

大禹节水集团股份有限公司

2016 年财务决算报告

一、2016年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2017]第 ZG11210 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见：我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、主要财务指标

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,029,195,759.68	1,160,097,898.43	-11.28%	789,115,049.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,487,154.50	61,387,864.54	-1.47%	20,788,530.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,560,832.34	49,899,526.76	-4.69%	15,887,658.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	-107,251,418.16	188,389,228.26	-156.93%	13,188,933.06
基本每股收益（元/股）	0.2002	0.2203	-9.12%	0.0746
稀释每股收益（元/股）	0.2002	0.2203	-9.12%	0.0746
加权平均净资产收益率	6.13%	12.06%	-5.93%	4.36%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,486,127,190.04	1,695,105,026.58	46.67%	1,533,742,359.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,333,575,934.93	539,893,447.74	147.01%	478,505,583.20

三、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	156,805,878.45	358,452,664.73	204,799,233.75	309,137,982.75
归属于上市公司股东的净利润	12,073,467.77	6,910,340.26	1,967,590.28	39,535,756.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,357,163.76	2,172,236.50	482,861.39	35,833,132.66
经营活动产生的现金流量净额	-96,874,760.01	-79,589,204.75	-2,952,417.09	73,345,149.61

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	605,686,903.73	24.36%	256,642,342.73	15.14%	9.22%	主要系本期实施股票增发所致
应收账款	521,522,803.08	20.98%	418,402,450.30	24.68%	-3.70%	主要系本期实施股票增发,资产增加及客户延期付款所致
存货	558,846,375.11	22.48%	444,935,208.14	26.25%	-3.77%	主要系本期实施股票增发,资产增加及春季施工备货增加所致
长期股权投资	54,387,908.09	2.19%	34,670,525.40	2.05%	0.14%	主要是本期新增对云南农田水利投资基金管理有限公司及云南农田水利投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资所致
固定资产	291,769,368.29	11.74%	287,707,421.18	16.97%	-5.23%	主要是本期实施股票增发,资产增加及本期新增设备购置所致
在建工程	61,328,422.57	2.47%	18,415,040.65	1.09%	1.38%	主要是本期基建投入较多所致
短期借款	485,271,500.00	19.52%	612,000,000.00	36.10%	-16.58%	主要是本期实施股票增发,资产增加及减少流动资金借款所致
长期借款	5,637,260.09	0.23%	5,731,489.03	0.34%	-0.11%	主要是本期实施股票增发,资产增加及长期借款本期归还所致
其他流动资产	111,471,389.32	4.48%	3,478,499.41	0.21%	4.27%	主要是本期暂时利用闲置募集资金购买银行理财产品所致
可供出售金融资产	25,002,000.00	1.01%	5,002,000.00	0.30%	0.71%	主要是本期增加对兰银融资租赁有限公司的股权投资所致
生产性生物资产	18,764,556.50	0.75%	4,361,375.43	0.26%	0.49%	主要是本期募集资金项目黑枸杞项目投入较多所致
应付票据	29,472,540.00	1.19%	101,682,662.00	6.00%	-4.81%	主要是本期实施股票增发,资产增加及本期使用承兑汇票采购物资的量较上年有所下降所致

2、经营状况分析

(1) 成本

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
节水灌溉行业	节水灌溉行业	750,391,230.12	99.52%	860,672,844.56	99.66%	-12.81%
农业种植	农业种植	3,655,178.97	0.48%	2,938,313.67	0.34%	24.40%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
节水灌溉产品	原材料	623,219,357.11	82.65%	653,468,019.10	82.89%	-4.63%
节水灌溉产品	制造费用	19,454,397.35	2.58%	12,684,241.46	2.55%	53.37%
节水灌溉产品	人工工资	44,790,356.70	5.94%	29,447,337.04	5.92%	52.10%

（2）费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	83,898,124.23	79,571,832.26	5.44%	主要系公司开拓市场所致
管理费用	73,271,596.74	71,601,946.92	2.33%	主要系增加子公司，提高员工待遇所致
财务费用	30,694,976.35	48,552,945.63	-36.78%	主要系本期贷款延迟及利息下降所致

3、报告期公司现金流情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,009,273,385.81	1,201,064,507.60	-15.97%
经营活动现金流出小计	1,116,524,803.97	1,012,675,279.34	10.25%
经营活动产生的现金流量净额	-107,251,418.16	188,389,228.26	-156.93%
投资活动现金流入小计	187,189,678.08	75,980.00	246,267.04%
投资活动现金流出小计	400,254,455.65	30,537,996.54	1,210.68%
投资活动产生的现金流量净额	-213,064,777.57	-30,462,016.54	603.32%
筹资活动现金流入小计	1,360,555,496.97	740,600,720.00	83.71%
筹资活动现金流出小计	679,477,980.11	814,658,903.95	-16.59%
筹资活动产生的现金流量净额	681,077,516.86	-74,058,183.95	1,019.65%
现金及现金等价物净增加额	360,894,078.21	83,608,411.39	331.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

经营活动产生的现金流量净额同比减少156.93%，主要系本期期末为下年备货量较上年同期增加所致；

投资活动现金流入较上年增加246,267.04%，主要系收回利用暂时闲置募集资金做收益性理财资金所致；

投资活动现金流出较上年增加1210.68%，主要系利用暂时闲置募集资金做收益性理财，募集资金基建投入所致；

投资活动产生的现金流量金额较上年同期减少603.32%，主要系募集项目基建投入以及利用暂时闲置募集资金做收益性理财所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1019.65%，主要系本期实施股票增发所致。

五、非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,854,560.77	6.52%	权益法核算的长期股权投资	否

			资收益、持有至到期投资在持有期间的投资收益	
资产减值	18,618,350.14	25.00%	计提的坏账准备、计提的存货跌价准备	否
营业外收入	17,787,988.74	23.89%	政府补助资金、税费返还、固定资产处置利得等	否
营业外支出	4,091,800.28	5.49%	对外捐赠、违约金、固定资产处置损失等	否

大禹节水集团股份有限公司董事会

2017年4月8日