

渤海水业股份有限公司

2015 年度财务决算报告

现将公司 2015 年度财务决算报告情况报告如下：

一、财务决算报告主要数据和财务指标

类别	序号	项目	金额（万元）	本年比上年增减
利润表	1	营业收入	76,124.07	4.53%
	2	营业成本	57,677.48	2.43%
	3	销售费用	731.86	7.72%
	4	管理费用	6,806.54	20.83%
	5	财务费用	-1,270.49	63.91%
	6	利润总额	7,314.59	17.05%
	7	所得税	2,627.23	12.30%
	8	归属于母公司的净利润	4,535.58	7.60%
资产负债表	9	总资产	244,243.02	2.56%
	10	总负债	130,369.83	0.52%
	11	归属于母公司的股东权益	100,388.40	4.73%
财务指标	12	资产负债率	53.38%	-1.09%
	13	基本每股收益	0.23	-4.17%
	14	归属于母公司的每股净资产	5.15	-6.27%
	15	加权平均净资产收益率	4.62%	-0.13%

二、关于财务决算报告的说明

变化较大的报表项目分析

(一) 资产负债表变化较大的项目分析

(单位：万元)

项目	本期数	上期数	差额	变动幅度
应收票据	853.66	-	853.66	100.00%
应收账款	12181.21	8618.01	3563.20	41.35%
预付款项	181.30	278.02	-96.71	-34.79%
其他应收款	1911.11	1265.21	645.90	51.05%
其他流动资产	96.20	-	96.20	100.00%
可供出售金融资产	806.01	600.00	206.01	34.34%
长期应收款	19046.36	34957.43	-15911.07	-45.52%
无形资产	31048.23	19786.88	11261.35	56.91%
其他非流动资产	852.01	-	852.01	100%
短期借款	13500.00	-	13500.00	100.00%
应付票据	8000.00	4200.00	3800.00	90.48%
应付账款	27790.57	53746.87	-25956.30	-48.29%
预收款项	988.82	637.71	351.11	55.06%
应付职工薪酬	135.35	73.86	61.49	83.24%
一年内到期的非流动负债	18154.00	-	18154.00	100.00%
递延收益	6226.21	4643.96	1582.24	34.07%

(1) 应收票据增长 100.00%，主要系子公司收到客户承兑汇票水费所致；

(2) 应收账款增长 41.35%，主要系子公司销售设备和应收水费增加所致；

(3) 预付账款下降 34.79%，主要系本科目包含的固定资产和无形资产项目金额减少所致；

(4) 其他应收款增长 51.05%，主要系子公司的往来款增加所致；

(5) 其他流动资产增长 100.00%，主要系认证进项税发票剩余留抵所致；

(6) 可供出售金融资产增长 34.34%，主要系子公司参股力恒生态(天津)饮用水制造有限公司所致；

(7) 长期应收款减少 45.52%，主要系子公司收回 BT 项目回购款所致；

(8) 无形资产增长 56.91%，主要系子公司新增投资嘉润达新乐第一污水处理厂项目和广西宇润柳州新兴污水处理厂项目所致；

(9) 其他非流动性资产 100%，主要系预计计入的固定资产和无形资产增加所致；

(10) 短期借款增长 100%，主要系子公司新增短期银行贷款所致；

(11) 应付票据增长 90.48%，主要系子公司增加承兑汇票支付原水费所致；

(12) 应付账款减少 48.29%，主要系子公司支付了工程款所致；

(13) 预收账款增长 55.06%，主要系子公司预收工程款增加所致；

(14) 应付职工薪酬增长 83.24%，主要系子公司计提绩效所致；

(15) 一年内到期的非流动负债增长 100.00%，主要系子公司一年内到期的银行贷款增加所致；

(16) 递延收益增长 34.07%，主要系子公司收到的政府补贴增加所致。

(二) 利润表变化较大的项目分析

(单位：万元)

项目	本期数	上期数	差额	变动幅度
营业收入	76,124.07	72,824.93	3,299.14	4.53%
营业成本	57,677.48	56,308.78	1,368.70	2.43%
销售费用	731.86	679.43	52.43	7.72%
管理费用	6,806.54	5,633.19	1,173.34	20.83%
财务费用	-1,270.49	-775.12	-495.37	63.91%
资产减值损失	57.71	-150.54	208.25	-138.34%
营业利润（亏损以“-”号填列）	7,250.23	6,116.23	1,134.00	18.54%
加：营业外收入	217.80	163.98	53.83	32.83%
减：营业外支出	153.45	30.92	122.53	396.29%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,314.59	6,249.29	1,065.30	17.05%

减：所得税费用	2,627.23	2,339.43	287.80	12.30%
净利润（净亏损以“-”号填列）	4,687.36	3,909.86	777.50	19.89%
归属于母公司所有者的净利润	4,535.58	4,215.37	320.21	7.60%
少数股东损益	151.78	-305.51	457.29	-149.68%

(1) 营业收入增长 4.53%，主要系报告期内工程施工收入、污水处理费收入增加所致；

(2) 营业成本增长 2.43%，主要系报告期内公司新设污水厂无形资产摊销、药剂费增加所致；

(3) 销售费用增长 7.72%，主要系报告期内人工费增加所致；

(4) 管理费用增长 20.83%，主要系报告期内人工费、中介机构服务费、房租及物业费增加所致；

(5) 财务费用增长 63.91%，主要系子公司利息支出减少所致；

(6) 资产减值损失减少 138.34%，主要系子公司应收款项计提坏账准备增加所致；

(7) 营业利润增长 18.54%，主要系报告期内工程施工利润、污水处理利润增加所致；

(8) 营业外收入增长 32.83%，主要系子公司收到政府补贴收入所致；

(9) 营业外支出增长 396.29%，主要系子公司处置非流动性资产损失所致；

(10) 所得税费用增长 12.30%，主要系报告期内利润总额较上期增加所致；

(11) 净利润增长 19.89%，主要系报告期内工程施工利润、污水处理利润增长所致；

(12) 归属于母公司所有者的净利润增长 7.60%，主要系报告期内工程施工利润、污水处理利润增长所致；

(13) 少数股东损益减少 149.68%，主要系子公司亏损减少导致少数股东权益增加所致。

渤海水业股份有限公司

2016 年 3 月 25 日