

渤海水业股份有限公司

2021 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”）2021 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[2022]0249 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 2021 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况，以及 2021 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 2021 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

2021 年收购了衡水精臻环保技术有限公司，主要从事固体废物治理、危险废物治理等业务；收购了天津市房信供热有限公司及其控股子公司天津清新供热有限公司、天津市信新能源技术发展有限公司，主要从事供热服务等业务；收购了天津市重热供热技术工程有限公司，主要从事供热服务等业务。本期将其纳入合并范围。

2021 年，出售了嘉诚环保工程有限公司（现已更名为河北粤海水务集团有限公司）21% 股权，不再纳入合并范围。

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	181,222.75	188,706.14	-7,483.39	-3.97%
	2	营业成本	135,085.31	137,555.78	-2,470.47	-1.80%

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
	3	归属于母公司的净利润	1,144.07	2,019.32	-875.25	-43.34%
资产负债表	4	总资产	779,531.57	868,265.42	-88,733.85	-10.22%
	5	总负债	519,501.55	587,376.48	-67,874.93	-11.56%
	6	归属于母公司所有者权益	209,404.72	201,686.65	7,718.07	3.83%
财务指标	7	资产负债率	66.64%	67.65%	-1.01%	-1.49%
	8	基本每股收益（元）	0.0324	0.0573	-0.0249	-43.46%
	9	归属于母公司的每股净资产（元）	5.94	5.72	0.22	3.85%
	10	加权平均净资产收益率	0.57%	1.00%	-0.43%	-43.00%

报告期内，公司实现营业收入 181,222.75 万元，实现归属于母公司净利润 1,144.07 万元，年末资产负债率 66.64%，基本每股收益 0.0324 元，归属于母公司的每股净资产 5.94 元，加权平均净资产收益率 0.57%。

报告期末，公司总资产 779,531.57 万元，比上年末减少 88,733.85 万元，降低 10.22%；总负债 519,501.55 万元，比上年末减少 67,874.93 万元，降低 11.56%。

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	上年末数	差额	变动幅度
1	其他应收款	2,121.06	6,648.06	-4,527.00	-68.10%
2	持有待售资产	0.00	14,929.93	-14,929.93	-100.00%
3	长期应收款	66,008.18	3,816.68	62,191.50	1629.47%

序号	项目	期末数	上年末数	差额	变动幅度
4	长期股权投资	88,662.20	9,943.04	78,719.16	791.70%
5	在建工程	53,376.45	31,294.58	22,081.87	70.56%
6	使用权资产	11,492.71	0.00	11,492.71	100.00%
7	无形资产	44,074.47	223,749.28	-179,674.81	-80.30%
8	商誉	15,166.64	52,587.18	-37,420.54	-71.16%

(1) 其他应收款较上年末减少 4,527.00 万元，降低 68.10%，主要系保证金收回所致。

(2) 持有待售资产较上年末减少 14,929.93 万元，降低 100%，主要系持有待售资产交易完成所致。

(3) 长期应收款较上年末增加 62,191.50 万元，增长 1629.47%，主要系执行会计准则解释第 14 号进行列报调整所致。

(4) 长期股权投资较上年末增加 78,719.16 万元，增长 791.70%，主要系合并范围调整，股权变更所致。

(5) 在建工程较上年末增加 22,081.87 万元，增长 70.56%，主要系公司在建项目投建增多所致。

(6) 使用权资产较上年末增加 11,492.71 万元，增长 100%，主要系执行新租赁准则所致。

(7) 无形资产较上年末减少 179,674.81 万元，降低 80.30%，主要系执行会计准则解释第 14 号进行列报调整所致。

(8) 商誉较上年末减少 37,420.54 万元，降低 71.16%，主要系合并范围调整，商誉减少所致。

(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	上年末数	差额	变动幅度
1	应付票据	21,700.00	10,700.00	11,000.00	102.80%
2	其他应付款	31,927.23	24,542.57	7,384.66	30.09%
3	其他流动负债	6,915.25	23,659.33	-16,744.08	-70.77%
4	长期借款	42,293.76	89,530.26	-47,236.50	-52.76%
5	租赁负债	10,870.55	0.00	10,870.55	100.00%
6	长期应付款	34,485.99	54,369.74	-19,883.75	-36.57%

(1) 应付票据较上年末增加 11,000.00 万元，增长 102.80%，主要系公司应付票据增多所致。

(2) 其他应付款较上年末增加 7,384.66 万元，增长 30.09%，主要系并购款尚未支付完毕所致。

(3) 其他流动负债较上年末减少 16,744.08 万元，降低 70.77%，主要系子公司一年期融资减少所致。

(4) 长期借款较上年末减少 47,236.50 万元，降低 52.76%，主要系长期借款还款所致。

(5) 租赁负债较上年末增加 10,870.55 万元，增长 100%，主要系执行新租赁准则所致。

(6) 长期应付款较上年末减少 19,883.75 万元，降低 36.57%，主要系长期融资款还款所致。

(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	其他收益	2,655.46	3,864.87	-1,209.41	-31.29%
2	投资收益	4,546.06	522.56	4,023.50	769.96%
3	资产减值损失	-185.14	-77.03	-108.11	-140.35%
4	资产处置收益	-456.39	-1.56	-454.83	-29155.77%
5	归属于母公司股东的净利润	1,144.07	2,019.32	-875.25	-43.34%

(1) 其他收益较上年减少 1,209.41 万元，降低 31.29%，主要系收到政府补贴减少所致。

(2) 投资收益较上年增加 4,023.50 万元，增长 769.96%，主要系合并范围调整，股权变更所致。

(3) 资产减值损失较上年变动-108.11 万元，变动幅度-140.35%，主要系计提资产减值所致。

(4) 资产处置收益较上年减少 454.83 万元，主要系资产处置所致。

(5) 归属于母公司股东的净利润较上年减少 875.25 万元，降低 43.34%，主要系收入降低所致。

渤海水业股份有限公司

2022 年 4 月 29 日