

上海沃施园艺股份有限公司

2017年度财务决算报告

一、2017 年度公司财务报告的审计情况

上海沃施园艺股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的 2017 年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2018]第 ZA10093 号），现将公司 2017 年度的财务决算情况报告如下：

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要财务指标	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业收入	384,919,110.52	320,664,440.97	20.04%
营业利润	11,743,578.58	14,912,693.99	-21.25%
利润总额	12,815,230.92	21,451,567.38	-40.26%
归属于上市公司股东的净利润	5,814,392.29	14,764,599.40	-60.62%
归属于上市公司股东的扣非后净利润	-1,501,055.74	12,391,345.92	-112.11%
经营活动产生的现金流量净额	81,053,506.22	18,858,250.58	329.80%
资产总额	585,330,324.99	507,155,384.00	15.41%
负债总额	186,447,892.07	109,896,309.15	69.66%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	399,028,307.41	398,133,915.12	0.22%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.49	6.47	0.31%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.24	-62.50%

三、财务状况分析

1、资产情况

单位：元

资产项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
货币资金	226,491,854.10	118,121,057.43	91.75%
应收账款	138,215,797.93	178,878,137.74	-22.73%
预付账款	4,721,850.13	8,371,497.40	-43.60%
存货	59,076,240.16	75,727,232.54	-21.99%
固定资产	67,886,068.88	73,265,886.61	-7.34%
在建工程	29,457,445.13	14,215,158.43	107.23%
无形资产	7,676,554.50	13,406,064.59	-42.74%
长期待摊费用	767,901.88	1,535,803.36	-50.00%



(1) 公司货币资金余额 22,649 万元, 较 2016 年末增加 10,837 万元, 同比增加 91.75%, 主要系公司在报告期内增加了银行贷款及增加了应收帐款的回收力度。

(2) 公司期末应收账款 13,821.58 万元, 同比下降 22.73%。主要系加强了应收帐款的回收力度, 收回往年所欠工程款所致。

(3) 公司预付账款年末余额为 472.19 万元, 主要系预付供应商货款等

(4) 公司期末存货余额 5,907 万元, 同比下降 21.99%, 主要为结算部份工程施工以及原材料, 库存商品积压减少所致。

(5) 公司期末固定资产 6,788 万元, 同比下降了 7.43%, 主要系子公司所在地政府调整规划, 收回子公司的部分土地使用权, 子公司将地上建筑物从固定资产调整至待出售资产所致。

(6) 在建工程较上年末增长 1,524 万元, 主要系募投项目产品研发大楼工程款和在建的新产品模具。

(7) 公司长期待摊费用同比下降 50%, 主要系海南沃施待摊费用摊销减少。

2、负债情况

单位: 元

负债项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
短期借款	60,000,000.00		----
应付帐款	98,218,292.10	92,610,078.11	6.06%
预收款项	862,231.77	4,941,467.58	-82.55%
应交税费	3,424,208.32	5,229,410.44	-34.52%
其他应付款	21,068,199.87	2,658,398.97	692.51%

(1) 2017 年末公司短期借款为 6000 万元。2016 年末为零。

(2) 2017 年末应付帐款 9,822 万元, 同比增长 6.06%。主要系采购应付帐款增加所致。

(3) 2017 年末预收款 86.22 万元, 较上年下降了 82.55%, 主要系预收客户货款。

(4) 2017 年末其他应付款 2,107 万元, 较上年增加了 692.51%, 主要系子公司所在地政府调整规划, 收回子公司的部分土地使用权, 子公司收到的款项未达到收入确认条件, 转入其他应付款所致。

3、所有者权益情况

单位: 元

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
股本	61,500,000.00	61,500,000.00	0.00%
资本公积	190,290,489.91	190,290,489.91	0.00%
盈余公积	15,251,748.65	14,727,175.86	3.56%
未分配利润	131,986,068.85	131,616,249.35	0.28%
所有者权益合计	398,882,432.92	397,259,074.85	0.41%

4、公司经营情况

单位: 元



项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业收入	384,919,110.52	320,664,440.97	20.04%
营业成本	294,191,096.14	240,394,921.48	22.38%
营业税金及附加	1,966,376.76	601,628.04	226.84%
销售费用	36,695,904.99	36,635,168.98	0.17%
管理费用	34,551,984.31	34,857,253.59	-0.88%
财务费用	8,811,026.20	-8,582,402.62	-202.66%
资产减值损失	-2,508,674.97	2,139,032.39	-217.28%
营业利润	11,743,578.58	14,912,693.99	-21.25%
营业外收入	1,072,712.30	6,567,682.90	-83.67%
营业外支出	1,059.96	28,809.51	-96.32%
利润总额	12,815,230.92	21,451,567.38	-40.26%
所得税费用	6,271,872.85	7,206,487.69	-12.97%
净利润	6,543,358.07	14,245,079.69	-54.07%

主营业务	2017 年	2016 年	同比增减%
	金额	金额	
分行业			
园艺用品	347,094,603.72	308,711,302.13	12.43%
绿化工程收入	37,824,506.80	11,953,138.84	216.44%
分地区			
国内销售	83,505,599.02	45,609,802.83	45.38%
国外销售	301,413,511.50	275,054,638.14	9.58%
合计	384,919,110.52	320664440.97	20.04%

(1) 公司 2017 年业务总收入 38,491 万元,同比增加了 20.04%,其中:外销 30,141 万元,同比增加 9.58%;国内销售 8,351 万元,同比增加 45.38%,主要为公司产品结构有所调整所致。

(2) 税金及附加较上年上升了 226.84%,主要系会计政策的变化致原土地增值税,房产税调至税金及附加。

(3) 2017 年公司销售费用和管理费用分别为 3,670 万元和 3,455 万元,同比基本持平。

(4) 2017 年财务费用为 881 万元,主要系汇率的波动致汇兑损益的增加以及贷款的增加致利息支出的增加。

(5) 从行业分类来看,2017 年公司园艺用品销售同比增加 12.43%,;绿化工程收入同比增加 216.44%.

5、现金流量情况

单位: 元

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	485,742,979.71	377,196,683.02	28.78%



经营活动现金流出小计	404,689,473.49	358,338,432.44	12.93%
经营活动产生现金流量净额	81,053,506.22	18,858,250.58	329.80%
投资活动现金流入小计	19,114,536.65	3,321,907.80	475.41%
投资活动现金流出小计	41,141,369.31	19,060,663.20	115.84%
投资活动产生的现金流量净额	-22,026,832.66	-15,738,755.40	39.95%
筹资活动现金流入小计	150,190,000.00	35,980,000.00	317.43%
筹资活动现金流出小计	97,019,661.11	99,123,121.54	-2.12%
筹资活动产生现金流量净额	53,170,338.89	-63,143,121.54	-184.21%
现金及现金等价物净增加额	110,380,223.79	-58,771,908.61	-287.81%

(1) 2017年公司经营活动现金流入小计48,574万元，同比增加28.78%，经营活动现金流出小计40,468万元，同比增加12.93%，致使报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比上升329.8%，主要系加强了经营性资金的管理所致。

(2) 2017年公司投资活动现金流入小计1,911万元，主要系子公司所在地政府调整规划，收回子公司的部分土地使用权，预收待处置资产款项所致。

(3) 投资活动现金流出4,114万元分别为购建固定资产等资产支付的现金30,19万元，投资支付的现金1,095万元。

(4) 2017年公司筹资活动现金流入小计15,019万元，同比增加了317.43%，主要系取得借款增加所致。

(5) 2017年公司筹资活动现金流出小计9,702万元，同比减少了2.12%，主要系偿还银行借款及分配股利所致。

上海沃施园艺股份有限公司

董事会

2018年2月