

大千生态环境集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年，在公司管理层的正确领导下，通过全体员工的共同努力，公司业务规模及经营实现了稳步增长。根据《公司章程》的规定，现将 2017 年财务决算情况报告如下：

一、2017 年度财务报表审计情况

公司 2017 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【天衡审字（2018）00664 号】标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：大千生态环境集团股份有限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，公允反映了大千生态环境集团股份有限公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动幅度
总资产	215,724.71	157,274.12	37.16%
归属于母公司所有者权益	104,375.04	68,708.39	51.91%
股本	8,700.00	6,525.00	33.33%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	12.00	10.53	13.93%

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业总收入	67,802.61	59,782.78	13.41%
归属于母公司股东的净利润	7,834.15	6,966.36	12.46%
经营活动产生的现金流量净额	-31,424.22	7,237.54	-534.18%

每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-3.61	1.11	-425.64%
基本每股收益(元/股)	0.9605	1.0676	-10.03%
稀释每股收益(元/股)	0.9605	1.0676	-10.03%
加权平均净资产收益率(%)	8.26	10.49	减少 2.23 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.80	10.21	减少 2.41 个百分点

注：以上数据为合并报表数据

三、公司财务状况分析

公司 2017 年度相关财务状况分析如下：

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位：万元

项目	2017.12.31	2016.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	40,393.76	22,563.30	17,830.46	79.02%
应收票据	-	287.94	-287.94	-100.00%
应收账款	31,858.40	28,631.09	3,227.31	11.27%
预付款项	374.82	347.97	26.85	7.72%
应收利息		-		
其他应收款	2,664.01	2,664.99	-0.97	-0.04%
存货	35,596.43	23,161.69	12,434.74	53.69%
一年内到期的非流动资产	13,090.65	15,578.02	-2,487.37	-15.97%
其他流动资产	10,407.73	24,841.49	-14,433.76	-58.10%
流动资产合计	134,385.80	118,076.48	16,309.31	13.81%
可供出售金融资产	600.00	600.00	-	
长期应收款	75,142.25	34,643.25	40,499.00	116.90%

投资性房地产	1,214.76	1,205.40	9.36	0.78%
固定资产	1,635.25	447.53	1,187.72	265.39%
在建工程				
无形资产	45.57	46.26	-0.68	-1.48%
商誉	4.36	4.36		
长期待摊费用	12.22	16.07	-3.85	-23.96%
递延所得税资产	1,453.90	1,004.16	449.74	44.79%
其他非流动资产	1,230.59	1,230.59	-	
非流动资产合计	81,338.91	39,197.63	42,141.28	107.51%
资产总计	215,724.71	157,274.12	58,450.59	37.16%

2017 年末公司资产总额为 215,724.71 万元，比上年 157,274.12 万元增长 37.16%，其中：流动资产为 134,385.80 万元，比上年 118,076.48 万元增长 13.81%，非流动资产 81,338.91 万元，比上年 39,197.63 万元增长 107.51%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金较上年末增加 17,830.46 万元，增长 79.02%，主要系 2017 年发行股票增加募集资金所致。

(2) 存货较上年末增加 12,434.74 万元，增长 53.69%，主要系新增的 EPC 项目结算周期较一般按工程进度结算项目更长，导致存货增加，以及部分项目工程施工内容变更，导致结算较慢，从而使存货余额增加。

(3) 其他流动资产较上年末减少 14,443.76 万元，下降 58.10%，主要系期末银行保本理财减少所致。

(4) 长期应收款较上年末增加 40,499.00 万元，增长 116.90%，主要系本期 PPP 项目投资增加所致。

(5) 固定资产较上年末增加 1,187.72 万元，增长 265.39%，主要系购买房产办妥手续，房产增加所致。

(6) 递延所得税资产较上年末增加 449.74 万元，增长 44.79%，主要系本

期计提坏账准备增加所致。

2、负债结构

单位：万元

项目	2017.12.31	2016.12.31	变动额	变动幅度
短期借款	16,400.00	22,000.00	-5,600.00	-25.45%
应付票据	878.88	2,333.97	-1,455.09	-62.34%
应付账款	41,884.53	34,675.34	7,209.19	20.79%
预收款项	34.90	-	34.90	100.00%
应付职工薪酬	1,696.85	1,194.70	502.15	42.03%
应交税费	2,149.20	2,135.58	13.62	0.64%
应付利息	813.75	55.74	758.01	1360.02%
其他应付款	690.92	359.22	331.70	92.34%
其他流动负债	7,073.43	2,811.48	4,261.95	151.59%
流动负债合计	71,622.46	65,566.02	6,056.44	9.24%
长期借款	30,000.00	20,000.00	10,000.00	50.00%
非流动负债合计	30,000.00	20,000.00	10,000.00	50.00%
负债合计	101,622.46	85,566.02	16,056.44	18.76%

2017年末公司负债总额为101,622.46万元，比上年85,566.02万元增长18.76%，资产负债率由2016年末的54.41%下降为47.11%，负债率较之去年略有降低。负债变动的主要原因是：

(1) 应付票据较上年末减少1,455.09万元，下降62.34%，主要系期末尚未兑付的银行承兑汇票减少所致。

(2) 应付职工薪酬较上年末增加502.15万元，增长42.03%，主要系因人员增加及薪酬调整，期末计提的职薪酬增加所致。

(3) 应付利息较上年末增加758.01万元，增长1360.02%，主要系期末子公司洪泽湖旅游长期借款利息增加所致。

(4) 其他应付款较上年末增加 331.70 万元，增长 92.34%，主要系主要系尚未到期的保证金增加所致。

(5) 其他流动负债较上年末增加 4,261.95 万元，增长 151.59%，主要系本期收入增长，但大部分项目未到结算时点，计提的短期待转销项税增加所致。

(6) 长期借款较上年末增加 10,000.00 万元，增长 50.00%，主要系子公司洪泽湖旅游为建设洪泽湖生态环境提升工程美丽蒋坝 PPP 项目筹集的项目贷款增加所致。

3、股东权益

单位：万元

项目	2017.12.31	2016.12.31	变动额	变动幅度
股本	8,700.00	6,525.00	2,175.00	33.33%
资本公积	58,355.85	30,958.35	27,397.50	88.50%
盈余公积	4,252.99	3,548.74	704.24	19.84%
未分配利润	33,066.20	27,676.29	5,389.91	19.47%
少数股东权益	9,727.21	2,999.71	6,727.50	224.27%
股东权益合计	114,102.25	71,708.09	42,394.15	59.12%

2017 年末股东权益总额为 114,102.25 万元，比上年 71,708.09 万元增长 59.12%。股东权益变动的主要原因是：

(1) 股本较上年末增加 2,175.00 万元，增长 33.33%，主要系本期公开发行股票所致。

(2) 资本公积较上年末增加 27,397.50 万元，增长 88.50%，主要系本期溢价发行股票所致。

(3) 盈余公积较上年末增加 704.24 万元，增长 19.84%，主要系依据净利润计提的盈余公积所致。

(4) 未分配利润较上年末增加 5,389.91 万元，增长 19.47%，主要系本期实现的净利润增加所致。

(5) 少数股东权益较上年末增加 6,727.50 万元，增长 224.27%，主要系本期收到新投资成立的控股 SPV 公司中其他股东投资款增加所致，具体如下：

单位：万元

序号	SPV 公司	投资额	投资方
1	徐州市五山公园建设发展有限公司	800.00	徐州市九州生态园林股份有限公司
2	黄山市千城园林有限公司	800.00	黄山市城市投资管理有限公司
3	江西千和旅游发展有限公司	5,100.00	泰和县旅游投资发展有限公司
4	小计	6,700.00	

(二) 经营成果分析

1、营业收入及利润

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动额	变动幅度
营业总收入	67,802.61	59,782.78	8,019.83	13.41%
营业成本	48,507.13	44,446.14	4,060.99	9.14%
利润总额	10,353.54	9,323.51	1,030.03	11.05%
净利润	7,851.65	6,966.09	885.56	12.71%
归属于母公司所有者的净利润	7,834.15	6,966.36	867.79	12.46%

2017 年度公司实现营业收入 67,802.61 万元，较上年增长 13.41%，实现利润总额 10,353.54 万元，较上年增长 11.05%，实现净利润 7,851.65 万元，较上年增长 12.71%，主要系公司当年承接的工程订单较上年有较大增加，相应工程业务稳步开展所致。

2、期间费用

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动额	变动幅度
期间费用	7,196.73	5,399.34	1,797.39	33.29%

其中：销售费用	48.26	31.81	16.45	51.70%
管理费用	7,367.67	5,735.08	1,632.60	28.47%
财务费用	-219.19	-367.54	148.35	40.36%
所得税费用	2,501.88	2,357.42	144.46	6.13%

(1) 销售费用较上年增加 16.45 万元，增长 51.70%，主要系苗木销售运费增加所致。

(2) 管理费用较上年增加 1,632.60 万元，增长 28.47%，主要系业务拓展和人员增加导致相关费用增加，以及研发投入增加所致。

(3) 财务费用较上年增加 148.35 万元，增长 40.36%，主要系本期确认的 BT 项目融资收益减少所致。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-31,424.22	7,237.54	-38,661.76	-534.18%
投资活动产生的现金流量净额	9,816.17	-16,805.99	26,622.16	158.41%
筹资活动产生的现金流量净额	38,319.48	22,695.40	15,624.08	68.84%
现金及现金等价物净增加额	16,711.43	13,126.95	3,584.48	27.31%
期末现金及现金等价物余额	38,234.10	21,522.67	16,711.43	77.65%

2017 年公司现金及现金等价物增加额为 16,711.43 万元，比上年增长 3,584.48 万元，增长 27.31%。主要原因是：

1、经营性活动产生的现金流量净额为 -31,424.22 万元，比上年同期下降 534.18%，主要系公司 PPP 项目基本处在建设期，均未达到运营回购时间，尚未产生经营活动现金流入，而项目建设期支付供应商货款较多；公司承接的 EPC

项目结算周期较一般按工程进度结算项目相对更长，从而导致项目收款变慢，经营净现金流量同比下降。

2、投资活动产生的现金流量净额为 9,816.17 万元，比上年同期增长 158.41%，主要系本期收回的银行保本理财增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 38,319.48 万元，比上年同期增长 68.84%，主要系本期发行股票募集增加以及收到 SPV 公司其他股东投资款增加所致。

大千生态环境集团股份有限公司董事会

2018 年 4 月 9 日