

# 花王生态工程股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

花王生态工程股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将公司 2018 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
营业收入	126,434.09	103,678.35	21.95%
利润总额	13,183.43	21,993.11	-40.06%
净利润（归属母公司股东）	9,993.07	17,068.02	-41.45%
总资产	343,667.80	261,055.86	31.65%
股东权益(归属母公司股东)	107,242.62	98,729.79	8.62%
股本	34,107.70	33,337.75	2.31%
经营活动产生的现金流量净额	14556.22	-6,583.27	321.11%

### 二、资产状况分析

公司 2018 年资产状况分析如下：

#### （一）资产类

单位：万元

项目	2018 年末		2017 年末		增减金额	增减比例
	金额	占总资产比例	期初余额	占总资产比例		
货币资金	30,169.55	8.78%	13,051.78	5.00%	17,117.78	131.15%
应收票据及应收账款	42,285.11	12.30%	29,997.86	11.49%	12,287.25	40.96%
预付款项	631.74	0.18%	561.50	0.22%	70.25	12.51%
其他应收款	17,701.67	5.15%	4,576.06	1.75%	13,125.62	286.83%
存货	70,612.96	20.55%	60,070.64	23.01%	10,542.32	17.55%
一年内到期的非流动资产	11,843.48	3.45%	2,816.41	1.08%	9,027.07	320.52%
其他流动资产	438.42	0.13%	1,333.43	0.51%	-895.01	-67.12%
可供出售金融资产	1,985.00	0.58%	1,325.00	0.51%	660.00	49.81%
长期应收款	98,607.03	28.69%	101,860.47	39.02%	-3,253.44	-3.19%

长期股权投资	15,939.08	4.64%	0	0.00%	15,939.08	-
固定资产	6,456.67	1.88%	7,165.04	2.74%	-708.37	-9.89%
在建工程	1,389.29	0.40%	1,185.20	0.45%	204.09	17.22%
无形资产	2,817.77	0.82%	597.70	0.23%	2,220.07	371.43%
商誉	27,249.12	7.93%	30,296.02	11.61%	-3,046.90	-10.06%
长期待摊费用	5.76	0.00%	331.00	0.13%	-325.24	-98.26%
递延所得税资产	2,231.88	0.65%	1,207.76	0.46%	1,024.12	84.79%
其他非流动资产	13,303.27	3.87%	4,680.00	1.79%	8,623.27	184.26%

货币资金：期末余额为 30,169.55 万元，较上年末增加 131.15%，主要系报告期内公司银行存款增加所致。

应收票据及应收账款：期末余额为 42,285.11 万元，较上年末增加 40.96%，主要系报告期内公司客户账款增加所致。

其他应收款：期末余额为 17,701.67 万元，较上年末增加 286.83%，主要系报告期内支付的工程保证金及工程意向金增加所致。

一年内到期的非流动资产：期末余额为 11,843.48 万元，较上年末增加 320.52%，主要系报告期内进入回购期的 BT 项目增加所致。

其他流动资产：期末余额为 438.42 万元，较上年末减少 67.12%，主要系报告期内报告期末留抵的增值税进项税额减少所致。

可供出售金融资产：期末余额为 1,985.00 万元，较上年末增加 49.81%，主要系报告期内报告期内收购了广州涇渭信息科技有限公司 6.6% 股权所致。

无形资产：期末余额为 2,817.77 万元，较上年末增加 371.43%，主要系报告期内报告期内取得了市政一级、公路二级资质所致。

长期待摊费用：期末余额为 5.76 万元，较上年末减少 98.26%，主要系报告期内报告期内公司部分办公楼不再续租，将对应装修费全部摊销完毕所致。

递延所得税资产：期末余额为 2,231.88 万元，较上年末增加 84.79%，主要系报告期内报告期末计提的商誉减值准备增加所致。

其他非流动资产：期末余额为 13,303.27 万元，较上年末增加 184.26%，主要系报告期内韶山美丽乡村项目的建设投入所致。

## （二）负债类

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减金额	增减比例
----	---------	---------	------	------

短期借款	20,410.00	9,650.00	10,760.00	111.50%
应付票据及应付账款	99,473.60	74,575.98	24,897.62	33.39%
预收款项	16,223.24	5,976.20	10,247.04	171.46%
应付职工薪酬	1,906.31	1,387.47	518.84	37.39%
应交税费	4,608.17	4,361.60	246.57	5.65%
其他应付款	13,517.15	8,996.63	4,520.53	50.25%
其他流动负债	11,857.82	9,195.32	2,662.50	28.95%
长期借款	28,010.00	4,880.00	23,130.00	473.98%
长期应付款	13,241.76	23,681.76	-10,440.00	-44.08%

短期借款：期末余额为 20,410.00 万元，较上年末增加 111.50%，主要系报告期内向银行取得短期借款增加所致。

应付票据及应付账款：期末余额为 99,473.60 万元，较上年末增加 33.39%，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。

预收款项：期末余额为 16,223.24 万元，较上年末增加 171.46%，主要系报告期末预收的工程款增加所致。

应付职工薪酬：期末余额为 1,906.31 万元，较上年末增加 37.39%，主要系报告期末计提尚未发放的员工工资及奖金增加所致。

其他应付款：期末余额为 13,517.15 万元，较上年末增加 50.25%，主要系报告期内进行股权激励计划产生的限制性股票回购义务所致。

长期借款：期末余额为 28,010.00 万元，较上年末增加 473.98%，主要系报告期内内向银行取得长期借款增加所致。

长期应付款：期末余额为 13,241.76 万元，较上年末减少 44.08%，主要系报告期内支付了郑州水务和中维国际的第二期的股权收购款所致。

### （三）股东权益类

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	增减金额	增减比例
实收资本（或股本）	34,107.70	33,337.50	770.20	2.31%
资本公积	21,855.27	17,762.30	4,092.97	23.04%
专项储备	1,134.07	1,101.24	32.83	2.98%
盈余公积	5,241.37	4,525.65	715.73	15.81%
未分配利润	49,546.97	42,003.10	7,543.87	17.96%
归属于母公司所有者权益合计	107,242.62	98,729.79	8,512.83	8.62%
少数股东权益	10,105.23	7,961.12	2,144.11	26.93%

#### （四）经营成果分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
营业收入	126,434.09	103,678.35	22755.74	21.95%
营业成本	89,794.41	70,512.16	19282.26	27.35%
税金及附加	806.48	761.44	45.04	5.92%
销售费用	1,779.10	732.74	1046.36	142.80%
管理费用	11,331.75	7,013.55	4,318.20	61.57%
研发费用	4,942.82	371.87	4,570.95	1,229.18%
财务费用	3,855.20	1,134.42	2,720.77	239.84%
营业利润	11,038.91	22,007.60	-10,968.68	-49.84%
利润总额	13,183.43	21,993.11	-8,809.68	-40.06%
净利润	9,993.07	17,068.02	-7,074.95	-41.45%
综合收益总额	11,317.18	18,978.60	-7,661.41	-40.37%
基本每股收益 (元/股)	0.30	0.51	-0.21	-41.18%

销售费用：2018 年度金额较上年同期增长 142.80%，主要系报告期内公司合并了郑州水务及中维国际两家控股子公司的销售费用，而上年同期仅合并了 11-12 月的销售费用所致。

管理费用：2018 年度金额较上年同期增长 61.57%，主要系（1）郑州水务及中维国际在报告期内与上年同期的合并期限不一致；（2）报告期内公司因取得水利二级、市政一级、公路二级资质等无形资产，相应摊销费用增加。

研发费用：2018 年度金额较上年同期增长 1,229.18%，主要系（1）报告期内公司加大研发投入力度，在原有花王股份、郑州水务两家高新技术企业重新认定的基础上，又新增了辉龙管业、正大环境两家高新技术企业。（2）花王股份在 2018 年之前将工程项目研发投入费用在工程成本中归集，2018 年度将工程项目研发支出纳入研发费用中归集，因此报告期内研发费用比上年同期增长较大。

财务费用：2018 年度金额较上年同期增长 239.84%，主要系上年同期因募集资金投入使用，银行借款及利息支出较少；而报告期内因银行借款增加及年度平均融资成本上升，财务费用比上年增长明显。

归属于上市公司股东的净利润：2018 年度金额较上年同期减少 41.45%，主要原因系：（1）报告期内公司取得水利二级、市政一级、公路二级资质等无形资产，相应摊销费用增加；（2）上年同期因募集资金投入使用，银行借款及利息支出较少；而报告期内因银行借款增加及年度平均融资成本上升，财务费用比上年

增长明显；(3) 报告期内，按账龄计提的应收账款坏账准备增加，同时报告期内计提了郑州水务的高誉减值，从而造成资产减值准备较上年同期有较大增长；(4) 2018 年主要施工的国家网络安全人才与创新基地项目、韶山市美丽乡村建设 PPP 项目、丹北城镇化基础设施建设项目均属于土建为主的项目，毛利相对较低；而 2017 年主要施工的清丰开州路生态绿化工程、巴彦淖尔临河区湿地恢复与保护工程 EPC 项目均属于绿化为主的项目，毛利较高。基于报告期内承接的业务相对毛利较上年同期下降的基础上，公司在年度中期调整发展思路，加强内部资金管理，加大收款力度，保证公司平稳发展，并在报告期末实现了较好的经营性现金流入。

#### (五) 现金流量分析

单位：万元

项目名称	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,556.22	-6,583.27	21139.49	321.11%
投资活动产生的现金流量净额	-39,510.71	4,679.51	-44190.23	-944.33%
筹资活动产生的现金流量净额	40,549.97	-7,445.45	47995.42	644.63%

**经营活动产生的现金流量净额：**2018 年度金额较上年同期增长 321.11%，主要系报告期内公司加大了对工程款的回笼力度，应收账款回收效率较上年同期明显提高。

**投资活动产生的现金流量净额：**2018 年度金额比上年同期减少 944.33%，主要系报告期内为推进武汉网安项目顺利实施，公司向联营企业（武汉网安建设投资基金合伙企业（有限合伙）、中信网安投资建设（武汉）有限公司）支付资本金所致。

**筹资活动产生的现金流量净额：**2018 年度金额比上年同期增加 644.63%，主要系报告期内公司向银行取得借款大幅增加所致，借款主要用于工程投入、工程保证金、供应商货款等。

花王生态工程股份有限公司董事会

2019 年 4 月 25 日