.34 万，主要系公司上期

东兰项目预收款按合同得以实现转为应收账款款所致；

5、报告期末，应交税费余额较上年期末减少 35.74%，主要系公司报告期内申报缴纳的增值税及所得税增加；

6、报告期末，其他流动负债余额较上年期末增长 100.16%，主要系公司报告期内待转销项税额增加所致；

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 242,249.55 万元，比年初增加 119,830.63 万元，增幅 97.89%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
股本	227,600,000.00	170,700,000.00	33.33%
资本公积	1,151,430,499.91	271,317,584.81	324.38%
盈余公积	99,034,843.61	75,607,204.97	30.99%
未分配利润	922,510,702.98	703,125,093.80	31.20%
少数股东权益	21,919,446.31	3,439,290.46	537.32%

1、报告期末，股本期末余额较上年期末增长 33.33%，主要系公司报告期内首次公开发行募集资金，增加社会股本所致；

2、报告期末，资本公积期末余额较上年期末增长 324.38%，主要系公司报告期内首次公开发行募集资金，资本溢价所致；

3、报告期末，盈余公积期末余额较上年期末增长 30.99%，主要系公司报告期内利润增加计提盈余公积所致；

4、报告期末，未分配利润期末余额较上年期末增长 31.20%，主要系公司报告期内利润增加所致；

5、报告期末，少数股东权益较上年期末增长 537.32%，主要系报告期内控股公司的参股股东投入资金所致；

二、损益构成及变动原因分析

2017 年度公司经营业绩下降，实现营业收入 122,437.66 万元，比上年增加 24.99%；实现净利润 24,306.4 万元，比上年增加 31.15%。

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
一、营业总收入	1,224,376,569.90	979,596,787.52	24.99%
减：营业成本	876,771,280.12	696,570,934.97	25.87%

税金及附加	1,197,787.29	5,280,206.71	-77.32%
管理费用	75,087,566.28	47,917,875.76	56.70%
财务费用	-847,342.74	3,446,092.64	-124.59%
资产减值损失	5,571,276.46	7,274,409.80	-23.41%
投资收益（损失以“-”号填列）	9,422,862.33	359,745.39	2519.31%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,693.61	2,114.27	2013.90%
其他收益	10,876,689.00		
二、营业利润	286,940,247.43	219,469,127.30	30.74%
加：营业外收入	25,740.00	1,427,800.00	-98.20%
减：营业外支出	564,708.42	3,038,672.09	-81.42%
三、利润总额	286,401,279.01	217,858,255.21	31.46%
减：所得税费用	43,337,255.34	32,520,185.12	33.26%
四、净利润	243,064,023.67	185,338,070.09	31.15%
归属于母公司股东的净利润	242,813,247.82	185,233,384.74	31.09%

主要变动原因如下：

1、报告期，公司税金及附加较上年同期减少**77.32%**，主要系营改增后新项目的城建税及教育费附加不能再根据收入计提的销项税按比例计提，而是实际缴纳增值税时同时计提并缴纳所致；

2、报告期，公司管理费用较上年同期增长**56.70%**，主要系报告期内员工人数增加，工资增长，研发投入增加，及开拓市场业务费增加所致；

3、报告期，公司财务费用较上年同期减少**124.59%**，主要系报告期银行借款减少，银行利息增加所致；

4、报告期，投资收益较上年同期增长**2519.31%**，主要系报告期购银行保本结构性存款获得的收益所致；

5、报告期，资产处置收益较上年同期增加**4.45**万元，主要系报告期内处置闲置车辆所致；

6、报告期，其他收益较上年同期增加**1,087.67**万元，主要系报告期内上市成功取得政府补助收入所致；

7、报告期，营业外收入较上年同期减少**98.2%**，主要系报告期内会计政策变更，政府补助收入计入“其他收益”所致；

8、报告期，营业外支出较上年同期减少**81.42%**，主要系报告期内较上期

捐赠支出减少所致；

9、报告期，营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司股东的净利润较上年同期分别增长 30.74%、31.46%、33.26%、31.15%、31.09%主要系公司业务收入较去年同期增长所致；

三、现金流量构成及变动原因分析

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	15,534,548.54	246,403,941.40	-93.70%
投资活动产生的现金流量净额	-1,240,876.57	-38,857,583.79	96.81%
筹资活动产生的现金流量净额	952,813,735.06	-149,888,590.40	735.68%

1、截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 23,086.94 万元，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；

2、截止报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,761.67 万元，主要系报告期内收回非控股子公司股份所致；

3、截止报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 110,270.23 万元，主要系公司报告期内首次公开发行股份取得募集资金所致；

江苏东珠景观股份有限公司
董事会
2018年4月11日