

长江证券承销保荐有限公司
关于花王生态工程股份有限公司
2020 年度营业利润下滑的专项现场检查报告

经中国证券监督管理委员会《关于核准花王生态工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】1203 号）核准，花王生态工程股份有限公司（以下简称“公司”或“花王股份”）向社会公开发行面值总额 33,000 万元可转换公司债券。长江证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”）作为本次发行的保荐机构，指定郭忠杰、韩松担任保荐代表人，持续督导期间为 2020 年 8 月 18 日至 2021 年 12 月 31 日。

花王股份 2020 年的营业利润为 8,945,228.15 元，较 2019 年的 63,915,077.79 元下滑了 86.00%，根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》的规定，保荐机构对花王股份进行了专项现场检查，并出具专项现场检查报告。

一、本次现场检查的基本情况

保荐机构在获悉花王股份 2020 年度业绩大幅下滑的情况后，保荐代表人郭忠杰于 2021 年 4 月 25 日至 4 月 29 日在公司现场进行核查工作。检查人员查阅了公司 2020 年的相关财务资料，深入了解花王股份 2020 年经营情况、财务情况，对 2020 年业绩下滑的原因进行了认真的研究、分析。

二、花王股份 2020 年业绩变动情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	变动幅度
一、营业总收入	572,030,486.72	1,234,675,416.45	-53.67%
其中：营业收入	572,030,486.72	1,234,675,416.45	-53.67%
二、营业总成本	587,869,577.38	1,137,016,482.90	-48.30%
其中：营业成本	378,010,413.32	918,996,475.57	-58.87%
税金及附加	2,408,156.91	6,601,107.45	-63.52%
销售费用	6,121,928.53	8,026,902.19	-23.73%
管理费用	104,904,586.98	106,491,413.25	-1.49%
研发费用	27,816,737.05	41,263,524.82	-32.59%
财务费用	68,607,754.59	55,637,059.62	23.31%
其中：利息费用	70,124,972.63	55,762,659.38	25.76%

利息收入	1,849,946.09	595,284.18	210.77%
加：其他收益	58,783,601.43	34,970,152.40	68.10%
投资收益（损失以“-”号填列）	28,530,498.86	18,301,356.87	55.89%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,401,047.90	-5,867,887.47	-7.96%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,792,405.72	-26,282,749.10	62.82%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,945,228.15	63,915,077.79	-86.00%
加：营业外收入	952,872.29	64,659,781.16	-98.53%
减：营业外支出	2,148,235.51	2,708,265.35	-20.68%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,749,864.93	125,866,593.60	-93.84%
减：所得税费用	5,652,205.55	33,454,456.82	-83.10%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,097,659.38	92,412,136.78	-97.73%
归属于上市公司股东的净利润	21,543,319.31	97,392,981.19	-77.88%
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,543,319.31	97,392,981.19	-77.88%

三、花王股份 2020 年业绩下滑的主要原因

公司2020年度全年营业利润同比下降超过50%主要是“新冠疫情”不可抗力因素造成的：

1、2020年第一季度，受“新冠疫情”影响，公司大多数项目无法开工，导致2020年1季度公司出现了较大的亏损。

2、公司第一大的工程项目为位于武汉市临空港经济技术开发区的“国家网安基地项目”（包括“国家网络安全人才与创新基地项目施工总承包工程”和“国家网络安全人才与创新基地及临空港新城市政道路 PPP 项目”和相关设计项目）。

“国家网安基地项目”是武汉临空港经开区重点项目——国家网络安全学院项目的配套项目，公司承接的合同总金额为 22.5 亿。2019 年全年，“国家网安基地项目”实现收入 6.24 亿元，占公司 2019 年营业收入的 52.26%。

“国家网安基地项目”是公司在 2020 年合同体量第一大的项目，剩余合同金额相当于公司 2019 年全年营业收入的 1.32 倍，相当于公司 2020 年全年营业收入的 2.8 倍。由于“新冠疫情”影响，导致项目中断。一方面，项目在疫情期间无法实施施工；另一方面，在疫情得到一定缓解之后，项目一直迟迟未复工，其在 2020 年的施工总量无法按照合同约定进行，由此导致公司 2020 年前三季度和 2020 年全年的营业收入和营业利润同比大幅减少。

3、同时，受“新冠疫情”影响，公司新项目承接比较缓慢，也在一定程度上导致公司 2020 年营业收入和营业利润下滑。

四、提请上市公司注意的事项及建议

专项检查完毕后，保荐机构提请公司关注以下事项：对于公司营业利润同比下降的情况，公司应当做好相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实保护投资者利益。

五、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及上海证券交易所规定应当向中国证监会和交易所报告的事项

根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条的相关规定，保荐机构需要对上市公司业绩出现亏损或营业利润比上年同期下降 50% 以上情形进行专项现场检查，现场检查报告需要上报上海证券交易所。

六、花王股份及其他中介机构的配合情况

保荐机构进行现场检查过程中，公司及其他中介机构能够按照保荐机构的要求积极组织相关部门和人员，配合保荐机构的工作。

七、本次现场检查的结论

保荐机构认为，公司 2020 年度经营业绩大幅下滑主要原因为营业收入下降导致，主要是“新冠疫情”不可抗力因素造成的。对于公司未来的经营情况，保荐机构将本着勤勉尽责的态度，进行持续关注和督导，并及时披露相关信息。

（以下无正文）

(本页无正文,为《长江证券承销保荐有限公司关于花王生态工程股份有限公司
2020年度营业利润下滑之专项现场检查报告》之签字盖章页)

保荐代表人:

郭忠杰

郭忠杰

韩松

韩松

长江证券承销保荐有限公司



2021年4月30日