

元成环境股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017年，在公司管理层及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健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了【天健审字（2018）2258号】标准无保留意见的审计报告。会计师的意见是：元成环境股份有限公司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，公允反映了元成环境股份有限公司 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

注：以下数据为合并报表数据

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	162,999.30	88,525.97	84.13%
归属于母公司所有者权益	77,418.10	41,127.52	88.24%
股本	20,584.40	7,500.00	174.46%
归属于母公司所有者的每股净 资产（元/股）	3.76	5.48	-31.39%

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业总收入	84,189.23	54,550.66	54.33%
归属于母公司股东的净利润	9,178.27	5,303.76	73.05%
经营活动产生的现金流量净 额	-19,910.18	1,060.43	-1977.56%

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.97	0.14	-792.86%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.36	30.56%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.36	30.56%
加权平均净资产收益率（%）	13.92	13.78	增加0.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.66	13.68	减少0.02个百分点

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年12月31日	2016年12月31日	变动额	变动幅度
货币资金	15,156.95	5,970.57	9,186.38	153.86%
应收票据	320.00	1,097.42	-777.42	-70.84%
应收账款	8,233.10	9,411.94	-1,178.84	-12.52%
预付款项	724.56	170.97	553.59	323.79%
应收利息				
其他应收款	3,632.13	3,397.31	234.82	6.91%
存货	104,723.61	56,815.24	47,908.37	84.32%
一年内到期的非流动资产	440.00	380.00	60.00	15.79%
其他流动资产	1,364.73	320.50	1,044.23	325.81%
流动资产合计	134,595.07	77,563.94	57,031.13	73.53%
可供出售金融资产	6,700.00	0	6,700.00	-
长期应收款	6,190.31	4,670.40	1,519.91	32.54%
投资性房地产	542.57	574.44	-31.87	-5.55%
固定资产	4,305.66	3,067.39	1,238.27	40.37%
在建工程				

无形资产	8.59	6.75	1.84	27.26%
商誉	8,034.09		8,034.09	-
长期待摊费用	321.05	278.51	42.54	15.27%
递延所得税资产	210.53	166.71	43.82	26.29%
其他非流动资产	500.00	500.00		
非流动资产合计	28,404.23	10,962.03	17,442.20	159.11%
资产总计	162,999.30	88,525.97	74,473.33	84.13%

2017 年末公司资产总额为 162,999.3 万元，比上年 88,525.97 万元增长 84.13%，其中：流动资产为 134,595.07 万元，比上年 77,563.94 万元增长 73.53%，非流动资产 28,404.23 万元，比上年 10,962.03 万元增长 159.11%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金较上年末增加 9,186.38 万元，增长 153.86%，主要系筹资（发行新股和贷款）活动带来的资金增加所致。

(2) 应收票据较上年末减少 777.42 万元，增长 -70.84%，主要系商业承兑汇票减少所致。

(3) 预付账款较上年末增加 553.59 万元，增长 323.79%，主要系业务扩大，经营场地扩大所致。

(4) 存货较上年末增加 47,908.37 万元，增长 84.32%，主要系业务扩大，工程施工未结算项目增加所致。

(5) 其他流动资产较上年末增加 1,044.23 万元，增长 325.81%，主要系待抵扣进项税增加所致。

(6) 长期应收款较上年末增加 1,519.91 万元，增长 32.54%，主要系提供工程建设服务，分期收款所致。

(7) 固定资产较上年末增加 1,238.27 万元，增长 40.37%，主要系工程设备等增加所致。

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	24,356.08	13,400.00	10,956.08	81.76%
应付票据				
应付账款	40,253.44	28,596.38	11,657.06	40.76%
预收款项	267.01	236.62	30.39	12.84%
应付职工薪酬	1,525.05	1,049.69	475.36	45.29%
应交税费	2,542.43	860.22	1,682.21	195.56%
应付利息	40.82	20.24	20.58	101.68%
其他应付款	5,918.51	75.52	5,842.99	7,737.01%
其他流动负债	6,846.80	2,861.09	3,985.71	139.31%
流动负债合计	82,702.15	47,099.76	35,602.39	75.59%
长期借款				
非流动负债合计	2,879.06	298.69	2,580.37	863.90%
负债合计	85,581.21	47,398.45	38,182.76	80.56%

2017年末公司负债总额为 85,581.21万元，比上年 47,398.45 万元增长80.56%，资产负债率由 2016 年末的 53.54%下降为 52.5%，资产负债率较之去年略有降低。

负债变动的主要原因是：

(1) 短期借款较上年末增加 10,956.08 万元，增加 81.76%，主要系业务扩大，新增借款所致。

(2) 应付帐款较上年末增加 11,657.06 万元，增长 40.76%，主要系业务扩大，工程采购费增加所致。

(3) 应付职工薪酬较上年末增加 475.36 万元，增长 45.29%，主要系业务扩大，人员增加所致。

(4) 应交税费较上年末增加1,682.21 万元，增长 195.56%，主要系业务增加，增加企业所得税及增值税增加所致。

(5) 应付利息较上年末增加 20.58 万元，增长 101.68%，主要系银行贷款增加，相应应付利息增加所致。

(6) 其他应付款较上年末增加 5,842.99 万元，增长 7,737.01%，主要系限制性股票回购义务所致。

(7) 其他流动负债较上年末增加 3,985.71 万元, 增长139.31%, 主要系业务增加, 待转销项税额增加所致。

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	20,584.40	7,500.00	13,084.40	174.46%
资本公积	31,569.82	11,700.84	19,868.98	169.81%
盈余公积	3,199.19	2,261.15	938.04	41.49%
未分配利润	27,905.76	19,665.53	8,240.23	41.90%
少数股东权益				
股东权益合计	77,418.10	41,127.52	36,290.58	24%

2017 年末股东权益总额为 77,418.1 万元, 比上年 41,127.52万元增长88.24%。股东权益变动的主要原因是:

(1) 股本较上年末增加 13,084.4 万元, 增长 174.46%, 主要系本期公开发行股票所致。

(2) 资本公积较上年末增加 19,868.98 万元, 增长 169.81%, 主要系本期溢价发行股票所致。

(3) 盈余公积较上年末增加 938.04 万元, 增长41.49%, 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 8,240.23 万元, 增长 41.90%, 主要系本期实现的净利润增加所致。

(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	84,189.23	54,550.66	29,638.57	54.33%
营业成本	73,559.74	48,241.36	25,318.38	52.48%
利润总额	10,823.98	6,334.65	4,489.33	70.87%

净利润	9,178.27	5,303.76	3,874.51	73.05%
归属于母公司所有者的净利润	9,178.27	5,303.76	3,874.51	73.05%

2017 年度公司实现营业收入 84,189.23 万元，较上年增长 54.33%，实现利润总额 10,823.98 万元，较上年增长 70.87%，实现净利润 9,178.27 万元，较上年增长 73.05%，

主要系公司当年承接的工程订单较上年有较大增加，相应工程业务稳步增长所致。

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	9,527.67	6,810.37	2,717.30	39.90%
其中：销售费用				
管理费用	8,647.28	6,047.09	2,600.19	43.00%
财务费用	880.39	763.28	117.11	15.34%

2017年度公司发生期间费用9,527.67万元，增长39.90%。主要原因是：管理费用较上年增加 2,600.19 万元，增长 43.00%，主要系随着收入增长相应管理费用增加，员工增加、职工薪酬相应增加及租入新办公楼等原因所致。

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	-19,910.18	1,060.43	-20,970.61	-1,977.56%
投资活动产生的现金流量净额	-13,758.93	-1,213.62	-12,545.31	1,033.71%
筹资活动产生的现金流量净额	42,804.15	1,136.17	41,667.98	3,667.41%
现金及现金等价物净增加额	9,135.04	982.98	8,152.06	829.32%
期末现金及现金等价物余额	15,105.62	5,970.57	9,135.05	153.00%

2017 年公司现金及现金等价物增加额为9,135.04 万元，比上年增加8,152.06 万元，增长 829.32%。主要原因是：

（1）经营性活动产生的现金流量净额为-20,970.61 万元，比上年同期下降 1,977.56%，主要系原因为公司工程施工业务尚处于快速成长阶段，“前期垫资、分期结算、分期付款”模式使得工程的垫资较多，工程投入资金大于回笼资金；募投资项目苗场投入；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等原因，

（2）经营净现金流量同比下降所致。投资活动产生的现金流量净额为 -13,758.93 万元，比上年同期增长1,033.71%，主要系本期新设及收购增加子公司所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 42,804.15 万元，比上年同期增长 3,667.41%，主要系本期发行股票募集增加和借款增加所致。

元成环境股份有限公司董事会

2018年4月19日