

花王生态工程股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 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 2016 年财务决算情况报告如下：

一、 会计报表审计意见

公司 2016 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【2017】第 33050011 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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	2016 年	2015 年	同比增减
营业收入	51,088.35	53,879.29	-5.18%
利润总额	8,975.61	9,165.26	-2.07%
净利润（归属母公司股东）	7,194.81	6,780.61	6.11%
总资产	150,699.58	98,144.82	53.55%
股东权益(归属母公司股东)	83,323.85	40,401.78	106.24%
股本	13,335.00	10,000.00	33.35%
经营活动产生的现金流量净额	3,053.56	5,153.83	-40.75%

三、资产状况分析

公司 2016 年资产状况分析如下：

（一）资产类

公司资产中主要项目的增减变化如下（单位：万元）

项 目	2016 年末		2015 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	22,400.98	14.86%	1,269.51	1.29%	21,131.47	1,664.54%
应收票据	315.00	0.21%	136.00	0.14%	179.00	131.62%
应收账款	17,794.09	11.81%	15,403.04	15.69%	2,391.05	15.52%
其他应收款	918.60	0.61%	1761.29	1.79%	-842.68	-47.84%

划分为持有待售的资产	2098.36	1.39%			2098.36	
存货	46,395.75	30.79%	33,636.96	34.27%	12,758.79	37.93%
固定资产	1,391.22	0.92%	2,671.57	2.72%	-1280.35	-47.93%
资产合计	150,699.58	58.59%	98,144.82	54.12%	52,554.76	53.55%

货币资金：期末账面价值为 22,400.98 万元，较上年末增长 1,664.54%，主要系公司报告期内首次公开发行股票所产生的募集资金所致；

应收票据：期末账面价值为 315.00 万元，较上年末增长 131.64%，主要系公司报告期内收到的以应收票据形式结算的工程款增加所致；

其他应收款：期末余额为 918.60 万元，较上年末下降了 47.84%，主要系报告期内收回唐山湾旅游岛 700 万保证金所致

存货：期末账面价值为 46,395.75 万元，较上年末增长 37.93%，主要系报告期内工程投入增加所致。

固定资产：期末账面价值为 1,391.22 万元，较上年末下降 47.93%，主要系报告期内因丹阳市总体规划和延陵镇凤凰山遗址片区房屋拆迁项目的需要，公司与丹阳投资集团有限公司分别签订《拆迁补偿协议》和《协议》，对公司实际所有的位于丹阳市延陵镇联兴村占地范围内及位于丹阳市南二环路 99 号公司占地范围内的房屋及地面附着物进行动迁所涉及的资产转列至划分为持有待售的资产所致。

（二）负债类

2016 年末负债类主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项 目	2016 年末	2015 年末	增减金额	增减比例
应付账款	37,521.88	30,902.52	6,619.36	21.42%
应付票据	1,000.00	65.00	935.00	1,438.46%
预收款项	8,415.43	1,470.16	6,945.27	472.42%
短期借款	12,800.00	15,900.00	-3,100.00	-19.50%
应交税费	857.74	3,574.01	-2,716.27	-76.00%
其他流动负债	2227.49		2,227.49	
一年内到期的流动负债		5,007.79	-5,007.79	-100.00%
专项应付款	2,847.93		2,847.93	
负债合计	67,375.73	57,743.04	9,632.69	16.68%

应付票据：期末余额为 1,000.00 万元，较上年末增加 1,438.46%，主要系采用票据支付供应商货款增加所致；

预收款项：期末余额为 8,415.43 万元，较上年末增长 472.42%，主要系公司预收尚未达到结算条件的工程款所致；

应交税费：期末余额为 857.74 万元，较上年末减少 76.00%，主要系根据财会〔2016〕22 号文件《增值税会计处理规定》的要求，将“应交税费—待转销项税额”科目期末贷方余额转列至“其他流动负债”所致；

一年内到期的流动负债：期末余额为 0，较上年末减少 5,007.79 万元，主要系公司 2013 年发行的私募债到期归还所致；

专项应付款：期末余额为 2,847.93，较上年末增加了 2847.93 万元，主要系公司丹阳投资集团有限公司拨付给公司的延陵镇凤凰山遗址片区房屋拆迁项目专用拆迁补偿款。

（三）股东权益类

2016 年末所有者权益类主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项 目	2016 年末	2015 年末	增减金额	增减比例
股本	13,335.00	10,000.00	3,335.00	33.35%
资本公积	37,764.80	5,706.85	32,057.95	561.75%
未分配利润	28,254.87	21,779.55	6,475.32	29.73%
归属于母公司所有者权益合计	83,323.85	40,401.78	42,922.07	106.24%

股本：期末余额为 13,335.00 万元，较上年末增加 33.35%，主要系报告期内公司首次公开发行股票导致股本增加所致；

资本公积：期末余额为 37,764.80 万元，较上年末增加 561.75%，主要系报告期内公司首次公司发行股票所募集的资金增加所致。

四、经营成果分析

2016 年利润表主要项目的增减情况如下（单位：万元）

项目	2016 年度	2015 年度	增减金额	增减比例
营业总收入	51,088.35	53,879.29	-2,790.94	-5.18%
营业总成本	34,574.11	36,714.51	-2,140.40	-5.83%
营业税金及附加	249.70	1,731.92	-1,482.22	-85.58%
销售费用	317.28	136.83	180.45	131.88%

管理费用	4,553.39	4,098.73	454.66	11.09%
财务费用	1,803.58	2,074.06	-270.48	-13.04%
资产减值损失	1,257.69	442.31	815.38	184.35%
营业利润(亏损以“-”号填列)	8,814.70	9,204.90	-390.20	-4.24%
利润总额(亏损以“-”号填列)	8,975.61	9,165.26	-189.65	-2.07%
所得税费用	1,780.80	2,384.65	-603.85	-25.32%
净利润(净亏损以“-”号填列)	7,194.81	6,780.61	414.20	6.11%
每股收益(元)	0.65	0.68	-0.03	-4.41%
综合收益总额	7,194.81	6,780.61	414.20	6.11%

营业税金及附加：2016 年度金额为 249.70 万元，较上年末减少 85.58%，主要系营改增后营业税减少，增值税不再进入该科目所致；

销售费用：2016 年度金额为 317.28 万元，较上年末增加 131.88%，主要系报告期内公司加大广告宣传费用投入和投标费用增加所致；

资产减值损失：2016 年度金额为 1,257.69 万元，较上年末增加 184.35%，主要系报告期内按账龄组合计提的坏账准备增加所致；

五、现金流量分析（单位：万元）

项目名称	2016 年	2015 年	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,053.56	5,153.83	-2,100.27	-40.75%
投资活动产生的现金流量净额	-7,905.12	-305.71	-7,599.41	-2,485.82%
筹资活动产生的现金流量净额	26,040.72	-6,243.95	32,284.67	517.06%
现金及现金等价物净增加额	21,189.17	-1,395.83	22,585.00	-1,618.03%

2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 3,053.56 万元，较上年减少 40.75%，主要系报告期内公司收到的工程款较上年同期减少，工程投入较大所致；

2016 年度投资活动产生的现金流量净额为-7,905.12 万元，较上年减少

2,485.82%，主要系报告期内公司用闲置募集资金购买 10,000 万元中信银行保本型理财产品所致；

2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为 26,040.72 万元，较上年末增加 517.06%，主要系报告期内公司上市取得募集资金所致。

花王生态工程股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 19 日