

渤海水业股份有限公司

2023 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”）2023 年财务决算及 2024 年财务预算情况如下：

一、2023 年财务决算情况

渤海股份 2023 年度财务报表已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字【2024】第 3-00278 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2023 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

2023 年注销子公司天津朴道水处理科技有限公司、天津市爱可迅科技有限公司。

（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 (调整后) (万元)	差额 (万元)	本年比上年 增减
利润表	1	营业收入	184,476.01	175,333.93	9,142.08	5.21%
	2	营业成本	138,718.90	134,954.24	3,764.66	2.79%
	3	归属于母公司的净利润	2,012.18	1,636.64	375.54	22.95%
资产负债表	4	总资产	798,605.73	810,513.35	-11,907.62	-1.47%
	5	总负债	533,768.69	547,918.18	-14,149.49	-2.58%
	6	归属于母公司所有者权益	211,530.04	210,332.11	1,197.93	0.57%
财务指标	7	资产负债率	66.84%	67.60%	-0.76%	-1.12%
	8	基本每股收益（元）	0.0571	0.0464	0.0107	23.06%

类别	序号	项目	本年数据 (万元)	上年数据 (调整后) (万元)	差额 (万元)	本年比上年 增减
	9	归属于母公司的每股净资产(元)	6.00	5.96	0.04	0.67%
	10	加权平均净资产收益率	0.95%	0.78%	0.17%	21.79%

报告期内，公司实现营业收入 184,476.01 万元，实现归属于母公司净利润 2,012.18 万元，年末资产负债率 66.84%，基本每股收益 0.0571 元，归属于母公司的每股净资产 6.00 元，加权平均净资产收益率 0.95%。

报告期末，公司总资产 798,605.73 万元，比上年末减少 11,907.62 万元，降低 1.47%；总负债 533,768.69 万元，比上年末减少 14,149.49 万元，降低 2.58%；归属于母公司所有者权益 211,530.04 万元，比上年末增加 1,197.93 万元，增长 0.57%。

(三) 公司财务状况和经营成果分析

1. 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	应收票据	2,294.28	5,387.57	-3,093.29	-57.42%
2	其他应收款	3,072.19	1,771.28	1,300.91	73.44%
3	存货	8,923.54	15,192.90	-6,269.36	-41.27%
4	合同资产	45,386.19	69,934.23	-24,548.04	-35.10%
5	一年内到期的非流动资产	13,021.89	9,894.05	3,127.84	31.61%
6	无形资产	63,398.94	48,134.50	15,264.44	31.71%
7	其他非流动资产	3,978.98	1,290.81	2,688.17	208.25%

(1) 应收票据较期初减少 3,093.29 万元，降低 57.42%，主要系公司应收票据减少所致。

(2) 其他应收款较期初增加 1,300.91 万元，增长 73.44%，主要系公司保证金增多所致。

(3) 存货较期初减少 6,269.36 万元，降低 41.27%，主要系公司存货减少所致。

(4) 合同资产较期初减少 24,548.04 万元，降低 35.10%，主要系公司合同资产结算所致。

(5) 一年内到期的非流动资产较期初增加 3,127.84 万元，增长 31.61%，主要系公司一年内到期的长期应收款增多所致。

(6) 无形资产较期初增加 15,264.44 万元，增长 31.71%，主要系子公司无形资产增多所致。

(7) 其他非流动资产较期初增加 2,688.17 万元，增长 208.25%，主要系子公司预付在建工程款所致。

2. 负债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	应付票据	7,000.00	36,599.44	-29,599.44	-80.87%
2	应交税费	3,751.47	2,882.62	868.85	30.14%
3	其他流动负债	5,944.41	14,726.61	-8,782.20	-59.63%
4	长期借款	110,559.39	66,063.92	44,495.47	67.35%

(1) 应付票据较期初减少 29,599.44 万元，降低 80.87%，主要系公司应付票据减少所致。

(2) 应交税费较期初增加 868.85 万元，增长 30.14%，主要系公司应交增值税、所得税增多所致。

(3) 其他流动负债较期初减少 8,782.20 万元，降低 59.63%，主要系公司一年期融资减少所致。

(4) 长期借款较期末增加 44,495.47 万元，增长 67.35%，主要系公司长期借款增多所致。

3. 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 (调整后)	差额	变动幅度
1	研发费用	4,476.28	1,039.17	3,437.11	330.76%
2	其他收益	2,507.27	1,638.50	868.77	53.02%
3	投资收益	752.28	3,692.99	-2,940.71	-79.63%
4	所得税费用	364.55	1,435.52	-1,070.97	-74.61%

(1) 研发费用较上年增加 3,437.11 万元，增长 330.76%，主要系公司研发项目支出增多所致。

(2) 其他收益较上年增加 868.77 万元，增长 53.02%，主要系公司结转递延收益所致。

(3) 投资收益较上年减少 2,940.71 万元，降低 79.63%，主要系对联营企业的投资收益减少所致。

(4) 所得税费用较上年减少 1,070.97 万元，降低 74.61%，主要系公司递延所得税资产增多所致。

二、2024 年财务预算情况

渤海股份根据以往年度的经营状况，考虑市场和业务拓展计划，在充分考虑资产状况、经营能力以及成本费用的基础上，结合行业状况及发展前景，以经审计的 2023 年度的经营业绩为基础，按照合并报表口径，编制 2024 年度的财务预算。

(一) 基本假设

- 1.公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2.公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3.公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4.公司所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大变化；
- 5.公司的生产经营计划、营销计划、投资计划能够顺利执行，不受政府行为的重大影响，不存在因市场需求或供求价格变化等使各项计划的实施发生困难；
- 6.公司各项业务合同顺利达成，并与合同方无重大争议和纠纷，经营政策不需做出重大调整；

7.无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

（二）预算编制的基础和范围

1.本预算报告所选用的会计政策在各重要方面均与公司实际采用的相关会计政策一致；

2.在公司制订的经营计划基础上编制本预算；

3.本预算范围包括公司合并报表范围内的母公司及所有分公司、子公司。

（三）财务预算及说明

根据公司 2023 年度财务决算情况及 2024 年度公司战略目标、业务经营和市场拓展计划，在考虑经济环境、市场竞争等多种不确定因素的基础上，经过公司管理层研究讨论，编制了公司 2024 年度财务预算方案如下：2024 年度预计收入及利润较 2023 年保持稳定增长。该目标并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场、政策等多重因素影响，存在不确定性。

渤海水业股份有限公司

2024 年 4 月 29 日