

渤海水业股份有限公司

2017 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”）2017 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[2018]0398 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 2017 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况，以及 2017 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 2017 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：

2017 年新设成立天津铸福健康信息咨询有限公司，主要从事健康信息咨询及相关业务；新设成立天津市雍泉水务有限公司，主要从事自来水供水业务；新设成立贺兰县海兰投资发展有限公司，主要从事投资建设管理业务。

2017 年 1 月，公司发行股票收购嘉诚环保工程有限公司 55% 股权完成交易，自 2017 年 2 月将嘉诚环保工程有限公司及其子公司纳入合并范围。

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	本年与 上年增 减
利 润 表	1	营业收入	166,294.61	79,878.43	86,416.18	108.18%
	2	营业成本	116,624.93	61,579.33	55,045.60	89.39%
	3	销售费用	1,705.46	572.05	1,133.41	198.13%
	4	管理费用	15,851.55	7,696.57	8,154.98	105.96%
	5	财务费用	9,196.09	1,399.26	7,796.83	557.21%

类别	序号	项目	本年数据 (万元)	上年数据 (万元)	差额	本年与 上年增 减
	6	利润总额	21,923.02	7,088.02	14,835.00	209.30%
	7	所得税费用	4,409.55	2,619.20	1,790.35	68.35%
	8	归属于母公司的净利润	11,313.85	4,254.59	7,059.25	165.92%
资产负债率	9	总资产	565,252.10	346,469.45	218,782.65	63.15%
	10	总负债	317,722.05	228,102.94	89,619.11	39.29%
	11	归属于母公司所有者权益	203,715.27	104,642.99	99,072.28	94.68%
财务指标	12	资产负债率	56.21%	65.84%	-9.63%	-9.63%
	13	基本每股收益(元)	0.46	0.22	0.24	109.09%
	14	归属于母公司的每股净资产(元)	7.72	5.37	2.35	43.76%
	15	加权平均净资产收益率	5.93%	4.15%	1.78%	1.78%

报告期内，公司实现营业收入 166,294.61 万元，实现归属于母公司净利润 11,313.85 万元，年末资产负债率 56.21%，基本每股收益 0.46 元，归属于母公司的每股净资产 7.72 元，加权平均净资产收益率 5.93%。

报告期末，公司总资产 565,252.10 万元，比去年同期增加 218,782.65 万元，增长 63.15%；总负债 317,722.05 万元，比去年同期增加 89,619.11 万元，增长 39.29%，主要因为收购嘉诚环保完成，合并嘉诚环保报表数据导致总资产及总负债增加。

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	应收账款	73,886.50	20,504.76	53,381.75	260.34%
2	预付款项	5,772.68	214.91	5,557.77	2586.08%
3	其他应收款	8,161.86	987.20	7,174.66	726.77%
4	存货	39,576.20	1,241.29	38,334.91	3088.32%
5	持有待售资产	3,513.25	-	3,513.25	100.00%

序号	项目	期末数	期初数	差额	变动幅度
6	一年内到期的非流动资产	8,179.66	1,487.96	6,691.70	449.72%
7	长期应收款	17,738.65	8,642.49	9,096.16	105.25%
8	长期股权投资	7,727.86	43,950.67	-36,222.81	-82.42%
9	在建工程	5,917.26	11,240.28	-5,323.02	-47.36%
10	无形资产	162,308.13	32,099.39	130,208.74	405.64%
11	商誉	51,123.56	-	51,123.56	100.00%
12	其他非流动资产	5,951.03	56,223.83	-50,272.80	-89.42%

- (1) 应收账款较上年增加 53,381.75 万元，增长 260.34%。
- (2) 预付款项较上年增加 5,557.77 万元，增长 2586.08%。
- (3) 其他应收款较上年增加 7,174.66 万元，增长 726.77%。
- (4) 存货较上年增加 38,334.91 万元，增长 3088.32%。
- (5) 持有待售资产较上年增加 3,513.25 万元，增长 100%，主要由于公司拟将部分资产出售，该部分资产转入持有待售资产所致。
- (6) 一年内到期的非流动资产较上年增加 6,691.70 万元，增长 449.72%。
- (7) 长期应收款较上年增加 9,096.16 万元，增长 105.25%。
- (8) 长期股权投资较上年减少 36,222.81 万元，降低 82.42%。
- (9) 在建工程较上年减少 5,323.02 万元，降低 47.36%，主要由于子公司部分在建工程转固所致。
- (10) 无形资产较上年增加 130,208.74 万元，增长 405.64%。
- (11) 商誉较上年增加 51,123.56 万元，增长 100%。
- (12) 其他非流动资产较上年减少 50,272.80 万元，降低 89.42%。

以上项目的变化，除持有待售资产和在建工程以外，均主要由于收购嘉诚环保完成，合并嘉诚环保财务报表数据导致有大幅的增减变动。

（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	85,597.19	37,850.00	47,747.19	126.15%
2	应付票据	4,780.00	3,637.00	1,143.00	31.43%
3	应付账款	73,709.70	37,241.75	36,467.95	97.92%
4	预收款项	6,326.33	1,137.06	5,189.27	456.38%
5	应交税费	4,466.22	2,972.60	1,493.62	50.25%
6	其他应付款	22,360.12	93,671.81	-71,311.69	-76.13%
7	其他流动负债	5,913.85	-	5,913.85	100.00%
8	长期借款	52,480.00	9,500.00	42,980.00	452.42%
9	长期应付款	31,579.23	14,000.00	17,579.23	125.57%

（1）短期借款较上年增加 47,747.19 万元，增长 126.15%。

（2）应付票据较上年减少 1,143.00 万元，降低 31.43%。

（3）应付账款较上年增加 36,467.95 万元，增长 97.92%。

（4）预收款项较上年增加 5,189.27 万元，增长 456.38%

（5）应交税费较上年增加 1,493.62 万元，增长 50.25%。

（6）其他应付款较上年减少 71,311.69 万元，减少 76.13%，主要由于非公开发行股票登记工作完成，原计入其他应付款的款项已转入所有者权益所致。

（7）其他流动负债较上年增加 5,913.85 万元，增长 100%%。

（8）长期借款较上年增加 42,980 万元，增长 452.42%。

（9）长期应付款较上年增加 17,579.23 万元，增加 125.57%。

以上项目的变化，除其他应付款以外，均主要由于收购嘉诚环保完成，合并嘉诚环保财务报表数据导致有大幅的增减变动。

(三) 损益类主要科目变动情况分析

单位：万元

序号	项目	本年数	上年数	差额	变动幅度
1	一、营业收入	166,294.61	79,878.43	86,416.18	108.18%
2	营业成本	116,624.93	61,579.33	55,045.60	89.39%
3	销售费用	1,705.46	572.05	1,133.41	198.13%
4	管理费用	15,851.55	7,696.57	8,154.98	105.96%
5	财务费用	9,196.09	1,399.26	7,796.83	557.21%
6	归属于母公司所有者的净利润	11,313.85	4,254.59	7,059.25	165.92%

- (1) 营业收入较上年增加 86,416.18 万元，增长 108.18%。
- (2) 营业成本较上年增加 55,045.6 万元，增长 89.39%。
- (3) 销售费用较上年增加 1,133.41 万元，增长 198.13%。
- (4) 管理费用较上年增加 8,154.98 万元，增长 105.96%。
- (5) 财务费用较上年增加 7,796.83 万元，增长 557.21%。
- (6) 归属于母公司所有者的净利润较上年增加 7,059.25 万元，增长 165.92%。

以上项目的变化，均主要由于收购嘉诚环保完成，合并嘉诚环保财务报表数据导致有大幅的增减变动。

渤海水业股份有限公司

2018 年 4 月 26 日