

东华工程科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年，公司紧紧围绕自身发展战略和年度工作目标，积极应对经济下行的局面，狠抓经营结构调整、提质增效和风险防控工作，推动可持续发展。但因外部环境对公司经营生产影响较大，2016 年度整体经营和财务成果较 2015 年度有一定的下行。2016 年度公司实现营业收入 167,297.36 万元，利润总额 9,968.95 万元，归属于上市公司股东的净利润 8,180.02 万元。根据公司章程规定，现将 2016 年度财务决算情况报告如下，请予以审议。

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了大华审字[2017]003860 号标准无保留意见《审计报告》。公司 2016 年度会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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、经营成果情况

(一) 营业收入分析

本年度公司生产经营规模出现了一定程度的下降。2016 年度实现营业收入 167,297.36 万元，同比下降 53.95%，其中：工程总承包收入 148,240.68 万元，占营业收入的 88.61%，同比下降 56.92%；设计、技术性收入 18,976.23 万元，占营业收入的 11.34%，同比下降 1.02%。其他收入 80.46 万元，占营业收入的 0.05%。2016 年度营业收入下降的主要原因一是公司在建的康乃尔乙二醇和黔希乙二醇项目由于业主资金等原因，工程进度有所滞后；二是 2016 年新开工的泸天化聚碳酸酯和突尼斯 TSP 项目建设规模和工作量尚未形成。

（二）成本费用分析

1、2016 年度发生营业成本 136,920.57 万元,同比下降 56.78%,其中:工程总承包成本 123,418.81 万元,同比下降 59.59%;设计、技术性成本 13,490.05 万元,同比增长 18.47%。其他成本 11.71 万元。营业成本下降高于营业收入下降的主要原因是公司进一步加大内部挖潜创效力度,有效地控制了总承包项目的成本费用支出,进而提高了总承包项目的毛利率。

2、2016 年度发生管理费用 18,593.50 万元,同比下降 20.09%,主要原因为按照经济指标目标值完成情况调整了本年度的职工薪酬,同时公司认真执行“八项规定”,厉行节约,业务招待费、办公费等下降较大。

3、2016 年度发生财务费用-2,017.81 万元,同比下降 40.85%,主要系本年度公司取得了较大金额的汇兑收益所致。

4、2016 年度发生资产减值损失 3,317.34 万元,同比增长 21.29%,主要原因是公司应收账款、其他应收款期末余额增长且账龄增加,计提的坏账准备相应增加

（三）投资收益分析

2016 年度实现投资收益 1,144.20 万元,全部为按权益法确认的合肥王小郢污水处理有限公司的股权投资收益。

三、2016 年末财务状况

（一）2016 年末资产状况分析

报告期末,公司资产结构稳健,财务状况良好。截止 2016 年 12 月 31 日,公司资产总额 584,609.92 万元,比年初增加 10,273.79 万元,增长 1.79%,其中:

1、货币资金年末余额较年初增长 10.03%,主要原因是本年度收到了部分新开工项目业主支付的预付款,同时为防范资金风险对总承包项目的支出款项进行了相应的控制。

2、应收票据年末余额较年初下降 92.70%，主要系本年度将期初留存的银行承兑汇票用于支付工程款、采购款及到期托收所致。

3、应收账款净额年末较年初增长 14.57%，主要原因是本年度公司加大项目结算力度，并且新结算形成的应收账款尚未收到。此外，应收账款年末余额中账龄一年以内的为 45,828.10 万元，占全部应收账款的 54.04%。

4、预付款项年末余额较年初增长 37.34%，主要原因是天盈化工乙二醇等单体规模较大的总承包项目业已进入设备材料订货高峰时期，支付了大量的到货前预付款。

5、存货年末余额较年初下降 10.54%，主要原因：一是年初留存的在途物资部分已到货并安装领用；二是本年度加大项目结算力度相应减少了建造合同形成的已完工未结算工程。

（二）2016 年末负债状况分析

截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额 379,267.02 万元，比年初增加 4,010.02 万元，增长 1.07%，其中：

1、预收款项年末余额较年初增长 11.94%，主要原因是本年度收到了天盈化工乙二醇、泸天化聚碳酸酯等新开工项目的预付款项，且尚未与业主办理结算。

2、应付职工薪酬年末余额较年初下降 24.40%，主要原因为本年度公司根据经济指标目标值完成情况对职工薪酬进行了一定调整。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无拖欠职工工资的情形。

3、应交税费年末余额较年初增长 119.19%，主要原因：一是本年度部分总承包项目集中向业主开具了设备增值税发票、销项税额增幅较高；二是本年度抵扣的进项税额较上年同期减少。

（三）2016 年末股东权益状况分析

截止 2016 年 12 月 31 日，公司股东权益为 205,342.90 万元，较年初增加 6,263.76 万元，增长 3.15%，主要原因：一是报告期实

现归属于上市公司股东的净利润为 8,180.02 万元；二是根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2015 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东每 10 股派发 0.5 元（含税）现金股利，合计派发现金股利 2,230.17 万元；三是报告期少数股东权益增加 110.57 万元。

四、2016 年度现金流量情况

（一）经营活动产生的现金流量分析

2016 年度经营活动现金流入为 208,791.49 万元，同比下降 8.96%，主要由于国内经济下行，化工行业调整等因素，加之黔希乙二醇、康乃尔乙二醇等项目业主资金困难，项目进度款支付严重滞后。经营活动现金流出为 189,680.50 万元，同比下降 21.11%，主要原因是本年度加大了资金风险防范力度，严格把控黔希乙二醇、康乃尔乙二醇等业主未按计划支付建设资金的总承包项目的相关款项支付。经营活动产生的现金流量净额为 19,110.98 万元，同比增长 271.90%，主要系本年度经营活动现金流入下降幅度小于现金流出所致。

（二）投资活动产生的现金流量分析

2016 年度投资活动现金流入为 1,820.32 万元，主要系合肥王小郢污水处理有限公司长期股权投资现金分红 822.14 万元以及子公司贵州东华工程股份有限公司出售房产收到的转让款。投资活动现金流出为 3,171.89 万元，主要系本年度购买的办公设备、办公软件等款项支出以及向联营公司温州天泽大有环保能源有限公司、科领环保股份有限公司支付的投资款。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

筹资活动产生的现金流量净额为-2,285.48 万元，主要系根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2015 年 12 月 31 日总股本 446,034,534 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金，上述股利已于 2016 年 6 月发放完毕。

五、主营业务板块分析

单位：万元

业务名称	2016 年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比
总承包收入	148,240.68	123,418.81	16.74%	88.61%
设计、技术性收入	18,976.23	13,490.05	28.91%	11.34%
其他	80.45	11.71	85.45%	0.05%
合计	167,297.36	136,920.57	18.16%	100.00%

业务名称	2015 年			
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入占比
总承包收入	344,079.20	305,384.79	11.25%	94.71%
设计、技术性收入	19,172.52	11,386.62	40.61%	5.28%
其他	45.04	8.07	82.08%	0.01%
合计	363,296.76	316,779.48	12.80%	100.00%

公司 2016 年度实现利润总额 9,968.95 万元、净利润 8,332.79 万、归属于上市公司股东的净利润 8,180.02 万元, 同比分别下降 51.48%、53.84%、54.32%。2016 年度公司毛利率水平有所回升, 综合毛利率为 18.16%, 同比上升 5.36 个百分点, 其中: 总承包项目毛利率为 16.74%, 同比上升 5.49 个百分点; 设计、技术性项目毛利率为 28.91%, 同比下降 11.70 个百分点。综合毛利率上升的主要原因是公司加大内部挖潜创效力度, 通过优化设计方案以及严控总承包项目各类费用支出等手段有效提高了总承包项目的毛利率。设计、技术性项目毛利率下降的主要原因是设计、技术性成本中人工成本是最主要的部分。近年来大型化工项目投资乏力, 导致公司

签约的设计、技术性单个合同体量下降，进而由于规模效应导致单位人工成本上升。同时公司严格执行国家环保、安全、质量等方面的政策要求，加大了设计、技术性业务方面的相关投入，在一定程度上提升了成本费用。

六、主要财务指标分析

项目	指 标	2016 年	2015 年	增减幅度
盈利能力	营业利润率(%)	5.39	5.47	-0.08
	加权平均净资产收益率(%)	4.07	9.38	-5.31
	基本每股收益(元)	0.18	0.40	-0.22
偿债能力	资产负债率(%)	64.88	65.34	-0.46
	流动比率	1.39	1.38	0.01
	速动比率	0.93	0.85	0.08
营运能力	应收账款周转率(次)	2.11	4.24	-2.13
	存货周转率(次)	0.73	1.44	-0.71
增长能力	收入增长率(%)	-53.95	7.47	-61.42
	资本积累率(%)	3.15	7.56	-4.41
	资产增长率(%)	1.79	-19.93	21.72

1、盈利能力分析

营业利润率报告期较上年同期下降 0.08 个百分点。加权平均净资产收益率较上年同期下降 5.31 个百分点，基本每股收益较上年同期下降 0.22 元，主要原因为报告期公司净资产随着利润的积累继续增长，但归属于上市公司股东的净利润下降较大。

2、偿债能力分析

2016 年末资产负债率为 64.88%，流动比率为 1.39，速动比率为 0.93。资产负债率较上年有所下降，流动比率、速动比率均较上年有所上升，但变动幅度不大。2016 年末预收账款占负债总额的

45.95%，扣除预收账款后的资产负债率为 35.06%，因此本公司实际偿债能力较强，财务风险较小。

3、营运能力分析

应收账款周转率较上年下降 2.13 次，存货周转率较上年下降 0.71 次，这两项指标较上年下降较大主要系 2016 年营业收入、营业成本下降较大所致。

4、增长能力

2016 年度公司总资产和净资产小幅增长，营业收入及利润等指标均下降较大，需要引起高度重视并采取有效措施。

七、募集资金使用情况

公司于 2007 年 7 月首发募集资金 33,600.00 万元，扣除各项发行费用 1,655.80 万元后，实际募集资金净额为 31,944.20 万元。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 31,944.20 万元（不含自有资金支付的上市审计费、律师费 265.00 万元及募集资金账户产生的利息扣除手续费后的净收入 298.57 万元），其中用于补充工程总承包项目营运资金 27,239.22 万元，用于投入研发中心项目 4,704.98 万元，募集资金已全部使用完毕。会计师事务所已对募集资金年度存放和使用情况出具大华核字[2017]001551 号《募集资金存放与使用情况鉴证报告》。

八、利润、利润分配及利润留存情况

2016 年度母公司实现净利润 9,380.33 万元，按照《公司法》及《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积 938.03 万元，加上年初未分配利润 121,228.39 万元，减去已分配的 2015 年度现金股利 2,230.17 万元，可供股东分配的利润为 127,440.52 万元。

2017 年是“十三五”规划落实的关键之年，公司将认真按照“十三五”战略规划和年初制定的各项工作目标与计划，尤其注重加强以下几项工作：一是切实做好工程清理和工程款清缴工作，同

时注重降低应收款项和存货的资金占用规模,提高资产运营效率和资金使用效率;二是加强管理,降本增效,努力实现公司整体盈利企稳回升;三要加大市场开拓力度,提高合同签约额度和质量;四要继续推进资本运作,为公司可持续发展提供有效支撑。

东华工程科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月三十日