

大禹节水集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 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[2018]第 ZG10968 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，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大禹节水 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务指标

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,284,423,666.00	1,029,195,759.68	24.80%	1,160,097,898.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	95,437,070.59	60,487,154.50	57.78%	61,387,864.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,239,226.08	47,560,832.34	60.30%	49,899,526.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,076,376.13	-107,251,418.16	-89.81%	188,389,228.26
基本每股收益（元/股）	0.16	0.20	-20.00%	0.2203
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75%	0.2203
加权平均净资产收益率	5.60%	6.13%	-0.53%	12.06%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,952,851,523.98	2,486,127,190.04	18.77%	1,695,105,026.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,390,218,307.75	1,333,575,934.93	4.25%	539,893,447.74

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	194,200,125.99	325,521,431.04	223,224,819.69	541,477,289.28
归属于上市公司股东的净利润	22,973,534.51	5,989,288.23	963,403.01	65,484,471.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,766,180.70	4,417,282.75	343,935.80	50,685,453.10
经营活动产生的现金流量净额	-146,185,174.21	30,462,834.86	44,166,826.69	63,170,192.60

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

	2017 年末		2016 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	468,369,545.57	15.86%	605,686,903.73	24.36%	-8.50%	主要是公司在报告期募投项目投入资金较多所致
应收账款	653,608,054.05	22.13%	521,522,803.08	20.98%	1.15%	主要是公司扩大经营规模及客户延期付款所致
存货	561,819,105.76	19.03%	558,846,375.11	22.48%	-3.45%	主要是施工备货增加所致
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资	79,605,177.20	2.70%	54,387,908.09	2.19%	0.51%	主要是本期增加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）、北京国泰节水发展股份有限公司的股权投资所致
固定资产	310,468,993.77	10.51%	291,769,368.29	11.74%	-1.23%	主要是本期募投项目建设资产增加及本期新增设备购置所致
在建工程	105,183,648.55	3.56%	61,328,422.57	2.47%	1.09%	主要是本期基建投入较多所致
短期借款	623,168,300.00	21.10%	485,271,500.00	19.52%	1.58%	主要是经营规模扩大，项目实施较多补充流动资金所致
长期借款	40,754,252.33	1.38%	5,637,260.09	0.23%	1.15%	主要是经营规模扩大，PPP 项目实施增加贷款所致
预付款项	93,286,303.89	3.16%	62,130,748.36	2.50%	0.66%	主要是经营规模扩大，增加采购备货所致
应付账款	436,058,520.08	14.77%	299,083,212.81	12.03%	2.74%	主要是扩大经营规模，增加采购备货，延长付款周期所致
应交税费	67,242,210.32	2.28%	19,564,183.40	0.79%	1.49%	主要是公司扩大经营规模，年底结算增加所致
其他应付款	32,785,894.02	1.11%	16,381,411.21	0.66%	0.45%	主要是经营规模扩大，增加所致
长期应付款	135,791,031.23	4.60%	75,180,821.92	3.02%	1.58%	主要是本期增加 PPP 项目所致

2、经营状况分析

(1) 成本

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	934,694,900.71	1.00%	750,391,230.12	99.52%	0.30%
农业种植	农业种植	11,182,276.71	0.00%	3,655,178.97	0.48%	-0.53%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	256,931,340.34	83.79%	623,219,357.11	82.65%	-24.95%
节水灌溉产品	制造费用	7,880,576.97	2.57%	19,454,397.35	2.58%	-26.25%
节水灌溉产品	人工工资	17,907,614.60	5.84%	44,790,356.70	5.94%	-27.21%

(2) 费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,039,018.24	83,898,124.23	-14.14%	
管理费用	104,185,362.59	73,271,596.74	42.19%	主要系增加子分公司，提高员工待遇所致。
财务费用	24,892,912.12	30,694,976.35	-18.90%	

3、报告期公司现金流情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,404,829,302.41	1,009,273,385.81	39.19%
经营活动现金流出小计	1,418,905,678.54	1,116,524,803.97	27.08%
经营活动产生的现金流量净额	-14,076,376.13	-107,251,418.16	-89.81%
投资活动现金流入小计	130,697,661.93	187,189,678.08	-30.18%
投资活动现金流出小计	384,597,525.68	400,254,455.65	-3.91%
投资活动产生的现金流量净额	-253,899,863.75	-213,064,777.57	19.17%
筹资活动现金流入小计	690,975,430.00	1,360,555,496.97	-49.21%
筹资活动现金流出小计	581,833,995.63	679,477,980.11	-14.37%
筹资活动产生的现金流量净额	109,141,434.37	681,077,516.86	-83.98%

现金及现金等价物净增加额	-159,207,535.01	360,894,078.21	-144.11%
--------------	-----------------	----------------	----------

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增加89.81%，主要系本期收到的经营活动现金较多所致；

投资活动产生的现金流量金额较上年同期减少19.17%，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减少83.98%，主要系本期经营活动现金流入较多，偿还了部分银行贷款所致。

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	-1,594,323.30	-1.22%	购买理财产品收益及权益性投资的收益	否
公允价值变动损益		0.00%	无	否
资产减值	10,474,800.22	8.00%	按账龄计提的坏账准备	否
营业外收入	5,823,273.84	4.45%	收到的非经营性政府补贴	否
营业外支出	1,313,697.00	1.00%	质量赔付支出	否

大禹节水集团股份有限公司董事会

2018年4月12日