

渤海水业股份有限公司

2016 年度财务决算报告

渤海水业股份有限公司（以下简称“渤海股份”或“公司”）2016 年度财务报表已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（CAC 证审字[2017]0133 号）。审计意见认为，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，公允反映了渤海股份 2016 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

现将公司 2016 年度财务决算报告情况报告如下：

一、财务报表合并范围变化：

2016 年合并范围增加了三家新设成立的子公司，分别为天津市滨生源科技发展有限公司，主要从事水净化设备销售及相关业务；新乐市诚润污水处理有限公司，主要从事污水处理业务；天津市爱可迅科技有限公司，主要从事计算机软硬件技术服务等有关业务。

二、公司主要财务数据和财务指标：

类别	序号	项目	本年数据 (万元)	上年数据 (万元)	差额	本年去上 年增减
利润表	1	营业收入	79,878.43	76,124.07	3,754.36	4.93%
	2	营业成本	61,579.33	57,677.48	3,901.85	6.76%
	3	销售费用	572.05	731.86	-159.81	-21.84%
	4	管理费用	7,696.57	6,806.54	890.03	13.08%
	5	财务费用	1,399.26	-1,270.49	2,669.75	-210.14%
	6	利润总额	7,088.02	7,314.59	-226.58	-3.10%
	7	所得税费用	2,619.20	2,627.23	-8.03	-0.31%
	8	归属于母公司的净利润	4,254.59	4,535.58	-280.99	-6.20%
资产负债率	9	总资产	346,469.45	244,243.02	102,226.43	41.85%
	10	总负债	228,102.94	130,369.83	97,733.11	74.97%
	11	归属于母公司的股东权益	104,642.99	100,388.40	4,254.60	4.24%
财务	12	资产负债率	65.84%	53.38%	12.46%	12.46%

类别	序号	项目	本年数据 (万元)	上年数据 (万元)	差额	本年去上 年增减
指标	13	基本每股收益 (元)	0.22	0.23	-0.01	-4.35%
	14	归属于母公司的每股净资产 (元)	5.37	5.15	0.22	4.20%
	15	加权平均净资产收益率	4.15%	4.62%	-0.47%	-0.47%

报告期内，公司实现营业收入 79,878.43 万元，实现归属于母公司净利润 4,254.59 万元，年末资产负债率 65.84%，基本每股收益 0.22 元，归属于母公司的每股净资产 5.37 元，加权平均净资产收益率 4.15%。

报告期末，公司总资产 346,469.45 万元，比去年同期增加 102,226.43 万元，增长 41.85%，主要因为非公开发行股份募集资金 89,630 万元导致公司总资产增加；总负债 228,102.94 万元，比去年同期增加 97,733.11 万元，增长 74.97%，主要因为 2016 年末非公开发行股份登记工作尚未完成所致。

三、公司财务状况和经营成果分析

(一) 资产类主要科目变动情况分析

单位：万元

序号	项目	期末数	期初数	差额	变动幅度
1	货币资金	46,039.45	30,794.54	15,244.92	49.51%
2	应收账款	20,504.76	12,181.21	8,323.54	68.33%
3	存货	1,241.29	3,644.78	-2,403.49	-65.94%
4	一年内到期的非流动资产	1,487.96	0	1,487.96	100.00%
5	可供出售金融资产	1,706.01	806.01	900.00	111.66%
6	长期应收款	8,642.49	19,046.36	-10,403.87	-54.62%
7	长期股权投资	43,950.67	5,146.35	38,804.33	754.02%
8	在建工程	11,240.28	7,206.77	4,033.51	55.97%
9	长期待摊费用	11,281.05	17,423.01	-6,141.96	-35.25%
10	其他非流动资产	56,223.83	852.01	55,371.82	6498.93%

(1) 货币资金较上年增加 15,244.92 万元，增长 49.51%，主要由于用于偿还银行贷款的募集资金到账所致。

(2) 应收账款较上年增加 8,323.54 万元, 增长 68.33%, 主要由于应收原水费及应收工程款增加所致。

(3) 存货较上年减少 2,403.49 万元, 降低 65.94%, 主要由于子公司工程施工于本年度按完工进度转入工程成本所致。

(4) 一年内到期的非流动资产较上年增加 1,487.96 万元, 增长 100%, 主要由于长期应收款中北辰 BT 项目外环北路北延一期工程、大邱庄管网 BT 项目有一年内到期的回购款, 由长期应收款转入一年内到期的非流动资产。

(5) 可供出售金融资产较上年增加 900 万元, 增长 111.66%, 主要由于新增对参股公司中福天河智慧养老产业运营管理(天津)有限公司的投资所致。

(6) 长期应收款较上年减少 10,403.87 万元, 降低 54.62%, 主要由于子公司本年度收回 BT 项目款所致。

(7) 长期股权投资较上年增加 38,804.33 万元, 增长 754.02%, 主要由于 2016 年 12 月嘉诚环保 22.55%股份已过户登记至公司名下所致。

(8) 在建工程较上年增加 4,033.51 万元, 增长 55.97%, 主要由于子公司建设净水厂、老旧管网改造等工程投资增加所致。

(9) 长期待摊费用较上年减少 6,141.96 万元, 降低 35.25%, 主要由于子公司水源地保护区建设工作完成, 冲减相关其他应付款所致。

(10) 其他非流动资产较上年增加 55,371.82 万元, 主要由于现金收购嘉诚环保的 32.45%股权过户工作尚未完成, 支付的股权收购款暂时计入其他非流动资产所致。

(二) 负债及所有者权益类主要科目变动情况分析

单位：万元

序号	项目	期末数	期初数	差额	变动幅度
1	短期借款	37,850.00	13,500.00	24,350.00	180.37%
2	应付票据	3,637.00	8,000.00	-4,363.00	-54.54%
3	应付账款	37,241.75	27,790.57	9,451.18	34.01%
4	应交税费	2,972.60	1,116.85	1,855.74	166.16%
5	其他应付款	93,671.81	9,832.04	83,839.77	852.72%
6	长期借款	9,500.00	30,626.00	-21,126.00	-68.98%
7	归属于母公司股东权益	104,642.99	100,388.40	4,254.59	4.24%

(1) 短期借款较上年增加 24,350 万元，增长 180.37%，主要由于子公司本年短期银行贷款增加所致。

(2) 应付票据较上年减少 4,363 万元，降低 54.54%，主要由于子公司承兑汇票到期所致。

(3) 应付账款较上年增加 9,451.18 万元，增长 34.01%，主要由于子公司应付工程款增加所致。

(4) 应交税费较上年增加 1,855.74 万元，增长 166.16%，主要由于收购嘉诚环保，为嘉诚环保的自然人股东李华青、李哲计提代扣代缴个人所得税所致。

(5) 其他应付款较上年增加 83,839.77 万元，增长 852.72%，主要由于收到非公开发行股份募集资金认购款项所致。

(6) 长期借款较上年减少 21,126 万元，降低 68.98%，主要由于子公司长期借款即将到期，调整至一年内到期非流动负债所致。

(7) 归属于母公司股东权益较上年增加 4,254.59 万元，增长 4.24%，主要由于公司 2016 年度净利润所致。

(三) 损益类主要科目变动情况分析

序号	项目	本年数	上年数	差额	变动幅度
1	一、营业收入	79,878.43	76,124.07	3,754.36	4.93%
2	营业成本	61,579.33	57,677.48	3,901.85	6.76%
3	税金及附加	1,276.83	3,282.62	-2,005.80	-61.10%
4	财务费用	1,399.26	-1,270.49	2,669.75	-210.14%
5	归属于母公司所有者的净利润	4,254.59	4,535.58	-280.99	-6.2%

(1) 营业收入增长 3,754.36 万元，主要因公司工程收入增加所致。

(2) 税金及附加较上年减少 2,005.80 万元，降低 61.10%，主要由于 2016 年 5 月 1 日起营改增所致。

(3) 财务费用较上年增加 2,669.75 万元，主要由于子公司 BT 项目减少，本年 BT 项目收益较去年减少所致。

渤海水业股份有限公司

2017 年 3 月 20 日