



渤海水业股份有限公司

BOHAI WATER INDUSTRY CO.,LTD.

渤海水业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐宝平	董事	工作原因	吕林祥
柴新莉	独立董事	工作原因	朱虹

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘逸荣、主管会计工作负责人刘瑞深及会计机构负责人(会计主管人员)靳德柱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来计划和发展经营战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第九节 公司治理 .....	60
第十节 内部控制 .....	66
第十一节 财务报告 .....	67
第十二节 备查文件目录 .....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
四环药业	指	四环药业股份有限公司，现已更名为渤海水业股份有限公司
公司、上市公司、渤海股份	指	渤海水业股份有限公司
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
入港处	指	天津市水务局引滦入港工程管理处
经管办	指	天津市水利经济管理办公室
渤海发展基金	指	天津渤海发展股权投资基金有限公司
四环空港	指	北京四环空港药业科技有限公司
滨海水业	指	天津市滨海水业集团有限公司
独立财务顾问、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2014 年 1 月-12 月
上年同期	指	2013 年 1 月-12 月
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于"公司未来发展的展望"中"公司未来面临的风险"的部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	渤海股份	股票代码	000605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海水业股份有限公司		
公司的中文简称	渤海股份		
公司的外文名称（如有）	Bohai Water Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BHWI		
公司的法定代表人	刘逸荣		
注册地址	北京市顺义区南法信地区三家店村北		
注册地址的邮政编码	101399		
办公地址	天津市南开区红旗南路 325 号		
办公地址的邮政编码	300381		
公司网址	www.bohai-water.com		
电子信箱	dongmi@binhaiwater.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江波	王萍
联系地址	天津市南开区红旗南路 325 号	天津市南开区红旗南路 325 号
电话	022-23916822	022-23916822
传真	022-23916822	022-23916822
电子信箱	dongmi@binhaiwater.com	dongmi@binhaiwater.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 09 月 10 日	北京市顺义区南法信地区三家店村北	110000009775625	110222100023808	10002380-8
报告期末注册	2014 年 03 月 10 日	北京市顺义区南法信地区三家店村北	110000009775625	110222100023808	10002380-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1996 年 9 月 13 日上市以来，主营业务是起重机械制造与销售；2000 年 5 月由于股权转让，公司主营业务变更为生物制药；2014 年 3 月，由于实施重大资产重组，公司主营业务由生物制药变更为水务相关业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司 1996 年 9 月成立，控股股东为中联实业股份有限公司；2000 年 5 月，因股权转让，控股股东变更为四环生物产业集团；2007 年 12 月，泰达控股通过司法途径取得四环生物产业集团所持本公司股权，成为控股股东；2014 年 7 月，公司完成重大资产重组，公司控股股东由泰达控股变更为入港处。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
签字会计师姓名	沈芳、夏元清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	北京市西城区武定侯街 2 号泰康国际大厦 607-609	高岩、苏莹澜	2013 年 11 月-2016 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	728,249,273.32	706,317,665.55	3.11%	692,647,355.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,153,716.73	91,675,640.99	-54.02%	58,305,350.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,710,494.71	61,776,246.97	-32.48%	57,185,247.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,804,706.62	91,589,416.28	-19.42%	170,565,474.12
基本每股收益（元/股）	0.24	1.28	-81.25%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.24	1.28	-81.25%	0.36
加权平均净资产收益率	4.75%	16.07%	-11.32%	13.99%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,381,359,211.87	2,348,919,553.31	1.38%	1,785,363,474.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	958,526,825.53	617,492,148.21	55.23%	523,584,985.61

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,483.14	-25,587.21	-3,122,313.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,567,238.28	2,415,473.15	216,974.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,167.41	35,697,066.89	104,493.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-110,375.35	32,434.98	3,118,396.57	
减：所得税影响额	347,037.89	7,543,580.10	287,861.85	
少数股东权益影响额（税后）	429,952.47	676,413.69	-1,090,414.14	

合计	443,222.02	29,899,394.02	1,120,103.12	--
----	------------	---------------	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，是渤海股份完成重大资产重组，主业成功转型的起步之年。一年来，在全体股东的支持下，公司董事会针对未来发展面临的机遇和挑战，宏观把控公司发展脉搏，不断强化公司治理、规范公司运作，紧紧围绕“总体发展目标”，认真督导经营，通过运营机制创新、主业经营模式转型和培养新产业项目等措施，借力资本市场，全面推进公司转型发展，保持了公司持续健康发展的良好态势。

#### （一）规范公司治理

报告期内，公司董事会切实履行《公司法》、《证券法》等法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会各项决议，积极推进董事会各项决议实施。年初公司完成了董事会换届工作，对各专门委员会成员进行了调整，两届董事会平稳交接，成员组成、专业分布更加全面合理，进一步优化了公司的法人治理结构。全年共召开董事会八次，对公司更名、变更营业范围、定期报告、完善制度等重大事项进行审议，召集并组织召开了五次股东大会，采取了现场与网络投票相结合的方式，充分保障了公司股东特别是中小股东的知情权和投票权，投资者权益得到了切实保护。董事会各专门委员会的专业优势和职能作用进一步充分发挥，全年提名委员会召开两次会议，战略委员会召开一次会议，薪酬与考核委员会召开一次会议，审计委员会共召开四次会议。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和经营管理提供专业支持，为董事会科学决策提供有力保障。公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，努力提升管理水平，扎实、有效推进各项工作。

#### （二）完成重大资产重组

公司于2013年11月27日收到中国证券监督管理委员会的批复，核准本公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组方案。2013年12月5日，完成了本次重组拟置入资产100%股权的过户及工商变更登记工作。2014年3月4日，完成非公开发行股份募集重组配套资金股份发行及新增股份登记工作。2014年3月10日，完成公司名称、证券简称变更，经营范围变更为水务相关业务。2014年7月14日，完成发行股份购买资产新增股份上市工作，重大资产重组工作实施完成。

#### （三）各项业务稳步推进

供水业务保持稳定增长，公司在原有业务基础上，深入研究南水北调和地下水压采等行业政策变化，规避风险，抢抓机遇，全力拓展业务范围。通过完善管线输水监控系统，科学调度，统筹安排，狠抓水量、水质、管线、泵站四个核心环节，全面保障供水安全畅通。依托丰富的原水运营管理经验，承接了南水北调中线曹庄泵站运行管理工作，为滨海新区供水安全提供了有力保障。通过深入挖潜，不断推动科技创新，完成住建部“十二五”重点可研项目“饮用水处理膜组件及装备产业化”课题的研发实施工作。顺利实施各项管线占压切改项目，深入研究老旧管线非开挖修复技术、管材抢修技术，并在实践中推广应用。参与天津城市供水规划、村镇供水管理办法的制定工作，提前谋划村镇供水市场开发。

污水处理业务取得新突破。公司在宏观环境和行业政策利好、监管体系的不断完善的契机下，不断推进环保业务的一体化发展，着力拓展外埠市场，环境业务实现了向全国市场拓展的突破。实现武清第七污水处理厂、武清汽车园污水处理厂平稳运行，大邱庄综合污水处理厂顺利进入调试阶段，汽车园污水处理厂二期项目建设顺利完成。积极参与天津市“美丽乡村”建设，在武清区开展两项村庄污水处理工程项目并投入试运行，为开展乡村污水处理市场积累了运行管理经验和市场资源。实施了广西柳江县新兴工业园区污水处理BOT项目的前期工作，迈出拓展外埠市场第一步。

#### （四）总体经营业绩

报告期内，公司营业收入 72,824.93 万元，较上年增加 3.11%；利润总额 6,249.29 万元，同比减少 51.08%；公司总资产 238,135.92 万元，归属于上市公司股东权益 95,852.68 万元，加权平均净资产收益率 4.75%。公司经营活动产生的净现金流量为 7,380.47 万元，基本每股收益 0.24 元。

公司报告期内利润总额同比下降的主要原因系报告期内新投项目尚未到达正常产能，其成本费用的增加幅度大于营业收入的增长幅度，及管线占压补偿款等营业外收入减少所致。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动说明
营业收入	728,249,273.32	706,317,665.55	3.11%	主要系报告期内原水、自来水、污水处理销售收入增长所致
营业成本	563,087,813.91	530,783,295.60	6.09%	主要系原水费增加以及子公司水厂建设陆续完工投产致使折旧费用、运行电费、无形资产摊销费用增大所致；
销售费用	6,794,286.79	5,787,982.62	17.39%	主要系报告期内维修费用及人工费用增长所致
管理费用	56,331,947.70	49,592,705.22	13.59%	主要系报告期内人工费、中介费增长所致
财务费用	-7,751,190.82	-13,510,321.73	-42.63%	主要系报告期内贷款利息支出增加和收到的BT项目的利息收入减少所致
资产减值损失	-1,505,364.42	-3,123,534.69	-51.81%	主要系报告期内收回应收款项，转回坏账准备金额所致
营业利润	61,162,321.92	89,651,485.88	-31.78%	主要系报告期内新投项目尚未到达正常产能，其成本费用的增加幅度大于营业收入的增长幅度所致
所得税费用	23,394,278.61	36,644,776.13	-36.16%	主要系报告期内利润总额较上期减少所致
归属于母公司所有者的净利润	42,153,716.73	91,675,640.99	-54.02%	主要系报告期内新投项目尚未到达正常产能，其成本费用的增加幅度大于营业收入的增长幅度，及管线占压补偿款等营业外收入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	73,804,706.62	91,589,416.28	-19.42%	主要系经营活动往来流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	172,770,550.08	-204,501,401.09	184.48%	主要系报告期内渤海股份收到募集配套资金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-195,134,998.34	109,570,667.19	-278.09%	主要系报告期内新增银行贷款减少且偿还银行贷款数额增加所致
现金及现金等价物净增加额	51,440,258.36	-3,341,317.62	1639.52%	主要系报告期内渤海股份收到募集配套资金所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司明确了以供水主业为基础，大力发展污水和环境治理业务，积极培育和拓展产业链相关业务，实现水务环境领域一体化协同发展的战略目标。本报告期，公司认真执行董事会的决议，按照既定的战略目标，积极调整经营策略，全面进行技术改造，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序进行。公司实施完成了重大资产重组事项，主营业务已转变为水务相关业务，确保上市公司平稳过渡，并严格按照监管部门要求，规范公司治理结构，完善内控体系，确保公司规范运行。启动了公司ERP系统的建设工作，强化子公司财务管控，提高整个集团财务经营分析报告和财务预警能力。

继续提升供水板块业务，通过完善管线输水监控系统，科学调度，统筹安排，实现供应原水2.85亿立方米，较2014年任务指标超额完成10%，全年水质合格率和管网压力合格率均为100%。新承接了南水北调中线曹庄泵站运行管理工作，为滨海新区供水安全提供了有力保障。

污水处理板块业务实现了武清第七污水处理厂、武清汽车园污水处理厂平稳运行，大邱庄综合污水处理厂顺利进入试运行阶段，完成武清汽车零部件产业园污水处理厂二期项目建设工作。通过合资合作的方式，实现优势互补，获得广西柳江县新兴工业园区污水处理BOT项目。以“美丽乡村”政策为契机，在武清区开展两项村庄污水处理工程项目并投入试运行，为开展乡村污水处理市场积累了运行管理经验和市场资源。

全面推进工程建设板块，以推进工程进度，确保安全生产为重点，全力做好管线新建和切改工作，加强子公司工程项目管理，稳妥推进新建供水管线施工，重点做好相关项目的报建和施工管理。顺利实施各项管线占压切改项目，深入研究老旧管线非开挖修复技术、管材抢修技术，并在南水北调管线抢修中得以实践应用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

驱动业务收入变化的主要因素分析

报告期内，公司业务收入较去年同期增加3.11%，主要系报告期内原水及自来水收入保持持续增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
原水供水	销售量	吨	266,598,618	252,171,213	5.72%
	生产量	吨	270,850,978	256,193,450	5.72%
自来水供水	销售量	吨	35,707,624	29,217,094	22.21%
	生产量	吨	40,813,814	33,512,007	21.79%
污水处理	销售量	吨	2,481,764	1,361,889	82.23%
	生产量	吨	2,481,764	1,361,889	82.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司污水处理量本年较去年同期增加82.23%，主要系子公司天津市润达环境治理服务有限公司下属的武清第七污水处理厂及大邱庄污水处理厂项目于本年试运行，污水处理量增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	472,611,317.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	64.89%

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	天津塘沽中法供水有限公司	145,320,000.00	19.95%
2	天津津滨威立雅水业有限公司	135,661,545.25	18.63%
3	天津泰达津联自来水有限公司	105,076,823.68	14.43%
4	玖龙纸业（天津）有限公司	49,238,500.50	6.76%
5	天津大港油田集团有限责任公司	37,314,448.04	5.12%
合计	--	472,611,317.47	64.89%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原水供水	原水成本	388,605,786.84	71.01%	354,557,691.96	74.23%	9.60%
自来水供水	自来水成本	155,933,082.52	28.49%	122,134,956.61	25.57%	27.67%
污水处理	污水处理成本	2,696,095.37	0.49%	981,718.56	0.21%	174.63%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原水	原水	388,605,786.84	71.01%	354,557,691.96	74.23%	9.60%
自来水	自来水	155,933,082.52	28.49%	122,134,956.61	25.57%	27.67%
污水处理	污水处理	2,696,095.37	0.49%	981,718.56	0.21%	174.63%

说明

公司分行业、分产品的主要构成项目一致。

项目	占总成本比例	
	2014年	2013年
原水	58.17%	57.00%
水资源费	6.36%	5.12%
运行电费	10.34%	8.49%
折旧费和摊销费用	14.56%	13.10%
其他	10.56%	16.28%

合计	100.00%	100.00%
----	---------	---------

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	407,269,280.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	74.42%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	天津市水务局	331,859,017.15	60.64%
2	国网天津供电有限公司	45,070,213.00	8.24%
3	天津市财政局	27,192,910.06	4.97%
4	天津市华泰龙淡化海水有限公司	2,087,406.36	0.38%
5	山东建华阀门制造有限公司	1,059,734.00	0.19%
合计	--	407,269,280.57	74.42%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

项目	本期数	上期数	变动幅度 (%)	情况说明
销售费用	6,794,286.79	5,787,982.62	17.39%	
管理费用	56,331,947.70	49,592,705.22	13.59%	
财务费用	-7,751,190.82	-13,510,321.73	-42.63%	主要系报告期内贷款利息支出增加和收到的BT项目的利息收入减少所致

#### 5、研发支出

无。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	702,193,429.72	762,319,637.39	-7.89%
经营活动现金流出小计	628,388,723.10	670,730,221.11	-6.31%

经营活动产生的现金流量净额	73,804,706.62	91,589,416.28	-19.42%
投资活动现金流入小计	220,198,068.35	220,949,783.81	-0.34%
投资活动现金流出小计	47,427,518.27	425,451,184.90	-88.85%
投资活动产生的现金流量净额	172,770,550.08	-204,501,401.09	184.48%
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	315,200,000.00	-27.03%
筹资活动现金流出小计	425,134,998.34	205,629,332.81	106.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-195,134,998.34	109,570,667.19	-278.09%
现金及现金等价物净增加额	51,440,258.36	-3,341,317.62	1,639.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内投资活动现金流出小计较上年同期减少 88.85%，主要原因为渤海股份收到募集配套资金；
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 184.48%，主要原因为渤海股份收到募集配套资金；
3. 报告期内筹资活动产生的现金流较去年同期增加 106.75%，主要原因为报告期内偿还银行贷款数额增加；
4. 报告期内筹资活产生的现金流量净额较去年同期减少 278.09%，主要原因为报告期内新增银行贷款减少且偿还银行贷款数额增加；
5. 报告期内现金及现金等价物净额较去年同期增加 1639.52%，主要原因为渤海股份收到募集配套资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
原水供水	515,671,459.11	388,605,786.84	24.64%	5.73%	9.60%	-9.75%
自来水供水	177,957,379.52	155,933,082.52	12.38%	24.97%	27.67%	-13.05%
污水处理	2,579,449.07	2,696,095.37	-4.52%	73.90%	174.60%	-113.40%
分产品						
原水	515,671,459.11	388,605,786.84	24.64%	5.73%	9.60%	-9.75%
自来水	177,957,379.52	155,933,082.52	12.38%	24.97%	27.67%	-13.05%
污水处理	2,579,449.07	2,696,095.37	-4.52%	73.90%	174.60%	-113.40%

分地区						
天津地区	696,208,287.80	547,234,964.73	21.40%	10.23%	14.56%	-12.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	258,814,880.20	10.87%	186,374,621.84	7.93%	2.94%	主要系募集配套资金增加所致
应收账款	86,180,097.95	3.62%	89,374,716.83	3.80%	-0.18%	主要系报告期内收回天津泰达自来水逸仙科技工业园分公司水费所致
存货	32,148,844.32	1.35%	6,784,068.69	0.29%	1.06%	主要系报告期内空港三期及曹庄泵站增加存货所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	57,544,539.77	2.42%	74,049,599.90	3.15%	-0.73%	主要系报告期内南港水务及华泰龙在权益法下确认的损益减少所致
固定资产	1,137,227,817.47	47.76%	1,174,793,938.43	50.01%	-2.25%	主要系报告期内固定资产折旧增加所致
在建工程	63,329,494.32	2.66%	40,826,030.05	1.74%	0.92%	主要系报告期内宜达水厂取水改造工程增加所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款			65,000,000.00	2.77%	-2.77%	主要系报告期内归还短期贷款所致
长期借款	422,400,000.00	17.74%	517,800,000.00	22.04%	-4.30%	主要系报告期内归还长期贷款所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

#### （一）供水业务方面

1、公司是滨海新区引滦原水的唯一供应商和部分区域的自来水供应商，具备一定的区域垄断优势。从水源取水、原水输送、自来水净化到输水管网输送以及污水处理形成了完整产业链。公司通过资源优势建立的输配水中心创新供水模式获得了国家实用新型专利，通过分质供水能够更好的满足各产业功能区及大客户的多样性用水需求，可获得良好的经济效益和社会效益。

2、公司具有先进的水处理技术及高效的产业化能力。公司拥有的“院士专家工作站”有力推进创新技术成果产业化，在天津地区率先普遍应用膜处理技术、“V”型滤池、上向流脉冲澄清池等先进设备和工艺，全面推行全流程自动控制，确保水质全面优于国家标准。

3、公司具有较强的品牌优势。公司的全资子公司渤海水业先后被多次被评选为全国“优秀水利企业”、“知名水务企业”、“中国水业最具成长性投资运营类企业”、“最具成长力水业品牌”等称号。公司树立的良好品牌形象有助于公司拓展水务市场、完善产业链布局，使公司更具市场竞争力。

#### （二）污水业务方面

1、公司的污水处理业务范围全面。涵盖了市政生活污水处理、工业污水处理、高难度废水处理等多方面。公司紧抓政策机遇，顺势而为，积极参与“美丽天津”建设，分别承建了大邱庄污水处理厂、武清污水处理厂等多个污水处理项目，为今后相关业务的开展奠定了良好基础。

2、公司先后与天津市环境保护科学研究院、中核集团核工业北京化工冶金研究院等技术科研单位开展了战略合作，就水环境研究、水环境治理与管理运营、环保设备与技术服务等方面展开广泛合作，推动了公司技术水平和运营实力的持续提升。

公司将立足天津，面向全国，借力资本市场平台，通过市场化方式不断提升运营实力和资质能力，积极谋划新的转型策略，深入挖掘和全面发挥各项业务间相互支撑、相互推动的协同效应，统筹布局，联动发展，与供水业、环境业务一起构筑公司完善的水务环境一体化服务产业链，为社会提供高效、优质的环境治理服务。

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,205,350,988.83	79,150,000.00	1,422.87%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
天津市渤海水业集团有限公司	供水服务等	100.00%

天津市多源供水管理有限公司	供水服务等	100.00%
天津市润达环境治理服务有限公司	污水处理及再生利用	100.00%
天津市翔升商贸有限公司	批发零售及财务咨询服务	100.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,455.67
报告期投入募集资金总额	21,514.67
已累计投入募集资金总额	21,514.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2013年11月22日，中国证券监督管理委员会出具证监许可[2013]1481号文《关于核准四环药业股份有限公司向天津市水务局引深入港工程管理处等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本公司的重大资产重组，2013年12月23日，公司非公开发行股份30,005,586股，每股发行价格为10.15元，募集配套资金总额304,556,697.90元，扣除相关发行费用10,000,000.00元，公司本次非公开发行股份募集配套资金净额为人民币294,556,697.90元，该资金已于2013年12月24日存入公司开立的募集资金专户渤海银行天津分行北辰支行（账号2001053583000183）。上述募集资金业经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具华寅五洲证验字[2013]0009号验资报告。根据2013年7月26日召开的公司第四届董事会第十九次会议决定，本次募集资金将用于“天津市北辰区双青片区北辰西道、七纬路污水主干管及泵站工程BT项目”和“大邱庄综合污水处理厂BOT项目”，相关内容已在深交所公告。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司募集资金管理制度》的有关规定，公司对本次募集资金实施专户管理，专款专用。募集资金到位后，公司即与独立财务顾问兴业证券及渤海银行天津分行北辰支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。2014年3月5日，募集资金转至本公司全资子公司天津滨海水业集团有限公司（简称滨海水业）在渤海银行天津分行北辰支行开立的募集资金专户内（账号2000659884000223），用于募投项目“天津市北辰区双青片区北辰西道、七纬路污水主干管及泵站工程BT项目”；2014年4月25日，将“大邱庄综合污水处理厂BOT项目”募集资金120,493,700元转至滨海水业全资子公司天津市润达环境治理服务有限公司在渤海银行天津分行北辰支行开立的募集资金专户内（账号2001159351000298），再转至“大邱庄综合污水处理厂BOT项目”实施单位天津市润达环境治理服务有限公司的全资子公司天津市润达金源水务有限公司在渤海银行天津分行北辰支行在开立的募集资金专户内（账号2000951152000181）。截至2014年12月31日，公司已使用募集资金215,146,731.20元（其中包括公司以募集资金置换募投项目先期投入的自有资金10,812,479.70元），募集资金专用账户余额总计80,104,842.36元（其中包括利息收入694,875.66元）。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北辰双青BT项目	否	18,406.3	17,406.3	13,552.09	13,552.09	77.86%	2013年12月20日	1,497.94	否	否

大邱庄 BOT 项目	否	12,049.37	12,049.37	7,962.59	7,962.59	66.08%	2014 年 06 月 01 日			
承诺投资项目小计	--	30,455.67	29,455.67	21,514.68	21,514.68	--	--	1,497.94	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,455.67	29,455.67	21,514.68	21,514.68	--	--	1,497.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	上述两项工程均已完成建设, 尚未完成工程结算, 待工程结算价确定后, 继续支付剩余的工程款。北辰双青 BT 项目 2014 年进入回收期, 因工程结算工作尚未完成, 目前回购基数暂定为 16370.88 万元 (实际回购基数待工程结算工作完成后确定); 暂定回购基数小于预计回购基数, 由此基数计算的投资回报额小于预计效益 192.14 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2014 年 2 月 28 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为 10,812,479.70 元, 已经中审华寅五洲会计师事务所验证, 并出具 CHW 证专字[2014]0062 号专项审核报告。2014 年 4 月 28 日, 公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》, 同意用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金, 置换金额为 10,812,479.70 元。其中, 公司以自筹资金先期投入北辰双青 BT 项目 7,460,830.00 元, 滨海水业于 2014 年 6 月 18 日完成对预先投入自筹资金的置换; 公司以自筹资金先期投入大邱庄 BOT 项目 3,351,649.70 元, 润达金源于 2014 年 6 月 18 日完成自筹资金的置换。上述资金已转入公司自筹资金账户。</p> <p>如前所述, 对预先已投入募投项目的自筹资金已全部置换完毕。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司对募集资金进行专户存储管理, 存放于公司在渤海银行天津分行北辰支行开立的募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津市滨海水业集团有限公司	子公司	供水	供水服务	549,556,698.00	2,195,457,604.44	930,028,381.26	725,443,409.06	66,107,778.08	43,633,127.55
天津市多源供水管理有限公司	子公司	供水	供水服务	5,000,000.00	2,752,450.47	2,749,090.16	0.00	-931,535.92	-931,535.92
天津市润达环境治理服务有限公司	子公司	环境治理	污水处理及再生利用	130,493,700.00	194,168,199.86	127,963,538.32	2,805,864.26	-2,302,084.22	-1,891,124.57
天津市翔升商贸有限公司	子公司	商业	批发零售及财务咨询	10,000,000.00	5,991,517.58	5,991,517.58	0.00	-8,482.42	-8,482.42
天津市华泰龙淡化海水有限公司	参股公司	淡化海水	海水淡化	166,938,100.00	414,213,222.58	49,157,925.62	26,839,515.15	-51,196,349.44	-46,198,349.44

主要子公司、参股公司情况说明

公司实施板块化的业务经营，滨海水业为从事水务业务的经营生产平台，滨海水业的上述列示总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润数据系滨海水业及其下属子公司：天津龙达水务有限公司、天津市安达供水有限公司、天津宜达水务有限公司、天津泰达水务有限公司、天津瀚博管道工程有限公司财务数据合并数。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司	报告期内取得和处置子公司	对整体生产和业绩的影响
------	--------------	--------------	-------------

	目的	方式	
天津德维津港水业公司	业务调整	注销	未产生重大影响
湖北四环制药有限公司	重大资产重组	资产置出	未产生重大影响
湖北四环医药有限公司	重大资产重组	资产置出	未产生重大影响
北京四环空港药业科技有限公司	重大资产重组	资产置出	未产生重大影响
天津市滨海水业集团有限公司	重大资产重组	发行股份购买资产	公司重大资产重组实施完成，公司转变为水务类上市公司，公司控股股东实际控制人发生变更
天津市翔升商贸有限公司	拓展业务	出资设立	有利于提升上市公司业务能力，丰富公司业务模式

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）所处行业的环境及发展趋势

#### 1、国家大力支持水务环保产业发展，为行业带来的政策保障和机遇

李克强总理在2015年的政府工作报告提出：我国环保市场潜力巨大，要把环保产业打造成新兴的支柱产业。近年来，我国环保政策密集出台，《城镇排水与污水处理条例》、《环境保护十二五规划》、《污水处理费征收使用管理办法》、新《环境保护法》及其4项配套办法等政策的公布实施，形成推动行业发展的第一驱动力。即将出台的“水十条”对水环境综合治理提出了更高的要求，未来国内污水处理厂提标扩能改造的市场空间广阔，也为水务环保行业带来更多机遇。

#### 2、水价改革逐步推进，有利于供水行业提升盈利能力

近年来，国家相继出台了《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》、《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》等文件，要求积极推进水价改革，稳步推行阶梯水价，要充分发挥价格机制调节作用，工业和服务业用水要逐步实行超额累进加价制度，拉开高耗水行业与其他行业的水价差价，并提出在2015年底前，设市城市原则上要全面实行居民阶梯水价制度；具备实施条件的建制镇，也要积极推进居民阶梯水价制度。

### 3、污水处理行业突飞猛进，进入快速发展期

随着经济的快速发展，城市化进程稳步推进，工业污水和城市居民污水排放量均持续增加，国家对于污水排放整治的力度不断加大，污水处理行业的需求呈现出较快的增长。2014年底出台的《污水处理费征收使用管理办法》进一步规范了污水处理费征收使用管理，保障城镇污水处理设施运行维护和建设，防治水污染，保护环境，保证了污水处理企业的盈利能力。“水十条”将在2015年全面落实执行，意味着污水处理将是2015年环保治理的重点，或将带来2万亿的投资。可以预见，水处理行业将迎来大发展期，水污染治理及延伸行业的投资将保持较快的增长。

### 4、政府和社会资本合作（PPP）模式带来新机遇

2014年国家先后发布了《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》、《关于创新重点领域投融资机制鼓励社会投资的指导意见》、《关于开展政府和社会资本合作的指导意见》一系列文件，要求尽快形成有利于PPP模式发展的制度体系，加强政策引导，在燃气、供电、供水、供热、污水及垃圾处理等公共服务、资源环境、生态保护、基础设施等领域，积极推广PPP模式。各地的新建市政工程以及新型城镇化试点项目，应优先考虑采用PPP模式建设。政府将会推出更多涉及水务环保类PPP项目，为行业带来更多市场机遇。

### 5、“环境污染第三方治理”促进环境服务业发展

国务院出台的《关于推行环境污染第三方治理的意见》指出：坚持排污者付费、市场化运作、政府引导推动的基本原则，强化政策引导和支持，推进环境公用设施投资运营市场化，创新企业第三方治理机制，健全第三方治理市场。到2020年，环境公用设施、工业园区等重点领域第三方治理取得显著进展，污染治理效率 and 专业化水平明显提高，社会资本进入污染治理市场的活力进一步激发。第三方治理业态和模式趋于成熟，涌现一批技术能力强、运营管理水平高、综合信用好、具有国际竞争力的环境服务公司。

#### （二）公司未来发展的展望及新年度经营计划

公司以供水业务为基础，大力发展污水和环境治理业务，积极培育和拓展产业链相关业务，实现水务环境领域一体化协同发展，不断扩大业务覆盖区域及业务规模；继续推动产业并购重组，拓展跨区域水务环境市场，积极涉足清洁能源、产业高科技领域，推动产业链上下游延伸及业务交叉协同，发展成为集水务环境、清洁能源、产业高科技于一体的全产业链投资管理集团。

#### 1、供水业务

公司将继续巩固既有的供水市场，依托现有供水管网联合调度的运营优势，深化以针对产业功能区（工业区）的完善水务一体化解决方案，形成成熟的、独具特色的发展模式，积极承接供水管理运营服务外包业务。同时，以京津冀、环渤海为重点进行跨区域产业布局，加强对目标区域和进入策略的选择，加强品牌营造和对子公司的控制能力。2015年公司要进一步整合供水资源，加快区域供水的统一管理步伐，完善管理机制，保障供水安全。

#### 2、污水处理

公司将不断提升运营管理和资质能力，通过PPP、BOT、TOT、兼并收购、参股、新建或托管运营等市场化手段做强做大污水处理业务，继续加大研发投入，重点发展工业废水处理项目，适时进军污泥处理、中水回用、水环境治理等相关业务领域，与供水业务一起构筑公司完善的水务一体化服务产业链。2015年公司在保障现有污水处理厂安全运行的基础上，完成武清汽车园污水处理厂二期及广西柳江新兴污水处理厂一期项目的建设调试工作。

#### 3、新业务拓展

抓住环保产业正处于黄金发展期的机遇，借助资本力量和科技进步的力量，实施外延式拓展，积极探索与实施集供水、污水处理、环境污染治理、清洁能源应用于一体的“立体化、智能化”综合环保服务模式。从环境服务细分领域综合联动布局，实现特定区域的“绿色立体环保”综合智能化运营服务。形成以产业科技促进业务发展、业务发展推动业绩提升的良性发展局面，实现传统行业的创新式、跨越式发展。

#### 4、人力资源和技术研发

公司将进一步完善人才激励机制，引进优秀技术、管理人才，开发内部人力资源，做好人员储备。逐

步搭建技术人员科研平台，以期为公司各项业务提供最大限度的技术支撑，加大研发投入，组建专业化技术和管理团队，充分发挥“院士专家工作站”的助推作用，加强与科研机构和知名高校在专业领域的合作，借助外部专业力量，推动各项业务的技术进步和产业升级。

#### 5、资本运作

为实现上述发展目标，公司将更加合理、充分的利用上市公司融资平台，在可行的范围内通过各种金融工具和资本运作方式进一步整合资源，通过并购重组实现产业链拓展延伸，向全国布局，向各主要经济功能区域推进，实现供水和污水处理业务异地拓展。通过公司上市形成的企业品牌效应，统筹各实体板块业务资金配置，建立投资管理标准和经营管理评估体系，逐步推进跨地域规模化经营，提升公司在水务环境行业的综合竞争优势。

#### 6、收入与成本计划

##### (1) 收入计划

供水业务方面，公司对2015年自来水供水服务片区的发展进行了认真分析，对分类用户的售水量分别进行了模拟计算，预计2015年自来水售水量将保持稳定增长。环境业务方面，公司污水处理项目安全稳定运行，预计2015年公司环境板块处理量将保持稳定增长。

##### (2) 成本控制

公司将以发展的观念去研究成本管理方式，用战略的眼光去分析降低成本的途径，不断创新成本管理方式，以适应新形势下市场经济发展的需要，不断加强全面预算管理，在满足质量及规范要求的情况下，将运营成本控制在合理的范围内。

##### (三) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年公司将按照水务环境业务市场拓展计划结合公司经营情况以及重大项目投资实施进度，落实项目融资额度，加强并严格执行公司资金的控制与管理制度，提高管理及运营效益，以直接融资为主、间接融资为辅进行项目资金筹集，在风险可控情况下积极探索利用与公司资金需求相匹配的各类融资手段，降低公司财务成本，解决公司高速发展面临的资金问题，保证公司健康、稳定发展。

##### (四) 公司未来面临的风险

1、政策风险。目前水务环保行业政策环境利好，因水务环保行业对政策依赖度较高，如果国家政策发生变化，将可能为公司带来风险。

2、宏观经济波动和市场风险。经济发展具有周期性，经济周期的变化将影响城市用水的需求，用水量与经济周期和地方经济的景气程度成正相关。近年来国内水务环保市场并购重组加剧，激烈的竞争将会给公司业务的进一步发展带来新的挑战。同时，水务环保行业具有地域垄断性特征，造成了行业存在一定的行政壁垒，制约了市场化改革、技术进步和服务的集约化，加大了业务发展和异地区域拓展的难度。

3、利润总额增长受到局限的风险。公司目前的供水业务价格系经天津市发改委参照《城市供水价格管理办法》，结合成本和净资产利润率后确定并执行的。因此，公司利润总额的增长将在一定程度上受制于上述因素的影响，使公司面临利润总额增长受到局限的风险。

4、部分输水管线采用受托运营方式风险。目前，公司通过与委托方签署管线委托管理及维护协议的方式，取得部分输水管线的运营权。如相关委托方在协议期限内撤销协议或违约，将可能导致丧失该部分管线的运营权，从而给公司经营造成不确定性。

公司将不断提高对市场内外环境变化的适应能力，加大对行业的研究力度，增强公司整体前瞻性和战略意识，全面提高员工队伍素质，保持对宏观经济和市场经济环境变化的敏感性，积极应对政策风险、宏观经济波动风险和市场风险。加强和完善内控建设，强化风险意识，建立完善规范的内控流程，加强投资项目风险评价控制和科学决策管理，提升项目风险的管控力度，严格执行合同审批程序，努力提高公司的市场规模，建立风险控制机制，密切关注协议履行情况，加强联系和沟通，确保及时获悉协议方的基本运行情况，防范违约风险。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、由于本公司2014年度完成了重大资产重组，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，为使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策和会计估计，即采用滨海水业的会计政策和会计估计，同时变更本公司原有的会计政策与会计估计。详见公司于2014年8月发布的关于会计政策和会计估计变更的公告。

2、2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项具体会计准则，本公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资6,000,000.00元，调增可供出售金融资产6,000,000.00元，对资产总额无影响。具体内容详见公司于2014年10月发布的关于会计政策变更的公告。

3、执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》之前，公司将与资产相关的政府补助、供水配套服务款在其他非流动负债项目中列报，执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》后，对公司与资产相关的政府补助、供水配套服务款在递延收益中进行列报，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债49,229,567.06元，调增递延收益项目49,229,567.06元，对负债总额无影响。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2014年度本公司发生反向购买，因此将滨海水业及其子公司纳入合并范围，置出资产即原四环药业及下属子公司不再纳入合并范围，关于反向购买情况详见“第十一节-八、1反向购买”。

2、2014年6月，滨海水业控股子公司天津德维津港水业有限公司由于业务调整不再经营，经公司股东会决定进行注销，2014年9月完成税务注销及工商注销手续，2014年度仅将该公司利润表和现金流量表纳入合并范围。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司本年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年		42,153,716.73			
2013 年		91,675,640.99			
2012 年		58,305,350.52			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

 适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

 适用  不适用

2014 年是公司重组上市后第一个完整年度，一年来，公司经营管理能力上了新台阶，企业形象和外部环境有了重大改变，社会认同度和知名度大幅度提高。公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明，严格规定了股东大会、董事会、监事会的权利、义务及职责范围。公司按规范性程序召开股东大会，及时回复投资者咨询，公平披露信息。

2014 年度公司认真制订了经营计划，努力实现企业经济效益和股东利益的最大化，对股东、员工、客户等利益相关方承担相应的社会责任，实现公司与社会的和谐可持续发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

 是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

 是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

 是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

 适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问非公开发行是否完成。
2014 年 02 月 15 日	公司证券部	电话沟通	机构	常州投资	询问是否能参与增发，是

					否会有第二次增发。
2014年02月27日	公司证券部	电话沟通	机构	江苏惠宏	询问增发情况。
2014年03月10日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问更名情况以及注册地址是否进行变更。
2014年03月11日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组是否完成，股本变化情况及业绩预告数据说明。
2014年04月08日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问是否有业绩快报或者第一季度业绩预告。
2014年04月14日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况。
2014年04月30日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问税后利润。
2014年05月06日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询是否有股权激励。
2014年05月19日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司毛利率。
2014年05月20日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重大资产重组增发情况以及每股收益。
2014年05月21日	公司证券部	实地调研	机构	新华基金	双方对企业以后的发展和定位交流了想法。
2014年06月17日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问行业变更情况。
2014年07月10日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问股本、每股净资产、资本公积、原水供应量、日供应量、污水处理量。
2014年07月11日	公司证券部	书面问询	个人	投资者	询问总股本、每股收益、每股净资产。
2014年07月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问水价和污水处理价格。
2014年07月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问半年度业绩情况。
2014年07月17日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问总股本、两次增发情况。
2014年07月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组是否完成。
2014年08月05日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问半年度业绩情况以及下半年是否有重大项目投产。
2014年09月09日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司经营状况。
2014年09月10日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否有送股的可能。天津自贸区的影响，公司的供水情况，停牌原因。
2014年09月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司停牌及复牌情

					况，三季度业绩情况。
2014年10月21日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问什么时候复牌。
2014年10月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问什么时候复牌、有无异动。
2014年11月12日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问南水北调对公司影响。
2014年12月11日	公司证券部	实地调研	机构	新华基金	就公司发展战略进行研讨。
2014年12月11日	公司证券部	实地调研	机构	方正证券	就公司发展战略进行研讨。
2014年12月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问 BT 项目运营期满后的项目资产处理情况。
2014年12月31日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	建议混改方式、体制改革。
接待次数			30		
接待机构数量			5		
接待个人数量			25		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
入港处、经管办、渤海发展基金	滨海水业100%股权	91,367.02	滨海水业100%股权已过户至上市公司	本次交易完成后,上市公司的主营业务由生物制药转变为水务相关业务。有利	有利于提升公司的盈利能力与价值,有利于改善上市公司资产质量,增强上市	100.00%	是	重组实施完成后上市公司控股股东	2013年11月28日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订

				于增强公司核心竞争力和持续盈利能力。本次交易完成后,上市公司依据法定程序由上市公司董事会向公司股东大会提请选举相关董事,且按照法定程序选举监事并聘请公司相应高级管理人员。	公司核心竞争力和持续盈利能力。自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 839.73 万元						稿) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--	--	---

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
入港处	重组前四环药业的全部资产及负债		10,492.96				资产评估值定价	是	重组实施完成后上市公司控股股东	否	是	2014年07月11日	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上

													市报告书 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-11/1200045605.PDF
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津市水利工程水费稽征管理二所	该单位为本公司实际控制人下属事业单位	采购	购买原水	物价文件	1.11 元/吨, 1.16 元/吨	32,434.61	100.00%	银行转账		2014 年 04 月 30 日	渤海水业股份有限公司 2014 年度日常关联交易预计的补充公告 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-3

											0/639576 75.PDF
天津德维酒店投资管理有限公司	该单位为大股东入港处的全资子公司天津市腾飞工程公司的控股公司	接受服务	物业服务	市场定价	市场价格	152	76.99%	银行转账		2014年 04月30 日	渤海水业股份有限公司 2014年度日常关联交易预计的补充公告 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63957675.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63957675.PDF</a>
天津市腾跃水利工程中心	该单位为本公司实际控制人下属尔王庄管理处的子公司	接受服务	泵站委托运营	市场定价	市场价格	540.87	100.00%	银行转账		2014年 04月30 日	渤海水业股份有限公司 2014年度日常关联交易预计的补充公告 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63957675.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63957675.PDF</a>
天津市腾跃水利工程中心	该单位为本公司实际控制人下属尔王庄管理处的子公司	接受服务	接受工程劳务	市场定价	市场价格	141.33	100.00%	银行转账		2014年 04月30 日	渤海水业股份有限公司 2014年度日常关联交易预计的补充公告 <a href="http://www.cninfo.com.cn/fi">http://www.cninfo.com.cn/fi</a>

												nalpage/2014-04-30/63957675.PDF
天津市滨水水质检测中心	该单位为大股东入港处的全资子公司天津市腾飞工程公司的全资子公司	接受服务	水质检测	市场定价	市场价格	69.09	100.00%	银行转账			2014年04月30日	渤海水业股份有限公司2014年度日常关联交易预计的补充公告 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63957675.PDF
合计				--	--	33,337.9	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司发生的关联交易是根据实际交易需要所产生的，是在公平、互利的基础上进行的，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不会对公司的持续经营能力产生不良的影响。								
关联交易对上市公司独立性的影响				本公司发生的关联交易是根据实际交易需要所产生的，是在公平、互利的基础上进行的，不存在损害公司和非关联股东利益的情形，不会影响公司的独立性。								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				本公司发生的关联交易是根据实际交易需要所产生的，是在公平、互利的基础上进行的，不会对关联方形成较大的依赖。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。								

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

入港处、 经管办、 渤海发展基金	重组实施完成后上市公司股东	资产收购	收购滨海水业100%股权	资产评估 估值定价	51,396.34	91,367.02	91,367.02	91,367.02	资产置换、发行股份购买资产	2013年11月28日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
入港处	重组实施完成后上市公司股东	资产出售	出售重组前上市公司四环药业全部资产负债	资产评估 估值定价	4,770.61	10,492.96	10,492.96	10,492.96	资产置换	2013年11月28日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情				有利于增强公司核心竞争力和可持续盈利能力，提升上市公司盈利水平。							

况	
---	--

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

滨海水业与天津水务投资集团有限公司（以下简称“水投集团”）于2014年1月3日在天津签署了《天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托运行管理协议书》。水投集团将已建成的天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托滨海水业运行管理，委托期限为2014年4月18日至2019年4月17日，共计5年。合同金额及付款方式待政府相关部门批复后，由合同双方签订补充协议确定。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签订天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托运行管理协议日常关联交易的公告	2014年10月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-31/1200356803.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-31/1200356803.PDF</a>

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

托管情况说明

滨海水业与天津水务投资集团有限公司（以下简称“水投集团”）于2014年1月3日在天津签署了《天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托运行管理协议书》。水投集团将已建成的天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托滨海水业运行管理，委托期限为2014年4月18日至2019年4月17日，共计5年。合同金额及付款方式待政府相关部门批复后，由合同双方签订补充协议确定。

滨海水业受托运营输水管线包括：引滦入港管线、引滦入开发区管线及备用管线、引滦入开发区逸仙园管线、南水北调津滨管线、引滦入汉管线。根据滨海水业与业主方签订的管线委托管理及维护协议的规

定，滨海水业拥有管线运营权的期限为20年，在此期间享有管线的运营、维护、管理权利，业主不得以任何方式处置托管资产或设置权利负担，包括但不限于出售、托管、改变用途、更改设计、为自身或第三方提供担保、抵押、优先权等，滨海水业按照约定指标向业主提供原水并保证供水安全。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津龙达水务有限公司		6,000	2012年07月 23日	5,700	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起5 年	否	是
天津泰达水务有限公司		3,000	2013年03月 29日	3,000	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起1 年	是	是
天津市滨海水业集团有限公司		8,000	2012年12月 19日	8,000	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起2 年	是	是
天津龙达水务有限公司		2,000	2013年03月 14日	2,000	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起1 年	是	是
天津滨海旅游区水	2014年04	160	2014年08月	160	连带责任保	债务人债务	否	是

务发展有限公司	月 30 日		22 日		证	履行期限届满之日起 2 年		
天津滨海旅游区水务发展有限公司		320	2013 年 10 月 30 日	320	连带责任保证	债务人债务履行期限届满之日起 2 年	否	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2014 年 04 月 30 日	1,600	2014 年 12 月 29 日	1,600	连带责任保证	债务人债务履行期限届满之日起 2 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		6,660		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,080		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		6,660		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		7,780		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		6,660		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		2,080		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		6,660		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		7,780		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				8.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				2,080				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				2,080				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	入港处、经管办	关于避免同业竞争的承诺。	2012年12月25日	长期有效。	履行中。
	入港处、经管办	关于规范和减少关联交易的承诺。	2012年12月25日	长期有效。	履行中。
	入港处	关于保证上市公司人员、资产、财务、机构、业务等独立性的承诺。	2012年12月25日	长期有效。	履行中。
	入港处	关于对置入资产盈利预测补偿的承诺。	2013年05月27日	至公司2013年年度报告公告之日起30日内。	已履行完毕。
	入港处	关于承担办理本次重组涉及置入资产土地房产所缴纳相关税费的承诺。	2013年05月10日	至审计机构出具的税费缴纳情况专项说明后10日内。	已履行完毕。
	入港处	关于置入资产尚未取证房产价值保障的承	2013年09月25日	2013年9月至2016年10月。	履行中。

		诺。			
	入港处	关于置入资产劳动保障的承诺。	2012年12月25日	长期有效。	履行中。
	入港处	关于置入资产受托运营管线的专项利润补偿承诺。	2013年05月27日	2014年7月11日至2016年12月31日。	履行中。
	入港处	关于股份流通限制和自愿锁定股份的承诺函。	2012年12月25日	2013年12月27日至2016年12月26日。	履行中。
	入港处、经管办	关于股份流通限制和自愿锁定股份的承诺函。	2012年12月25日	2014年7月11日至2017年7月11日。	履行中。
	入港处、泰达控股	关于尚未办理完毕过户手续的置出资产情况的承诺	2014年06月20日	资产交割日 2013年11月30日至全部置出资产过户完成	履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
	其他对公司中小股东所作承诺	渤海水业股份有限公司	本公司至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。 2014年10月22日	2014年10月22日至2015年1月22日	已履行完毕。
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）		无。			

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
滨海水业 2014 年受托运营管线实现的净利润	2013 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	2,847.62	2,860.3		2013 年 11 月 28 日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）

							http://www.cninfo.com.cnfinalpage/2013-11-28/63311000.PDF
--	--	--	--	--	--	--	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2013年5月27日，本公司与入港处就受托运营管理管线运营权签署了《受托运营管线专项利润补偿协议》，承诺利润补偿期间，自本次交易中发行股份购买资产发行的股份于中登深圳分公司办理完毕证券登记手续之日所在年度（包括该年度）起的三个会计年度。入港处承诺“如果在预测年度内经负责本公司年度财务报表审计的注册会计师审计确认的相关管线实际净利润数不足入港处承诺的净利润预测数，以及的相关委托管理及维护协议有效期内出现业主方撤销协议、违约等事项，导致滨海水业丧失相关管线的运营权并给本公司造成损失，入港处同意向本公司作出补偿。”

滨海水业受托运营管线2014年度实现的净利润累积数为28,602,954元，比资产评估报告书中的累积预测净利润数28,476,151元多出126,803元，净利润累积数完成率100.45%。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	71
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈芳、夏元清

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司2013年因进行重大资产重组，聘请兴业证券为财务顾问，支付财务顾问费200万元。本年度属于财务顾问持续督导期间。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

截至报告出具日，因筹划非公开发行股票重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票已于2015年1月13日开市起停牌。

#### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

2014年12月，滨海水业全资子公司润达环境、多源供水、翔升商贸办理股东变更手续，股东由滨海水业变更为本公司。润达环境、多源供水、翔升商贸股东变更不涉及公司实际控制权变更。

2014年6月，滨海水业控股子公司天津德维津港水业有限公司由于业务调整不再经营，经公司股东会决定进行注销，2014年9月完成税务注销及工商注销手续。

#### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0		101,766,066			4,795,171	106,561,237	106,561,237	54.64%
1、国家持股	0		0					0	0.00%
2、国有法人持股	0		74,960,480			4,795,171	79,755,651	79,755,651	40.91%
3、其他内资持股	0		26,805,586				26,805,586	26,805,586	13.73%
其中：境内法人持股	0		11,905,586				11,905,586	11,905,586	6.10%
境内自然人持股	0		11,800,000				11,800,000	11,800,000	6.05%
4、外资持股	0		0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	93,225,000					-4,795,171	-4,795,171	88,429,829	45.35%
1、人民币普通股	93,225,000					-4,795,171	-4,795,171	88,429,829	45.35%
三、股份总数	93,225,000		101,766,066	0	0	0	101,766,066	194,991,066	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年12月27日，公司原控股股东天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”）协议转让给现控股股东天津市水务局引滦入港工程管理处（以下简称“入港处”）本公司4,795,171股详见公司2014年1月2日公告《关于股东股份转让完成过户登记手续及追加股份锁定承诺的公告》。

2014年，公司进行重大资产重组。2014年3月4日公司非公开发行新增股份30,005,586股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。详见公司2014年3月1日公告《重大资产重组之非公开发行募集配套资金之股票发行情况及上市公告书》。

2014年7月14日公司非公开发行新增股份71,760,480股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。详见公司2014年7月11日公告《重大资产重组之非公开发行募集配套资金之股票发行情况及上市公告书》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月14日，四环药业2013年第一次临时股东大会审议通过了《四环药业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等议案，并同意豁免入港处及其一致行动人经管办、渤海发展基金因本次交易触发的要约收购义务；

2013年6月15日，取得国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2013】356号《关于天津泰达投资控股有限公司协议转让所持有四环药业股份有限公司部分股权有关问题的批复》批准；

2013年11月22日，中国证监会出具证监许可[2013]1481号《关于核准四环药业股份有限公司向天津市

水务局引滦入港工程管理处等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司向天津市水务局引滦入港工程管理处及一致行动人发行71,760,480股股份购买相关资产，非公开发行不超过30,005,591股新股募集本次发行购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况

适用  不适用

入港处受让泰达控股所持公司存量股份4,795,171股的过户登记手续于2013年12月27日办理完毕。入港处就上述股份出具了股份锁定《承诺函》，承诺锁定期36个月。

2014年3月4日公司非公开发行新增股份30,005,586股人民币普通股（A股）于2014年3月3日登记到账并正式列入上市公司的股东名册，锁定期1年。

2014年7月14日公司非公开发行新增股份71,760,480股人民币普通股（A股）于2014年7月3日登记到账并正式列入上市公司的股东名册，锁定期36个月。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本年度，渤海股份完成重大资产重组，属于不构成业务的反向购买，按照《企业会计准则第20号-企业合并》及《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）等的相关规定，合并财务报表中，滨海水业的资产负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量；合并财务报表的比较信息是滨海水业注入渤海股份之资产的比较信息；上市公司的前期比较个别财务报表为其自身个别财务报表。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》及《企业会计准则第20号-企业合并》，公司重大资产重组的购买日为2014年2月28日，因此2014年度普通股加权平均数为 $71,760,480 + 123,230,586 \times 10 / 12 = 174,452,635$ 股，按此计算，公司基本每股收益为0.24元。本次重大资产重组股份发行后，公司总股本变更为194,991,066股，如果按照发行后的总股本计算，公司2014年基本每股收益应为0.22元。

比较期普通股加权平均数为在反向购买中本公司向滨海水业股东发行的普通股股数，即71,760,480股，按此计算，比较期基本每股收益为1.28元。本次重大资产重组股份发行后，公司总股本变更为194,991,066股，如果按照发行后的总股本计算，公司2013年基本每股收益应为0.47元。

2015年度，公司计算每股收益的年初总股本基数为本次重大资产重组股份发行后的总股本数194,991,066股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市水务局引滦入港工程管理处	0	0	56,571,648	56,571,648	受让存量股4,795,171股；以资产认购取得非公开发行的股份51,776,477股，自股份上市之日起	2016年12月26日可解限4,795,171股；2017年7月14日可解限

						36 个月内不得上市交易和转让。	51,776,477 股。
天津市水利经济管理办公室	0	0	12,136,330	12,136,330		以资产认购取得非公开发行的股份 12,136,330 股，自股份上市之日起 36 个月内不得上市交易和转让。	2017 年 7 月 14 日可解限 12,136,330 股。
天津渤海发展股权投资基金有限公司	0	0	7,847,673	7,847,673		以资产认购取得非公开发行的股份 7,847,673 股，自股份上市之日起 36 个月内不得上市交易和转让。	2017 年 7 月 14 日可解限 7,847,673 股。
新华基金管理有限公司	0	0	3,100,000	3,100,000		认购非公开发行股份 3,100,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 3,100,000 股。
恒泰证券股份有限公司	0	0	3,100,000	3,100,000		认购非公开发行股份 3,100,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 3,100,000 股。
上海丹晟投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	3,100,000	3,100,000		认购非公开发行股份 3,100,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 3,100,000 股。
西藏瑞华投资发展有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000		认购非公开发行股份 5,000,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 5,000,000 股。。
李海英	0	0	4,600,000	4,600,000		认购非公开发行股份 4,600,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 4,600,000 股。
武丽娟	0	0	3,100,000	3,100,000		认购非公开发行股份 3,100,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 3,100,000 股。
张怀斌	0	0	4,100,000	4,100,000		认购非公开发行股份 4,100,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 4,100,000 股。
天津滨海北辰镒泰股权投资基金有限公司	0	0	3,200,000	3,200,000		认购非公开发行股份 3,200,000 股。	2015 年 3 月 9 日可解限 3,200,000 股。
天创博盛（天津）	0	0	705,586	705,586		认购非公开发行	2015 年 3 月 9 日

股权投资基金合伙企业（有限合伙）					股份 705,586 股。	可解限 705,586 股。
合计	0	0	106,561,237	106,561,237	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股股票		10.15 元/股	30,005,586	2014 年 03 月 04 日	30,005,586	
A 股股票		11.27 元/股	71,760,480	2014 年 07 月 14 日	71,760,480	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年，公司进行重大资产重组。2014年3月4日公司非公开发行新增股份30,005,586股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。详见公司2014年3月1日公告《重大资产重组之非公开发行募集配套资金之股票发行情况及上市公告书》。

2014年7月14日公司非公开发行新增股份71,760,480股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。详见公司2014年7月11日公告《重大资产重组之非公开发行募集配套资金之股票发行情况及上市公告书》。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因实施重大资产重组，向3家股东发行股份购买资产新增股份71,760,480股；向其他9家股东进行非公开发行股份30,005,586股。公司总股本由93,225,000股增加至194,991,066股。入港处成为公司控股股东，公司资产和负债结构随之发生变化。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,787	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	7,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津市水务局引滦入港工程管理处	国有法人	29.01%	56,571,648	51,776,477	56,571,648			
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	24.20%	47,179,829	0	0	47,179,829		
天津市水利经济管理办公室	国有法人	6.22%	12,136,330	12,136,330	12,136,330			
天津渤海发展股权投资基金有限公司	国有法人	4.02%	7,847,673	7,847,673	7,847,673			
西藏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	2.56%	5,000,000	5,000,000	5,000,000		质押	5,000,000
李海英	境内自然人	2.36%	4,600,000	4,600,000	4,600,000			
张怀斌	境内自然人	2.10%	4,100,000	4,100,000	4,100,000		质押	4,100,000
天津滨海北辰镓泰股权投资基金有限公司	国有法人	1.64%	3,200,000	3,200,000	3,200,000			
武丽娟	境内自然人	1.59%	3,100,000	3,100,000	3,100,000			
上海丹晟投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.59%	3,100,000	3,100,000	3,100,000			
恒泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.59%	3,100,000	3,100,000	3,100,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2014 年公司进行重大资产重组，向入港处、经管办及渤海发展基金发行 71,760,480 股股份购买资产。向 9 名对象进行非公开发行股份 30,005,586 股募集配套资金，西藏瑞华投资发展有限公司、天津滨海北辰镓泰股权投资基金有限公司、上海丹晟投资管理合伙企业（有限合伙）、恒泰证券股份有限公司均属于此次非公开发行配售对象。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，入港处与经管办的实际控制人同为天津市水务局，存在关联关系，属于一致行动人，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津泰达投资控股有限公司	47,179,829	人民币普通股	47,179,829
李春阳	823,151	人民币普通股	823,151
罗必荣	504,564	人民币普通股	504,564
金根香	463,060	人民币普通股	463,060
于滨国	457,449	人民币普通股	457,449
陈瑾	446,368	人民币普通股	446,368
喻学秀	358,911	人民币普通股	358,911
中国中材股份有限公司	330,000	人民币普通股	330,000
林胜英	267,856	人民币普通股	267,856
殷惠箴	266,471	人民币普通股	266,471
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，天津泰达投资控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册 资本	主要经营业务
天津市水务局引滦入港工程管理处	赵宝骏	1991 年 01 月 01 日	40135492-6	146 万 元	为已建水利工程正常运行提供管理保障。 已建水利工程运行管理、日常维护。
未来发展战略	为已建水利工程正常运行提供管理保障。已建水利工程运行管理、日常维护。				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	天津市水务局引滦入港工程管理处
变更日期	2014 年 07 月 14 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-11/1200045605.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-11/1200045605.PDF</a>
指定网站披露日期	2014 年 07 月 14 日

### 3、公司实际控制人情况

法人

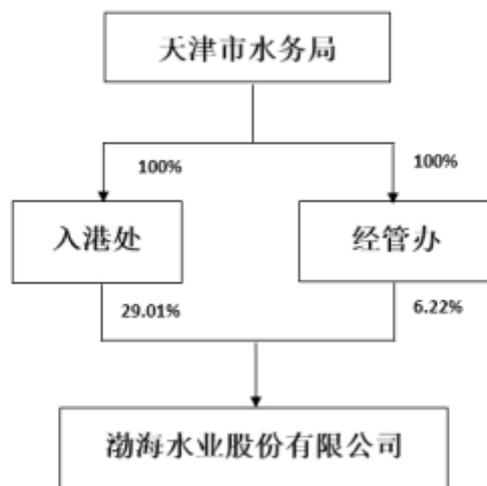
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津市水务局	朱芳清	2009 年 05 月 01 日	000125807		
未来发展战略	不适用。				
经营成果、财务状况、 现金流等	不适用。				
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	无。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	天津市水务局
变更日期	2014 年 07 月 14 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-11/1200045605.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-11/1200045605.PDF</a>
指定网站披露日期	2014 年 07 月 14 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
天津泰达投资控股有限公司	张秉军	1985 年 05 月 28 日	10310120-X	1,000,000 万元	以自有资金对工业、农业、基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、邮电通讯业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、烟酒生产制造、租赁服务业、食品加工及制造、教育、文化艺术业、广播电影电视业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；各类商品、

					物资供销；企业资产经营管理；纺织品、化学纤维、电子通讯设备、文教体育用品加工制造；组织所属企业开展进出口贸易（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）
--	--	--	--	--	--

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张秉军	董事长	离任	男	52	2011年04月09日	2014年02月08日	0	0	0	0
申小林	董事	离任	男	48	2011年04月09日	2014年02月08日	0	0	0	0
贾晋平	董事	离任	男	51	2012年06月12日	2014年02月08日	0	0	0	0
朱文芳	董事	离任	女	48	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
李润茹	董事	离任	女	52	2011年04月19日	2014年02月08日	0	0	0	0
周自盛	独立董事	离任	男	66	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
于小镭	独立董事	离任	男	52	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
徐建新	监事	离任	女	51	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
高景江	监事	离任	男	52	2011年04月19日	2014年02月08日	0	0	0	0
黄允强	监事	离任	男	52	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
张睿	高管	离任	男	39	2011年09月16日	2014年02月08日	0	0	0	0
刘逸荣	董事长	现任	女	50	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
刘瑞深	董事、总经理	现任	男	53	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
江波	董事、董事会秘书、副总	现任	男	42	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
徐宝平	董事	现任	男	50	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0

					月 08 日	月 08 日				
客立业	董事	现任	男	36	2014 年 11 月 18 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
吕林祥	董事	现任	男	55	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
柴新莉	独立董事	现任	女	52	2015 年 01 月 05 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
朱虹	独立董事	现任	男	53	2014 年 11 月 18 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
郭家利	独立董事	现任	男	57	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
冯文清	监事会主席	现任	男	49	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
张志泉	监事	现任	男	52	2015 年 01 月 05 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
牛坤	监事	现任	男	37	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
邢立斌	监事	现任	男	36	2014 年 11 月 18 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
张海生	监事	现任	男	39	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
刘裕辉	副总	现任	男	51	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
赵永艳	副总	现任	女	44	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
刘景彬	副总	现任	男	37	2014 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
靳德柱	财务总监	现任	男	49	2014 年 10 月 30 日	2017 年 02 月 08 日	0	0	0	0
吕霞	独立董事	离任	女	47	2014 年 02 月 08 日	2015 年 01 月 05 日	0	0	0	0
赵金会	监事	离任	女	46	2014 年 02 月 08 日	2014 年 10 月 28 日	0	0	0	0
蔡淑芬	董事	离任	女	53	2014 年 02 月 08 日	2014 年 10 月 28 日	0	0	0	0
唐延芹	独立董事	离任	男	69	2014 年 02 月 08 日	2014 年 11 月 18 日	0	0	0	0
赵宝骏	监事	离任	男	55	2014 年 02 月 08 日	2014 年 12 月 18 日	0	0	0	0

张志东	财务总监	离任	男	45	2014年02月08日	2014年10月30日	0	0	0	0
张志泉	副总	离任	男	52	2014年02月08日	2014年12月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事

刘逸荣，女，50岁，董事长。曾任天津市水利局于桥水库管理处财务科科长，天津市水利局基建处财务科科长，天津市水利局财务处副处长、处长，天津市水利局引滦入港工程管理处处长、党委书记，天津市滨海水业集团有限公司董事长。

刘瑞深，男，53岁，董事、总经理。曾任天津市水利局基建处科长，天津市水利局引滦入港工程管理处副处长、处长、党委副书记、天津市滨海水业集团有限公司总经理。

江波，男，42岁，董事、董事会秘书兼副总。曾任任天津市滨海水业集团有限公司综合部部长、人力资源管理中心主任、副总经理。

吕林祥，男，55岁，现任北京四环空港药业科技有限公司总经理。曾任四环药业股份有限公司总经理、董事兼董事会秘书、总经理，中南财经大学金融教研室科研秘书，南开大学保险教研室副主任、副教授，中国农村发展信托投资公司市场发展处处长，琼珠江建设股份有限公司党委书记兼总经理，中联建设股份有限公司执行总经理，民生人寿保险股份有限公司北京分公司党委书记兼总经理，中国中青年保险学会第一届常务理事，中国职称考试委员会第一届保险组委员，海南省股份制企业协会副秘书长等职务。

徐宝平，男，50岁，现任天津泰达投资控股有限公司公用事业与安技部党支部书记、经理，兼任天津滨海能源发展股份有限公司董事。曾任天津泰达投资控股有限公司建设管理部技术科、工程科、建设监管科科长，建设管理部副经理，安技部副经理，公用事业部副经理（主持工作）、代经理。

客立业，男，36岁，董事，现任天津市水务局财务处部门预算管理、企业管理岗位。曾任天津市水利经济管理办公室工程师、天津市南水北调工程建设管理办公室计划财务处公务员。

郭家利，男，57岁，独立董事，现任信永中和会计事务所（特殊普通合伙）天津分所合伙人。曾任天津市会计师事务所经理，天津滨海会计师事务所经理，天津吉威会计师事务所副主任会计师，天津利成会计师事务所主任会计师，中瑞岳华会计师事务所天津分所主任会计师。

朱虹，男，53岁，独立董事，现任北京天极视讯科技发展有限公司副董事长、总经理。曾任职于天津市有机化工实验厂、天津市人民政府经济体制改革委员会企业处、天津多元企业发展咨询有限公司、天津科林集团有限公司总经理、天津金盾投资控股有限公司总经理、中天华粮生物科技股份有限公司总经理。

柴新莉，女，52岁，独立董事，现任中节能大地环境修复有限公司任行政总监。曾任中环保水务投资有限公司董事会秘书、中信医药实业公司总经理助理及财务总监。曾任谱尼测试科技股份有限公司独立董事、北京清环同盟环境发展有限公司董事、北京普仁鸿医药销售有限公司董事、海南中信生物制品销售有限公司监事、四川第一纺织股份有限公司监事。

### （二）监事

牛坤，男，37岁，现任天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司副总经理，兼任天津鑫海胜创业投资管理有限公司总经理及执行董事、天津天保成长创业投资有限公司董事及董事会秘书、天津涌鑫投资有限公司监事、四川浩物机电股份有限公司（股票代码：000757）监事。曾任五洲松德联合会计师事务所审计部经理、天津滨海财富股权投资基金有限公司风险控制总监。

冯文清，男，49岁，现任天津市泰达水务有限公司总经理，兼任天津市滨海水业集团有限公司监事会

主席。曾任天津经济技术开发区自来水公司工程技术部部长、净水厂厂长、副经理、逸仙园公司经理。

张海生，男，39岁，现任天津市滨海水业集团有限公司人力资源总监，兼任天津龙达水务有限公司总经理。曾任天津市节约用水事务管理中心人事科科长、水政科科长，天津市滨海水业集团有限公司办公室主任，天津市多源供水管理有限公司副总经理。

邢立斌，男，36岁，监事，现任天津市水务局财务处核算会计岗位。曾任天津市引滦水源保护有限责任公司财务部副部长、天津市水利工程水费稽征管理所职员。

张志泉，男，52岁，监事，现任天津水元投资有限公司总经理。历任天津市振津集团公司科长、副总经理、渤海水业股份有限公司副总经理天津市水务局引滦入港工程管理处党委委员。

### （三）高级管理人员

刘裕辉，男，51岁，副总。曾任天津市滨海水业集团有限公司副总经理、天津市多源供水管理有限公司总经理、执行董事、天津市水利局通讯处计算机科副科长、科长、办公室主任、副处长，天津市水利局引滦入港管理处副处长，天津市水利局引滦入港工程管理处副处长、党委委员。

赵永艳，女，44岁，副总，兼任天津龙达水务有限公司董事长。曾任天津市滨海水业集团有限公司副总经理、天津市水利局引滦入港工程管理处目标管理办公室主任。

刘景彬，男，37岁，副总，兼任天津市润达环境治理服务有限公司执行董事、总经理。曾任天津市滨海水业集团有限公司副总经理，天津市水务局引滦入港工程管理处自动化监控中心主任、生产管理中心主任，天津市滨海水业集团有限公司生产管理副总监。

靳德柱，男，49岁，财务总监兼副总。曾任天津市滨海水业集团有限公司副总经理、天津市水利局引滦入港工程管理处资源管理办公室主任、天津市金滦酒店总经理、天津市德维酒店管理公司董事长。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘逸荣	入港处	党委书记	2013年04月01日	2014年12月16日	否
刘瑞深	入港处	党委副书记	2012年11月01日	2014年12月16日	否
徐宝平	泰达控股	公用事业与安技部党支部书记、经理	2013年01月01日		是
刘裕辉	入港处	党委委员	2012年11月01日	2014年12月16日	否
张志泉	入港处	党委委员	2012年11月01日	2014年12月16日	否
在股东单位任职情况的说明	刘逸荣、刘瑞深、刘裕辉、张志泉曾在控股股东入港处分别任党委书记、副书记、党委委员，但于2014年12月16日参加换届选举，不再担任控股股东入港处的相关职务，与控股股东不再存在关联关系。徐宝平在公司第二大股东泰达控股就职，与该股东存在关联关系。				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭家利	信永中和会计事务所（特殊普通合伙）	天津分所合伙人	2011年11月01日		是
牛坤	天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司、天津鑫海胜创业投资管理有限公司、天津天保成长创业投资有限公司、天津涌	分别任副总经理、总经理及执行董事、			是

	鑫投资有限公司、四川浩物机电股份有限公司监事	董事及董事会秘书、监事			
朱虹	北京天极视讯科技发展有限公司	副董事长、总经理			是
客立业	天津市水务局财务处	部门预算管理、企业管理岗位	2011年01月01日		是
柴新莉	中节能大地环境修复有限公司	行政总监	2013年01月01日		是
邢立斌	天津市水务局财务处	财务处核算会计岗位	2011年01月01日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 决策程序：公司董事、监事报酬经董事会批准后、并经股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定；公司独立董事津贴由股东大会确定。

(二) 确定依据：公司高管人员的报酬根据公司《高级管理人员薪酬管理办法》按不同的职务、不同的岗位职责，结合个人工作业绩以及完成任务的情况确定。

(三) 实际支付情况：公司董事、监事及高级管理人员的薪酬已按规定发放，具体情况见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘逸荣	董事长	女	50	现任	38.59	0	38.59
刘瑞深	董事、总经理	男	53	现任	36.59	0	36.59
江波	董事、董事会秘书、副总	男	42	现任	26.25	0	26.25
徐宝平	董事	男	50	现任	7.86	14.26	22.12
客立业	董事	男	36	现任	0	0	0
吕林祥	董事	男	55	现任	7.86	0	7.86
柴新莉	独立董事	女	52	现任	0	0	0
朱虹	独立董事	男	53	现任	1.43	0	1.43
郭家利	独立董事	男	57	现任	6.43	0	6.43
冯文清	监事会主席	男	49	现任	16.4		16.4
张志泉	监事	男	52	现任	31.89	0	31.89
牛坤	监事	男	37	现任	2.65	0	2.65
邢立斌	监事	男	36	现任	0	0	0

张海生	监事	男	39	现任	20.76	0	20.76
刘裕辉	副总	男	51	现任	30.71	0	30.71
赵永艳	副总	女	44	现任	26.25	0	26.25
刘景彬	副总	男	37	现任	26.25	0	26.25
靳德柱	财务总监	男	49	现任	26.21	0	26.21
吕霞	独立董事	女	47	离任	0	0	0
唐延芹	董事	男	69	离任	0	0	0
蔡淑芬	董事	女	53	离任	0	0	0
赵金会	监事	女	46	离任	0	0	0
赵宝骏	监事	男	55	离任	0	15.13	15.13
张志东	财务总监	男	45	离任	19.96	0	19.96
合计	--	--	--	--	326.09	29.39	355.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张秉军	董事长	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
申小林	董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
贾晋平	董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
吕林祥	董事、总经理兼董秘	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
朱文芳	董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
李润茹	董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
周自盛	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
于小镭	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
吕霞	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
徐建新	监事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
高景江	监事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
黄允强	监事	任期满离任	2014年02月08日	任期满离任。
张睿	财务总监	解聘	2014年02月08日	任期满解聘。
刘逸荣	董事长	被选举	2014年02月08日	换届选举。
刘瑞深	董事兼总经理	被选举	2014年02月08日	换届选举。
蔡淑芬	董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
徐宝平	董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。

江波	董事、董秘兼副总	被选举	2014年02月08日	换届选举、聘任。
吕林祥	董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
唐延芹	独立董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
吕霞	独立董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
郭家利	独立董事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
冯文清	监事会主席	被选举	2014年02月08日	换届选举。
张海生	监事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
牛坤	监事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
赵宝骏	监事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
赵金会	监事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
刘裕辉	副总	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
赵永艳	副总	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
刘景彬	副总	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
靳德柱	副总	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
张志泉	副总	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
张志东	财务总监	聘任	2014年02月08日	公司聘任高级管理人员。
赵宝骏	监事	离任	2014年12月18日	离任。
赵金会	监事	离任	2014年10月28日	离任。
吕霞	独立董事	离任	2015年01月05日	离任。
唐延芹	独立董事	离任	2014年11月18日	离任。
张志东	财务总监	解聘	2014年10月30日	职位调动。
蔡淑芬	董事	离任	2014年10月28日	离任。
张志泉	副总	解聘	2014年12月18日	解聘。
朱虹	独立董事	被选举	2014年11月18日	选举。
客立业	董事	被选举	2014年11月18日	选举。
邢立斌	监事	被选举	2014年11月18日	选举。
柴新莉	独立董事	被选举	2015年01月05日	选举。
张志泉	监事	被选举	2015年01月05日	选举。
靳德柱	财务总监	聘任	2014年10月30日	公司聘任高级管理人员。

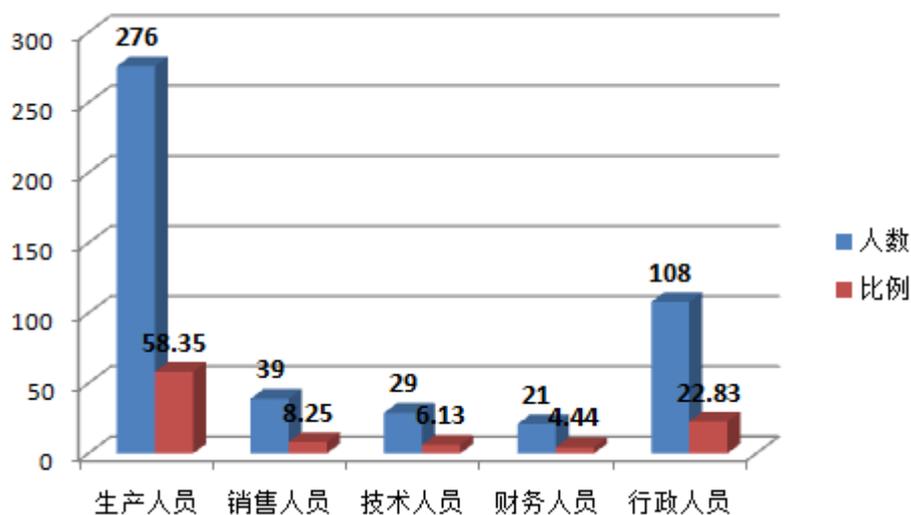
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

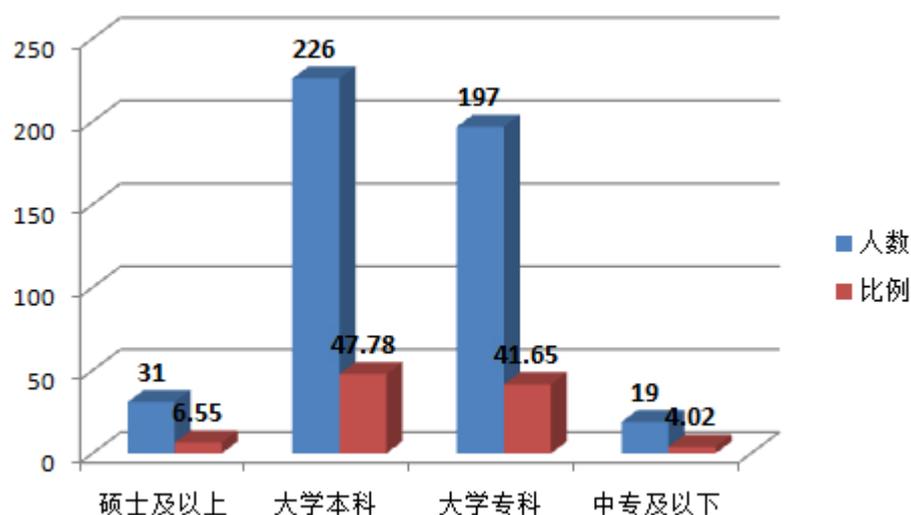
## 六、公司员工情况

截至报告期末，公司及其控股子公司共有员工473人。其中专业构成为行政人员108人，占员工总数的22.83%；生产人员276人，占员工总数的58.35%；销售人员39人，占员工总数的8.25%；财务人员21人，占员工总数的4.44%；技术人员29人，占员工总数的6.13%。教育程度结构为硕士及以上31人，占员工总数的6.55%；大学本科226人，占员工总数的47.78%；大学专科197人，占员工总数的41.65%；中专及以下19人，占员工总数的4.02%。

### (1) 专业构成



### (2) 教育程度



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格根据有关法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。顺利地完成了董事会、监事会换届工作，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，公司新一届董事会围绕公司治理、发展战略等方面提出了一系列改革举措，持续加强公司的内部控制规范体系建设工作。公司报告期内具体治理情况如下：

#### （一）股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益，并依据规定由聘请的律师对股东大会进行见证。股东大会审议关联交易以及其他与投资者利益相关重大事项时，严格按照规定程序进行表决，关联股东在关联交易事项审计时实行回避表决，保证关联交易事项符合公开、公正、公平以及合理原则。本公司根据新修订的《上市公司股东大会规则》，增加网络投票方式，为股东参加股东大会提供便利，同时在股东大会决议公告中披露中小股东单独计票结果，充分反映中小股东的意见。

#### （二）控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在非经营性占用公司资金的情况，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面全面分开。

#### （三）董事及董事会

公司董事会由9人组成，其中独立董事3人，董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以勤勉尽职的态度出席董事会和股东大会，并向股东大会负责和报告工作，按照法定程序召集、召开董事会以及执行公司股东大会所做出的各项决议。公司董事会下设提名、战略委、薪酬与考核、审计四个专门委员会，各委员会职责明确，并分别根据各委员会实施细则的规定开展工作，报告期内，专门委员会整体运作情况良好，确保董事会决策的科学性和公正性。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

#### （四）监事与监事会

公司监事会由5人组成，其中，职工监事2人，公司监事会成员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事本着对公司和股东负责的原则，依照《公司章程》及《监事会议事规则》相关规定，对公司的财务状况、关联交易、内部控制及规范运作情况和董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，对维护股东特别是中小股东的利益起到了积极作用。

#### （五）信息披露、透明度及投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人登记备案制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等制度，合法尽职地履行信息披露义务。董事会秘书为公司信息披露及投资者关系管理工作负责人，同时公司证券部为信息披露及投资者关系管理的工作机构，公司的信息披露遵循“真实、准确、及时、完整、公平”原则，公司指定董事会秘书协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并公开机构投资者到公司现场调研的会议记录，确保所有股东有平等的机会获得公司信息，公司所有应披露信息均在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》、深交所网站及巨潮资讯网公开披露。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信

息提前泄露的情况。

#### (六) 关于内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司根据《公司法》及相关法规规定，按照加强公司治理及内部控制的需要，制定完善了《现金分红制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露内部控制管理办法》等相关公司治理的制度，未来公司将继续完善公司治理体系，提高规范运作水平，切实维护股东利益，促进公司持续、健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》要求，制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，形成了防范内幕交易的制度体系。公司涉及敏感性信息披露事宜，由董事长亲自监督、董事会秘书负责实施。在重大信息披露前，接触内幕信息的人员均按相关要求及时填报《内幕信息知情人员登记表》报深交所备案。公司严格执行《外部信息使用人管理制度》，对公司经营数据、财务报告等内部信息的对外报送实行有效的控制。报告期内，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，没有违规、违法对外泄露公司信息的情况发生。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 21 日	1、《2013 年度董事会工作报告》2、《2013 年度监事会工作报告》3、《2013 年年度财务报告》4、《2013 年年度报告及报告摘要》5、《关于 2013 年度利润分配、公积金转增股本预案的议案》6、《关于公司 2014 年度日常关联交易合理预计情况及 2013 年度日常关联交易执行情况的议案》7、《关于渤海水业股份有限公司的全资子公司对其参股公司提供担保的议案》8、《关于渤海水业股	审核通过全部议案	2014 年 05 月 22 日	巨潮资讯网(公告编号 2014-044)

		份有限公司的二级控股子公司对其参股公司提供担保的议案》9、《关于制订渤海水业股份有限公司现金分红制度的议案》10、《关于修改<公司章程>的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 08 日	1、《关于选举公司第五届董事会董事的议案》1.1 选举刘逸荣为第五届董事会非独立董事 1.2 选举刘瑞深为第五届董事会非独立董事 1.3 选举蔡淑芬为第五届董事会非独立董事 1.4 选举江波为第五届董事会非独立董事 1.5 选举吕林祥为第五届董事会非独立董事 1.6 选举徐宝平为第五届董事会非独立董事 1.7 选举吕霞为第五届董事会独立董事 2、《关于选举公司第五届监事会监事的议案》2.1 选举赵金会为第五届监事会非职工监事 2.2 选举赵宝骏为第五届监事会非职工监事 2.3 选举牛坤为第五届监事会非职工监事 3、《关于聘任中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审	审核通过全部议案	2014 年 02 月 11 日	巨潮资讯网（公告编号 2014-009）

		计机构的议案》4、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 02 月 27 日	1、《关于提名唐延芹先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》2、《关于变更公司名称及证券简称的议案》3、《关于变更公司经营范围的议案》4、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》5、《关于向股东大会申请授权董事会办理变更公司注册资本及修改<公司章程>相应条款的议案》	审核通过全部议案	2014 年 02 月 27 日	巨潮资讯网(公告编号 2014-015)
2014 年第三次临时股东大会 2014 年 3 月 28 日	2014 年 03 月 28 日	《关于提名郭家利先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》	审核通过全部议案	2014 年 03 月 28 日	巨潮资讯网(公告编号 2014-021)
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 18 日	1、《关于提名朱虹先生为独立董事的议案》2、《关于提名客立业先生为董事的议案》3、《关于提名邢立斌先生为监事的议案》4、《关于 2014 年新增日常关联交易的议案》	审核通过全部议案	2014 年 11 月 19 日	巨潮资讯网(公告编号 2014-077)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
唐延芹	5	5	0	0	0	否
吕霞	7	7	0	0	0	否
郭家利	5	5	0	0	0	否
朱虹	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开会议 1 次，经认真审议，通过了2014年半年度董事会工作报告，为董事会决策提供了参考，听取了公司战略规划执行情况进行并对下一步工作进行了指导。

### 2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，共召开了4次会议，对公司内、外部审计进行了有效的沟通、协调和监督，审议公司季度、半年度、年度财务报表和财务报告，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见。审议公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告，对公司募集资金的存放与使用情况实施有效监督。客观评价公司外部审计机构中审华寅五洲会计师事务所工作开展情况，并对公司续聘会计师事务所提出了建议。

### 3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开会议2次，分别审议了《关于提名朱虹先生为独立董事的议案》、《关于提名客立业先生为董事的议案》和《关于提名柴新莉女士为独立董事的议案》，对候选人进行了认真研究，并形成决议，供董事会决策参考。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议1次，对《董事、监事薪酬管理办法》和《高级管理人员薪酬管理办法》的议案进行了认真审核，并形成决议，供董事会决策参考。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司目前实际从事的业务与控股股东不存在交叉的情形。公司独立从事生产经营，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在上市公司与控股股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预本公司生产经营活动的情况。

5、财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户，并独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员考评和激励按照《高级管理人员薪酬管理办法》执行，绩效年薪按季度对经营指标等完成情况进行考核，根据经营指标的完成比例及评价结果按季发放，未实现当年确定的经营指标时，按比例扣减绩效薪酬，经营指标超额完成时，可提取超额奖励金，用于激励高管团队。2014年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司薪酬政策及考核标准。公司通过不断建立和完善有效的激励与约束机制，调动了高级管理人员的积极性与创造性，对加快公司发展起到了积极作用。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定，不断健全与完善公司法人治理结构及内部控制组织架构，形成科学、有效的职责分工和权力制衡机制，确保公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层等机构各司其职、规范运作，切实维护公司及全体股东利益。

公司于2013年11月27日取得证监会《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》的核准文件，报告期内，公司全力推进重大资产重组工作，同时，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《关于2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，结合资产重组工作以及自身组织架构、业务调整和市场变化的实际情况，对内部控制提出新的管理要求，对各项内部控制制度进行了梳理与完善，积极开展内部控制体系建设。公司按照资产重组进度，不断调整完善内部控制制度，防范了经营风险，保证了财务报告、相关信息的真实完整性，促进了公司规范运作和公司管理水平的提升。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，公司根据实际资产重组进度情况，按照监管部门的要求，不断完善内部控制建设工作，不断提高公司规范运作水平，促进公司健康快速发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司会计核算体系按照《企业会计准则》、《企业财务通则》等有关规定建立，制定了《财务管理制度》、《资产管理、减值准备和损失处理的内部控制制度》、《内部审计制度》、《资金支出审批制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理办法》等。

### 四、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司于 2010 年4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任追究、重大差错责任的认定和处罚措施等做了详细规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 28 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字[2015]0076 号
注册会计师姓名	沈芳 夏元清

审计报告正文

#### 渤海水业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的渤海水业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及合并及母公司财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司2014年12月31日合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：渤海水业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,814,880.20	186,374,621.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	86,180,097.95	89,374,716.83
预付款项	2,780,153.00	17,317,869.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,652,136.75	29,239,086.54
买入返售金融资产		
存货	32,148,844.32	6,784,068.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	392,576,112.22	329,090,362.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	349,574,326.91	428,546,117.35
长期股权投资	57,544,539.77	74,049,599.90
投资性房地产		
固定资产	1,137,227,817.47	1,174,793,938.43
在建工程	63,329,494.32	40,826,030.05
工程物资		6,439,548.70
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	197,868,755.88	107,732,316.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	172,981,511.39	176,948,534.05
递延所得税资产	4,256,653.91	4,493,105.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,988,783,099.65	2,019,829,190.41
资产总计	2,381,359,211.87	2,348,919,553.31
流动负债：		
短期借款		65,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,000,000.00	
应付账款	537,468,676.22	642,260,303.24
预收款项	6,377,071.52	3,716,147.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	738,639.55	267,664.23
应交税费	11,122,617.56	14,022,232.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	90,455,631.36	166,781,071.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	688,162,636.21	892,047,418.92
非流动负债：		
长期借款	422,400,000.00	517,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	140,000,000.00	140,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	46,439,608.82	49,229,567.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,839,608.82	707,029,567.06
负债合计	1,297,002,245.03	1,599,076,985.98
所有者权益：		
股本	194,991,066.00	71,760,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	491,249,473.73	315,599,099.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,692,192.62	26,535,125.26
一般风险准备		
未分配利润	239,594,093.18	203,597,443.81
归属于母公司所有者权益合计	958,526,825.53	617,492,148.21
少数股东权益	125,830,141.31	132,350,419.12
所有者权益合计	1,084,356,966.84	749,842,567.33
负债和所有者权益总计	2,381,359,211.87	2,348,919,553.31

法定代表人：刘逸荣

主管会计工作负责人：刘瑞深

会计机构负责人：靳德柱

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	19,746,184.42	303,694,143.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		5,441,869.89
预付款项		965,604.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款		1,673,037.29
存货		1,028,443.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	19,746,184.42	312,803,098.06
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,205,350,988.83	79,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	4,527.17	20,560,219.92
在建工程		54,476,919.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,112,000.00	43,804,450.14
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,206,467,516.00	197,991,589.13
资产总计	1,226,213,700.42	510,794,687.19
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		4,911,496.48
预收款项		402,685.06
应付职工薪酬		3,423,454.79
应交税费		6,636,010.42
应付利息		
应付股利		96,030.00
其他应付款	3,238,272.07	164,800,957.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,238,272.07	180,270,634.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	3,238,272.07	180,270,634.72
所有者权益：		
股本	194,991,066.00	123,230,586.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,184,440,676.89	447,453,945.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,527,229.84	9,527,229.84
未分配利润	-165,983,544.38	-249,687,708.42
所有者权益合计	1,222,975,428.35	330,524,052.47
负债和所有者权益总计	1,226,213,700.42	510,794,687.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	728,249,273.32	706,317,665.55
其中：营业收入	728,249,273.32	706,317,665.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	650,471,515.92	602,057,169.93
其中：营业成本	563,087,813.91	530,783,295.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	33,514,022.76	32,527,042.91

销售费用	6,794,286.79	5,787,982.62
管理费用	56,331,947.70	49,592,705.22
财务费用	-7,751,190.82	-13,510,321.73
资产减值损失	-1,505,364.42	-3,123,534.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-16,615,435.48	-14,609,009.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,162,321.92	89,651,485.88
加：营业外收入	1,639,770.85	38,175,409.39
其中：非流动资产处置利得	9,232.57	23,304.89
减：营业外支出	309,183.12	88,456.56
其中：非流动资产处置损失	179,715.71	48,892.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,492,909.65	127,738,438.71
减：所得税费用	23,394,278.61	36,644,776.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,098,631.04	91,093,662.58
归属于母公司所有者的净利润	42,153,716.73	91,675,640.99
少数股东损益	-3,055,085.69	-581,978.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,098,631.04	91,093,662.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,153,716.73	91,675,640.99
归属于少数股东的综合收益总额	-3,055,085.69	-581,978.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	1.28
（二）稀释每股收益	0.24	1.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘逸荣

主管会计工作负责人：刘瑞深

会计机构负责人：靳德柱

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	555,396.14	35,242,827.05
减：营业成本	581,201.63	22,313,114.62
营业税金及附加	6,230.48	414,922.94
销售费用	440,839.70	8,139,374.57
管理费用	4,324,084.48	14,179,729.33
财务费用	-230,680.44	365,703.56
资产减值损失		1,550,424.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,433,720.29	-11,720,442.39
加：营业外收入	68,270,443.75	2,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		20,350.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,704,164.04	-11,738,792.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,704,164.04	-11,738,792.39
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	83,704,164.04	-11,738,792.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	673,824,123.89	616,054,783.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		132,995.53
收到其他与经营活动有关的现金	28,369,305.83	146,131,857.94
经营活动现金流入小计	702,193,429.72	762,319,637.39
购买商品、接受劳务支付的现金	429,313,913.56	446,367,366.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,139,996.24	34,185,523.87
支付的各项税费	75,487,129.22	80,226,814.24
支付其他与经营活动有关的现金	77,447,684.08	109,950,516.41
经营活动现金流出小计	628,388,723.10	670,730,221.11
经营活动产生的现金流量净额	73,804,706.62	91,589,416.28
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,600.00	1,385,071.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,628,929.79	
收到其他与投资活动有关的现金	221,787,398.14	219,564,712.00
投资活动现金流入小计	220,198,068.35	220,949,783.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,806,940.41	175,954,867.40
投资支付的现金		19,125,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-294,556,697.90	
支付其他与投资活动有关的现金	235,177,275.76	230,371,117.50
投资活动现金流出小计	47,427,518.27	425,451,184.90
投资活动产生的现金流量净额	172,770,550.08	-204,501,401.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	315,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	315,200,000.00
偿还债务支付的现金	390,400,000.00	174,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,734,998.34	31,129,332.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	425,134,998.34	205,629,332.81
筹资活动产生的现金流量净额	-195,134,998.34	109,570,667.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	51,440,258.36	-3,341,317.62

加：期初现金及现金等价物余额	186,374,621.84	189,715,939.46
六、期末现金及现金等价物余额	237,814,880.20	186,374,621.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	574,822.60	39,348,849.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,812,419.30	61,095.54
经营活动现金流入小计	11,387,241.90	39,409,945.17
购买商品、接受劳务支付的现金	166,191.49	12,073,627.87
支付给职工以及为职工支付的现金	4,802,394.87	7,547,072.95
支付的各项税费	1,184,519.87	4,821,238.97
支付其他与经营活动有关的现金	8,515,395.38	10,875,255.96
经营活动现金流出小计	14,668,501.61	35,317,195.75
经营活动产生的现金流量净额	-3,281,259.71	4,092,749.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,598.47	
投资活动现金流入小计	20,006,598.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,116,600.00	268,177.50
投资支付的现金	299,556,697.90	18,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	300,673,297.90	18,668,177.50
投资活动产生的现金流量净额	-280,666,699.43	-18,668,177.50

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		294,556,697.90
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,400,000.00
筹资活动现金流入小计		307,956,697.90
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		307,956,697.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-283,947,959.14	293,381,269.82
加：期初现金及现金等价物余额	303,694,143.56	10,312,873.74
六、期末现金及现金等价物余额	19,746,184.42	303,694,143.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	71,760,480.00				315,599,099.14				26,535,125.26		203,597,443.81	132,350,419.12	749,842,567.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	71,760,480.00				315,599,099.14				26,535,125.26		203,597,443.81	132,350,419.12	749,842,567.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	123,230,586.00				175,650,374.59				6,157,067.36		35,996,649.37	-6,520,277.81	334,514,399.51
(一)综合收益总额					3,068.04						42,153,716.73	-3,055,085.69	39,101,699.08
(二)所有者投入和减少资本	123,230,586.00				175,647,306.55							-1,515,024.01	297,362,868.54
1. 股东投入的普通股	123,230,586.00				175,647,306.55							-1,515,024.01	297,362,868.54
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									6,157,067.36		-6,157,067.36	-1,950,168.11	-1,950,168.11
1. 提取盈余公积									6,157,067.36		-6,157,067.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,950,168.11	-1,950,168.11
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	194,99 1,066. 00				491,249 ,473.73			32,692, 192.62		239,594 ,093.18	125,830 ,141.31	1,084,3 56,966. 84	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	255,00 0,000. 00				130,128 ,057.53				17,744, 541.73		120,712 ,386.35	130,161 ,535.93	653,746 ,521.54
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	255,00 0,000. 00				130,128 ,057.53				17,744, 541.73		120,712 ,386.35	130,161 ,535.93	653,746 ,521.54
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-183,2 39,520 .00				185,471 ,041.61				8,790,5 83.53		82,885, 057.46	2,188,8 83.19	96,096, 045.79
（一）综合收益总 额					-32,434. 98						91,675, 640.99	-581,97 8.41	91,061, 227.60
（二）所有者投入 和减少资本	-183,2 39,520 .00				188,274 ,338.19								5,034,8 18.19
1. 股东投入的普 通股	-183,2 39,520 .00				188,274 ,338.19								5,034,8 18.19
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,790,583.53		-8,790,583.53			
1. 提取盈余公积								8,790,583.53		-8,790,583.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					-2,770,861.60							2,770,861.60	
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-2,770,861.60							2,770,861.60	
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	71,760,480.00				315,599,099.14			26,535,125.26		203,597,443.81	132,350,419.12	749,842,567.33	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	123,230,586.00				447,453,945.05				9,527,229.84	-249,687,708.42	330,524,052.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	123,230,586.00				447,453,945.05				9,527,229.84	-249,687,708.42	330,524,052.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,760,480.00				736,986,731.84					83,704,164.04	892,451,375.88
（一）综合收益总额					6,598.47					83,704,164.04	83,710,762.51
（二）所有者投入和减少资本	71,760,480.00				736,980,133.37						808,740,613.37
1. 股东投入的普通股	71,760,480.00				736,980,133.37						808,740,613.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	194,991,066.00				1,184,440,676.89			9,527,229.84	-165,983,544.38	1,222,975,428.35	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,225,000.00				182,902,833.15			9,527,229.84	-237,948,916.03	47,706,146.96	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,225,000.00				182,902,833.15			9,527,229.84	-237,948,916.03	47,706,146.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,005,586.00				264,551,111.90				-11,738,792.39	282,817,905.51	
（一）综合收益总额									-11,738,792.39	-11,738,792.39	
（二）所有者投入和减少资本	30,005,586.00				264,551,111.90					294,556,697.90	
1. 股东投入的普通股	30,005,586.00				264,551,111.90					294,556,697.90	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	123,230, 586.00				447,453,9 45.05				9,527,229 .84	-249,68 7,708.4 2	330,524,0 52.47

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：渤海水业股份有限公司

注册地址：北京市顺义区南法信地区三家店村北

总部地址：天津市南开区红旗路325号

营业期限：1996年9月10日至长期

股本：人民币194,991,066.00元

法定代表人：刘逸荣

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：水的生产和供应业

公司经营范围：工程设计；施工总承包、专业承包、劳务分包。城乡公用基础设施、水土环境治理及环保项目、供水、污水治理及再生水利用的投资；投资咨询；投资管理；技术开发；技术咨询；技术服务；技术推广；企业管理。

#### （三）公司历史沿革

渤海水业股份有限公司(以下简称“本公司”)原名中联建设装备股份有限公司,本公司是1996年以社会募集方式设立的股份有限公司,于1996年8月在深交所公开发行1250万社会公众股,股本为5000万元。1997年7月,北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)50号文批准本公司采取分红送股方式,每10股送1股,股本增至5500万元;1997年10月,北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)68号文批准本公司采取分红送股和资本公积金转增股本方式,每10股送2股转增3股,股本增至8250万元。

2001年6月21日,本公司召开2001年度第二次临时股东大会,审议并通过了《关于中联建设装备股份有限公司与北京四环时代生物药业有限公司进行资产置换的议案》,同意以中联建设装备股份有限公司全资子公司—山东起重机厂及其他部分资产与部分负债,与北京四环时代生物药业有限公司的全部经营性资产和负债进行置换。资产置换后,本公司主营业务从起重机械的制造及销售变更为生物制药、中西药的研究开发;小容量注射剂、冻干粉针剂的生产及销售。

2001年7月4日,本公司经国家工商行政管理局核准更名为四环药业股份有限公司。

2006年6月14日,本公司第二次临时股东大会决议通过《关于利用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股权分置改革的议案》,全体流通股股东每10股定向转增5.2股,全体流通股股东获得1,072.50万股的股份,至此,本公司股本总额增至9,322.50万元。

2007年12月26日,根据山东省潍坊市中级人民法院出具的(2007)潍执字第186号民事裁定书,天津泰达投资控股有限公司(以下简称泰达控股)取得四环生物产业集团有限公司持有的本公司股份5,197.50万股,占本公司总股本的55.75%,成为本公司的第一大控股股东。四环生物产业集团有限公司持有的412.50万股股份过户至武汉科技创新生物技术有限公司。

2012年12月25日,本公司与天津市水务局引滦入港工程管理处(简称“入港处”)、天津市水利经济管理办公室(简称“经管办”)、天津渤海发展股权投资基金有限公司(以下简称“渤海发展基金”)签署了附条件生效的《重大资产置换及发行股份购买资产框架协议》。同日,泰达控股与入港处就泰达控股所持有上市公司部分存量股份的转让签署了附条件生效的《股份转让框架协议》。重大资产重组方案主要内容为:公司以全部资产和负债(作为置出资产),与入港处持有的天津市滨海水业集团有限公司(以下简称“滨海水业”)股权中的等值部分进行置换。置出资产的评估值为104,929,632.69元,滨海水业100%股权(作为置入资产)评估值为913,670,246.06元,其中入港处持有滨海水业75.35%股权。针对重大资产重组中置出资产价值与入港处持有的滨海水业75.35%股权价值的差额部分,本公司按照公司审议通过本次重组预案的董事会决议公告日前二十个交易日股票均价11.27元/股,向入港处非公开发行51,776,477股股份购买。同时,本公司以11.27元/股的价格分别向经管办和渤海发展基金非公开发行12,136,330股股份和7,847,673股股份作为对价,受让二者持有的滨海水业14.97%和9.68%的股权。

2013年11月22日,中国证券监督管理委员会出具证监许可[2013]1481号文《关于核准四环药业股份有限公司向天津市水务局引滦入港工程管理处等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本次公司发行股份购买资产并募集配套资金方案。2013年12月5日,入港处、经管办及渤海发展基金持有的滨海水业100%股权过户至本公司名下,天津市工商行政管理局宝坻分局进行了工商变更登记手续,滨海水业变更为本公司的全资子公司。

2013年12月5日,入港处、泰达控股以及本公司签订三方协议,泰达控股将持有的本公司的股份4,795,171股转让给入港处;12月26日,该部分股权转让取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称中登深圳分公司)证券过户登记。

2013年12月24日,本公司非公开发行人民币普通股30,005,586股募集配套资金,2014年1月24日,本次发行新股取得中登深圳分公司证券股份登记申请受理确认。

2014年2月8日本公司股东大会决议通过《关于选举公司第五届董事会董事的议案》。2月8日,第五届董事会第一次会议选举刘逸荣为董事长,刘瑞深为总经理。

2014年2月27日,本公司召开2014年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》和《关于变更公司经营范围的议案》,经北京市工商行政管理局核准,公司已完成相关工商变更登记手续,2014年3月10日,公司取得北京市工商行政管理局核发的新企业法人营业执照,公司名称

变更为渤海水业股份有限公司（简称“渤海股份”）。

2014年6月5日，用以承接四环药业全部资产和负债的四环空港100%股权过户至泰达控股名下，工商变更登记手续办理完毕。2014年7月3日，中登深圳分公司受理登记确认本公司非公开发行新股71,760,480股，登记后本公司股份为194,991,066股。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2015年3月31日批准报出。

1、2014年度本公司发生反向购买，因此将滨海水业及其子公司纳入合并范围，置出资产即原四环药业及下属子公司不再纳入合并范围，关于反向购买情况详见“第十一节-八、1反向购买”。

2、2014年6月，滨海水业控股子公司天津德维津港水业有限公司由于业务调整不再经营，经公司股东会决定进行注销，2014年9月完成税务注销及工商注销手续，2014年度仅将该公司利润表和现金流量表纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项具体会计准则，本公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第六次会议批准。	说明1、2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

（1）执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》之前，公司将与资产相关的政府补助、供水配套服务款在其他非流动负债项目中列报，执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》后，对公司与资产相关的政府补助、供水配套服务款在递延收益中进行列报，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债49,229,567.06元，调增递延收益项目49,229,567.06元，对负债总额无影响。

（2）执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权

投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资6,000,000.00元，调增可供出售金融资产6,000,000.00元，对资产总额无影响。

## 2、其他会计政策变更

由于本公司2014年度公司完成了重大资产重组，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，为使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策和会计估计，即采用滨海水业的会计政策和会计估计，同时变更本公司原有的会计政策与会计估计。

## 3、会计估计变更无

# 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

# 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资

方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在

合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### ① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### ② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
纳入合并范围的内部往来	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月至 1 年	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

### 1、存货的分类：

本公司存货主要包括原材料、库存商品、包装物、工程施工等。

### 2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

## 13、长期股权投资

### 1、投资成本的初始计量：

#### ① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

## 2、后续计量及损益确认：

### ① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的对被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

## 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
构筑物	年限平均法	10-30	5.00%	3.17-9.50
管网	年限平均法	25	5.00%	3.80
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.88-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 16、在建工程

### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净

额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支

付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 22、股份支付

无。

## 23、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 24、收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司售水客户包括企业和居民，向企业客户售水按照每月抄表数确认收入，向居民售水按照实际收到的款项确认收入。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，经已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时,本公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产:本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值,按自有固定资产的折旧政策计提折旧;将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用,在资产租赁期内摊销,计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产:本公司在租赁开始日,将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项具体会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第六次会议批准。	说明 1、2

①执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》之前，公司将与资产相关的政府补助、供水配套服务款在其他非流动负债项目中列报，执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》后，对公司与资产相关的政府补助、供水配套服务款在递延收益中进行列报，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债49,229,567.06元，调增递延收益项目49,229,567.06元，对负债总额无影响。

②执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，2014年报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资6,000,000.00元，调增可供出售金融资产6,000,000.00元，对资产总额无影响。

#### ③其他会计政策变更

由于本公司2014年度公司完成了重大资产重组，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，为使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策和会计估计，即采用滨海水业的会计政策和会计估计，同时变更本公司原有的会计政策与会计估计。

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 30、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津坤洁企业管理咨询有限公司	20%

## 2、税收优惠

(1) 根据天津市武清区国家税务局津武国税税减免[2014]16号文，本公司之子公司天津市润达环境治理服务有限公司（以下简称“润达环境”）按《财政部国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税字[2001]第097号）《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定享受增值税优惠政策，即2014年1月1日至2014年12月31日对取得的污水处理项目收入免征增值税。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]158号）文件，本公司之孙公司天津市润达金源水务有限公司（以下简称“金源水务”）符合污水处理项目免征增值税优惠，公司取得天津市静海县国家税务局《纳税人减免税备案登记表》，自2014年1月1日至2014年12月31日对取得的污水处理项目收入免征增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,000.01	47,495.19
银行存款	237,805,880.19	186,327,126.65
其他货币资金	21,000,000.00	
合计	258,814,880.20	186,374,621.84

其他说明

注：其他货币资金为天津农村商业银行股份有限公司银行承兑汇票保证金账户款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,042,198.40	100.00%	862,100.45	0.99%	86,180,097.95	89,646,144.60	100.00%	271,427.77	0.30%	89,374,716.83
合计	87,042,198.40	100.00%	862,100.45	0.99%	86,180,097.95	89,646,144.60	100.00%	271,427.77	0.30%	89,374,716.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	70,862,875.51	0.00	0.00%
6 个月-1 年	7,671,479.74	230,144.37	3.00%
1 年以内小计	78,534,355.25	230,144.37	
1 至 2 年	7,141,780.65	357,089.03	5.00%
2 至 3 年	1,357,790.00	271,558.05	20.00%
3 年以上	8,272.50	3,309.00	
3 至 4 年	8,272.50	3,309.00	40.00%
合计	87,042,198.40	862,100.45	

确定该组合依据的说明：

组合名称	坏账准备计提方法
纳入合并范围的内部往来	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0	0
6个月至1年	3	3
1至2年	5	5
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	60	60
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 730,910.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 140,237.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津泰达自来水逸仙科技工业园分公司	2,000,001.50	现金收回
合计	2,000,001.50	--

收回水费

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备余额	占应收账款总额的比例(%)
天津泰达津联自来水有限公司	28,994,673.02	0.00	33.31
天津塘沽中法供水有限公司	9,485,000.00	0.00	10.9
天津市南港工业区水务有限公司	6,781,666.50	369,122.67	7.79
天津泰达自来水公司逸仙科学工业园分公司	6,457,892.00	224,279.74	7.42
天津津滨威立雅水业有限公司	6,014,191.80	0.00	6.91
合计	57,733,423.32	593,402.41	66.33

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,283,088.00	82.12%	16,796,024.00	96.99%
1 至 2 年	461,420.00	16.60%	521,845.00	3.01%
2 至 3 年	35,645.00	1.28%		
合计	2,780,153.00	--	17,317,869.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	原因
山东淄博隆信塑胶有限公司	300,000.00	1-2年	尚未结算
河南省建安防水防腐工程有限公司	102,809.00	1-2年：73,420元； 2-3年：29,389元	尚未结算
天津市电力公司	50,000.00	1-2年	尚未结算
北京中能科技有限公司	30,000.00	1-2年	尚未结算
双时利科技有限公司	8,000.00	1-2年	尚未结算
合计	490,809.00		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄
天津市汉沽区城市建设综合开发管理站	879,000.00	31.62	1年以内
山东淄博隆信塑胶有限公司	300,000.00	10.79	1-2年
津水环保设备工程(天津)有限公司	251,790.00	9.05	1年以内
国网天津静海供电有限公司	200,000.00	7.19	1年以内
宜兴市苏津环保科技有限公司	150,000.00	5.4	1年以内
合计	1,780,790.00	64.05	

其他说明：

无。

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,952,367.74	100.00%	1,300,230.99	9.32%	12,652,136.75	32,649,354.63	100.00%	3,410,268.09	10.45%	29,239,086.54
合计	13,952,367.74	100.00%	1,300,230.99	9.32%	12,652,136.75	32,649,354.63	100.00%	3,410,268.09	10.45%	29,239,086.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	362,295.17	0.00	0.00%
6 个月-1 年	2,935,017.99	88,047.26	3.00%
1 年以内小计	3,297,313.16	88,047.26	
1 至 2 年	8,979,754.58	448,987.73	5.00%
2 至 3 年	711,000.00	142,200.00	20.00%
3 年以上	964,300.00	620,996.00	
3 至 4 年	250,000.00	100,000.00	40.00%
4 至 5 年	483,260.00	289,956.00	60.00%
5 年以上	231,040.00	231,040.00	100.00%
合计	13,952,367.74	1,300,230.99	

确定该组合依据的说明：

组合名称	坏账准备计提方法
纳入合并范围的内部往来	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0	0
6个月至1年	3	3
1至2年	5	5
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	60	60
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 587,130.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,683,167.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天津振津工程集团有限公司	3,700,000.00	现金收回
天津市滨海新区汉沽自来水公司	4,095,213.50	现金收回
天津凯泉泵业有限公司	1,120,000.00	现金收回
天津市水利工程有限公司	5,000,000.00	现金收回
天津市大港水务局	4,207,015.50	现金收回
天津市鑫涛建设有限公司	1,500,000.00	现金收回
合计	19,622,229.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
大地保险公司	14,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

核销14000元其他应收款为天津市泰达水务有限公司的车辆保险赔偿款账龄达到5年，做坏账处理。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,796,000.00	5,117,000.00
押金	542,819.40	381,500.00
备用金	1,703,721.58	1,527,850.98

往来款	5,909,826.76	18,781,988.15
工程款		6,827,015.50
其他		14,000.00
合计	13,952,367.74	32,649,354.63

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市滨海新区汉沽自来水公司	往来款	1,904,786.50	6个月-1年	13.65%	0.00
天津市滨海新区汉沽自来水公司	往来款	3,846,509.94	1-2年	27.57%	192,325.50
静海县建设管理委员会	工程保证金	5,000,000.00	1-2年	35.84%	250,000.00
天津市水利工程有限公司	工程备用金	334,400.00	6个月-1年	2.40%	10,032.00
天津市水利工程有限公司	工程备用金	50,000.00	1-2年	0.36%	2,500.00
天津市水利工程有限公司	工程备用金	340,000.00	2-3年	2.44%	68,000.00
天津市水利工程有限公司	工程备用金	485,000.00	3年以上	3.47%	305,000.00
天津武清汽车产业园有限公司	保证金	580,000.00	6个月-1年	4.16%	17,400.00
水利工程公司第六分公司	工程备用金	330,000.00	3年以上	2.36%	178,000.00
合计	--	12,870,696.44	--		1,023,257.50

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,489,165.82		4,489,165.82	5,141,707.59		5,141,707.59
库存商品	641,285.90		641,285.90	101,224.65		101,224.65

周转材料	16,954.17		16,954.17	71,838.87		71,838.87
劳务成本	1,093,329.06		1,093,329.06			
工程施工	25,908,109.37		25,908,109.37	1,469,297.58		1,469,297.58
合计	32,148,844.32		32,148,844.32	6,784,068.69		6,784,068.69

## 6、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津滨海新区投资控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					0.60%	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00					--	

## 7、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
北辰 BT 项目大双片区污水干管及泵站工程	122,962,792.20		122,962,792.20	214,616,136.35		214,616,136.35	

北辰 BT 项目外 环北路北延一期 工程	3,984,222.39		3,984,222.39	44,577,895.00		44,577,895.00	
双青片区北辰西 道、七纬路污水 干管及泵站工程 工程 BT 项目	114,596,165.3 2		114,596,165.3 2	160,121,374.0 0		160,121,374.0 0	
大邱庄管网 BT 项目	108,031,147.0 0		108,031,147.0 0	9,230,712.00		9,230,712.00	
合计	349,574,326.9 1		349,574,326.9 1	428,546,117.3 5		428,546,117.3 5	--

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市南 港工业区 水务有限 公司	43,812,44 5.09			-4,607,14 3.40						39,205,30 1.69	
天津市华 泰龙淡化 海水有限 公司	23,705,78 3.13			-12,168,4 17.99						11,537,36 5.14	
天津滨海 旅游区水 务发展有 限公司	6,531,371 .68			270,501.2 6						6,801,872 .94	
小计	74,049,59 9.90			-16,505,0 60.13						57,544,53 9.77	
合计	74,049,59 9.90			-16,505,0 60.13						57,544,53 9.77	

其他说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	232,094,562.40	147,158,311.97	8,655,435.42	12,394,419.08	1,147,635,400.94	1,547,938,129.81
2.本期增加金额	8,538,667.39	8,240,228.74	2,878,133.00	786,598.00	19,284,378.62	39,728,005.75
(1) 购置	409,020.00	5,041,174.50	2,878,133.00	786,598.00	7,606,511.70	16,721,437.20
(2) 在建工程转入	8,129,647.39	3,199,054.24			11,677,866.92	23,006,568.55
3.本期减少金额	967,778.80	98,980.00	107,057.05	274,677.00	3,491,387.59	4,939,880.44
(1) 处置或报废	967,778.80	98,980.00	107,057.05	274,677.00	3,491,387.59	4,939,880.44
4.期末余额	239,665,450.99	155,299,560.71	11,426,511.37	12,906,340.08	1,163,428,391.97	1,582,726,255.12
1.期初余额	32,971,333.31	38,186,332.25	4,543,524.30	7,608,578.54	289,834,422.98	373,144,191.38
2.本期增加金额	10,196,435.74	10,969,785.90	1,167,241.03	1,629,352.22	49,241,005.61	73,203,820.50
(1) 计提	10,196,435.74	10,969,785.90	1,167,241.03	1,629,352.22	49,241,005.61	73,203,820.50
3.本期减少金额		39,421.83	91,351.31	257,240.27	461,560.82	849,574.23
(1) 处置或报废		39,421.83	91,351.31	257,240.27	461,560.82	849,574.23
4.期末余额	43,167,769.05	49,116,696.32	5,619,414.02	8,980,690.49	338,613,867.77	445,498,437.65
1.期末账面价值	196,497,681.94	106,182,864.39	5,807,097.35	3,925,649.59	824,814,524.20	1,137,227,817.47
2.期初账面价值	199,123,229.09	108,971,979.72	4,111,911.12	4,785,840.54	857,800,977.96	1,174,793,938.43

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
南港应急水厂	5,835,019.80	1,690,412.30		4,144,607.50	应急备用水厂
安达工业园水厂	6,628,909.48	3,040,050.33		3,588,859.15	应急备用水厂

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,034,387.84	已申请办理，尚未审核完成

其他说明

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
入港泵站电动机节能控制器工程	0.00		0.00	1,413,298.24		1,413,298.24
中新生态城工程	561,210.00		561,210.00	490,790.00		490,790.00
办公楼内部改造	0.00		0.00	0.00		0.00
离子显示屏安装工程	1,128,000.00		1,128,000.00	0.00		0.00
大港世纪花园供水管网改造工程	4,354,777.50		4,354,777.50	7,527,573.40		7,527,573.40
聚酯水厂至大港供水站 DN800 管连通	22,980,024.07		22,980,024.07	12,128,909.07		12,128,909.07
聚酯与港西连通管工程	90,000.00		90,000.00	90,000.00		90,000.00
东区地下水改造	92,000.00		92,000.00	0.00		0.00
栖凤南里改造	0.00		0.00	0.00		0.00
港西分区计量	192,665.40		192,665.40	0.00		0.00
宜达水厂取水改造工程	23,155,877.29		23,155,877.29	584,522.29		584,522.29
汉沽水厂三期工程	1,012,662.20		1,012,662.20	1,012,662.20		1,012,662.20
茶淀工业园区供水泵站	0.00		0.00	12,876,790.90		12,876,790.90
天津滨海物流加工区供水服务站	385,382.87		385,382.87	385,382.87		385,382.87
汉沽区水厂老建筑外延涂料、保温	1,620,000.00		1,620,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
汉沽区水厂下水、马路工程	1,736,000.00		1,736,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
汉沽区泰达东扩区碧波东街、彩云东街供水管线	0.00		0.00	1,205,880.09		1,205,880.09

汉沽区二连里道路给水管线安装	361,220.99		361,220.99	361,220.99		361,220.99
汉沽区水厂安监局监控系统	102,000.00		102,000.00	102,000.00		102,000.00
汉沽区办公大楼中央空调改造	0.00		0.00	147,000.00		147,000.00
水厂老建筑内装修、屋面防水及路灯工程	1,620,000.00		1,620,000.00	0.00		0.00
紫东街（高新路至嵩山路）供水管线工程	255,000.00		255,000.00	0.00		0.00
水厂二期	0.00		0.00	0.00		0.00
水厂二期扩建工程清水池 2#	3,682,674.00		3,682,674.00	0.00		0.00
合计	63,329,494.32		63,329,494.32	40,826,030.05		40,826,030.05

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
入港泵站电动机节能控制器工程	1,413,298.24	1,413,298.24		1,413,298.24			100.00%	100%				其他
中新生态城工程	61,860,000.00	490,790.00	70,420.00			561,210.00	0.91%	0				其他
办公楼内部改造			494,918.60		494,918.60		0.00%	100%				其他
离子显示屏安装工程	1,410,000.00		1,128,000.00			1,128,000.00	80.00%	80%				其他
大港世纪花园	9,380,800.00	7,527,573.40	-3,172,795.90			4,354,777.50	46.42%	95%				其他

供水管网改造工程												
聚酯水厂至大港供水站 DN800 管连通	36,468,700.00	12,128,909.07	10,851,115.00			22,980,024.07	63.01%	90%				其他
聚酯与港西连通管工程		90,000.00				90,000.00	0.00%	0				其他
东区地下水改造			92,000.00			92,000.00	0.00%	10%				其他
栖凤南里改造			881,969.50	881,969.50			0.00%	100%				其他
港西分区计量			192,665.40			192,665.40	0.00%	10%				其他
宜达水厂取水改造工程	32,400,000.00	584,522.29	22,571,355.00			23,155,877.29	71.47%	71%				其他
汉沽水厂三期工程	1,100,000.00	1,012,662.20				1,012,662.20	92.06%	92				其他
茶淀工业园区供水泵站	16,763,140.00	12,876,790.90	3,886,349.10	16,763,140.00			100.00%	100%				其他
天津滨海物流加工区供水服务站	9,998,710.00	385,382.87				385,382.87	3.85%	9%				其他
汉沽区水厂老建筑外延涂料、保温	1,987,951.00	1,500,000.00	120,000.00			1,620,000.00	81.49%	81%				其他

汉沽区 水厂下 水、马路 工程	4,400,13 0.00	1,000,00 0.00	736,000. 00			1,736,00 0.00	39.45%	39%				其他
汉沽区 泰达东 扩区碧 波东街、 彩云东 街供水 管线	1,322,35 2.81	1,205,88 0.09	116,472. 72	1,322,35 2.81			100.00%	100%				其他
汉沽区 二连里 道路给 水管线 安装	1,522,55 6.00	361,220. 99				361,220. 99	23.72%	24%				其他
汉沽区 水厂安 监网监 控系统	170,000. 00	102,000. 00				102,000. 00	60.00%	60%				其他
汉沽区 办公大 楼中央 空调改 造	216,500. 00	147,000. 00	69,500.0 0	216,500. 00			100.00%	100				其他
水厂老 建筑内 装修、屋 面防水 及路灯 工程	2,814,40 7.00		1,620,00 0.00			1,620,00 0.00	57.56%	58%				其他
紫东街 (高新 路至嵩 山路)供 水管线 工程	6,300,00 0.00		255,000. 00			255,000. 00	4.05%	0				其他
水厂二 期	2,409,30 8.00		2,409,30 8.00	2,409,30 8.00			100.00%	100%				其他
水厂二 期扩建 工程清	5,536,83 7.00		3,682,67 4.00			3,682,67 4.00	66.51%	67%				其他

水池 2#												
合计	197,474,690.05	40,826,030.05	46,004,951.42	23,006,568.55	494,918.60	63,329,494.32	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注：1、期末较期初增加2,250.35万元，增长55.12%，主要原因系本年在建工程完工进度加快，支付工程款增加。

2、在建工程本期无借款利息资本化金额。

## 11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
引深入聚酯管线切改工程		6,439,548.70
合计		6,439,548.70

其他说明：

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	50,407,650.60			59,234,766.70	109,642,417.30
2.本期增加金额				92,414,790.06	92,414,790.06
4.期末余额	50,407,650.60			151,649,556.76	202,057,207.36
1.期初余额	1,198,738.65			711,361.76	1,910,100.41
2.本期增加金额	1,010,485.32			1,267,865.75	2,278,351.07
4.期末余额	2,209,223.97			1,979,227.51	4,188,451.48
1.期末账面价值	48,198,426.63			149,670,329.25	197,868,755.88
2.期初账面价值	49,208,911.95			58,523,404.94	107,732,316.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注：无形资产原值增加了 9,241.48 万元，增加了 84.29%，主要为大邱庄污水处理 BOT 项目投入增加所致。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修工程	1,148,508.21	297,218.00	193,894.94		1,251,831.27
入逸泵站消防系统改造	431,883.39		50,319.96		381,563.43
滨海二所电源工程改造	120,681.61		14,060.04		106,621.57
办公楼水电楼改造工程	420,583.39		48,999.96		371,583.43
中控室、展示室装修工程	180,834.44		21,068.16		159,766.28
空调及配电改造工程		494,918.60	16,497.28		478,421.32
机房改造及装修工程		438,917.00	14,630.56		424,286.44
尔王庄泵站及附属设施外檐装修		1,877,639.47	15,647.00		1,861,992.47
聚酯水厂（注 1）	112,746,307.77	71,120.00	8,058,048.96		104,759,378.81
土地流转费（注 2）	46,857,582.81		3,123,838.80		43,733,744.01
宁河北地下水源地沟渠改造	1,800,000.00	3,649,357.00	363,290.52		5,086,066.48
宁河北地下水源地供水系统改造	1,695,238.09		113,015.88		1,582,222.21
天津泰达水务厂区绿化工程	1,398,964.76		148,562.64		1,250,402.12
天津泰达水务园区绿化工程	1,866,666.67		124,444.45		1,742,222.22
大棚棉被项目		355,000.00	47,333.36		307,666.64
安达供水管网大修	23,249.66		14,670.00		8,579.66

理					
安达水厂改造	304,370.51		140,731.76		163,638.75
安达水厂大修	257,555.74		170,281.92		87,273.82
瀚博平房改造支出	101,102.05		101,102.05		
龙达水务仓库天车、钢梁安装	643,943.93		83,089.52		560,854.41
汉沽水泥厂泵站改造	118,049.25		40,474.05		77,575.20
玖龙泵站混凝土工程	741,026.28		41,168.12		699,858.16
玖龙泵站围墙工程	445,974.34		24,776.34		421,198.00
汉沽城区 9 号泵站改造	649,402.86		19,430.79		629,972.07
玖龙泵站水泥路面工程	1,049,812.74		70,001.61		979,811.13
汉沽水厂一期工艺改造	1,321,916.22		93,311.76		1,228,604.46
玖龙泵站道路硬化工程	1,369,698.93		69,060.52		1,300,638.41
汉沽区水厂厂区绿化	1,245,607.02		126,671.88		1,118,935.14
水厂淡化海水管线切改工程		2,066,812.47	73,509.81		1,993,302.66
其他	9,573.38		9,573.38		
租房装修费		188,800.00	12,586.68		176,213.32
汽车园污水厂彩钢房		39,250.00	1,962.50		37,287.50
合计	176,948,534.05	9,479,032.54	13,446,055.20		172,981,511.39

其他说明

注1：2011年9月，滨海水业（甲方）与中国石油化工股份有限公司天津分公司（乙方）签订了聚酯水厂供水工程协议，甲方负责对乙方所有的聚酯水厂进行改建和中水装置还建，甲方拥有对改建后的聚酯水厂的使用权至2027年12月31日，在使用期间甲方不再另行支付给乙方费用，使用期满后甲方将改建后的聚酯水厂整体无偿移交乙方。

注2：土地流转费明细

项目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	初始金额
土地流转费（522.325亩）	8,095,635.00		539,709.00	7,555,926.00	9,714,762.00
土地流转费(70亩)	1,134,840.00		75,656.00	1,059,184.00	1,361,808.00
土地流转费(527.7亩)	7,993,871.28		532,924.75	7,460,946.53	8,970,900.00

土地流转费（27.17亩）	415,701.00	27,713.40	387,987.60	461,890.00
土地流转费（1019.2亩）	15,448,926.32	1,029,928.42	14,418,997.90	16,307,200.00
土地流转费（898.6亩）	13,620,884.21	908,058.95	12,712,825.26	14,377,600.00
土地流转费（9.33亩）	147,725.00	9,848.28	137,876.72	149,280.00
<b>合计</b>	<b>46,857,582.81</b>	<b>3,123,838.80</b>	<b>43,733,744.01</b>	<b>51,343,440.00</b>

2.1 2011年，滨海水业之子公司天津泰达水务有限公司（以下简称“泰达水务”）（乙方）与宁河县丰台镇前棘坨村村民委员会（甲方）签订了土地承包合同，甲方将拥有承包经营权的545.595亩土地发包给乙方经营，承包期限自2011年1月1日至2028年12月31日，承包总价9,820,710.00元。同时甲方与乙方签订了青苗补偿协议，乙方按标准向甲方支付青苗补偿费320,000.00元，截止2013年12月31日，泰达水务已支付承包费9,409,050.00元，支付青苗补偿款305,712.00元。根据双方后期签订的补充协议，原协议中23.27亩（5户的7块地）因未与宁河县丰台镇前棘坨村村民委员会签署流转协议，终止流转，剩余款项不再支付。

2.2 2011年，泰达水务（乙方）与天津市丰水公共设施修建有限公司（甲方）签订了土地承包经营权流转合同，甲方将拥有承包经营权的70亩土地流转给乙方经营，流转期限自2011年1月1日起至2028年12月31日，流转费金额1,361,808.00元。

2.3 2012年3月，泰达水务（乙方）与宁河县丰台镇前棘坨村村民委员会（甲方）签订了土地承包合同，甲方将拥有承包经营权的527.7亩土地发包给乙方经营，承包期限自2012年3月19日至2028年12月31日，承包总价8,970,900.00元。2012年5月，双方签订土地承包补充合同，甲方另将27.17亩土地发包给乙方经营，承包期限自2012年5月8日至2028年12月31日，承包价461,890.00元。

2.4 2013年3月，泰达水务（乙方）与宁河县丰台镇前棘坨村村民委员会（甲方）签订了土地承包合同，甲方将拥有承包经营权的1019.20亩土地发包给乙方经营，承包期限自2013年3月26日至2028年12月31日，承包总价16,307,200.00元。

2.5 2013年3月，泰达水务（乙方）与宁河县岳龙镇于潮村村民委员会（甲方）签订了土地承包合同，甲方将拥有承包经营权的898.60亩土地发包给乙方经营，承包期限自2013年3月15日至2028年12月31日，承包总价14,377,600.00元。

2.6 2013年9月，泰达水务（乙方）与宁河县丰台镇前棘坨村村民委员会（甲方）签订了土地经营权租赁合同，甲方将拥有租赁经营权的9.33亩土地租赁给乙方经营，承包期限自2013年6月18日至2028年12月31日，承包总价149,280.00元。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,319,679.38	329,919.86	3,334,559.74	833,639.95
可抵扣亏损	2,148,897.94	537,224.49	527,312.24	131,828.06
与资产相关的政府补助	13,558,038.22	3,389,509.56	14,110,548.10	3,527,637.03
合计	17,026,615.54	4,256,653.91	17,972,420.08	4,493,105.04

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,256,653.91		4,493,105.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	842,652.06	347,136.13
可抵扣亏损	22,640,954.26	11,820,603.73
合计	23,483,606.32	12,167,739.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	0.00	0.00	
2016 年度	36,591.80	36,591.80	
2017 年度	817,537.90	637,311.60	
2018 年度	11,637,393.98	11,146,700.33	
2019 年度	10,149,430.58	0.00	
合计	22,640,954.26	11,820,603.73	--

其他说明：

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证借款		50,000,000.00
信用借款		15,000,000.00
合计		65,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,000,000.00	
合计	42,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原水费	68,395,615.22	73,754,365.27
水资源费	12,903,337.00	1,660,026.96
工程款	431,755,354.67	549,069,615.94
质保金	127,507.00	205,660.00
监理费	210,705.25	210,705.25
材料款	4,523,337.67	11,996,980.25
设备款	14,653,232.32	694,973.22
设计费	0.00	317,700.00
其他	4,899,587.09	4,350,276.35
合计	537,468,676.22	642,260,303.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市水利工程有限公司	236,353,239.20	尚未结算
天津市天翼市政工程有限公司	8,919,004.19	尚未结算
天津市大港水利工程公司	7,336,062.00	尚未结算

天津振津工程集团有限公司	3,649,152.80	尚未结算
天津市北辰区市容和园林管理委员会	1,505,200.00	尚未结算
合计	257,762,658.19	--

其他说明：

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水费	3,653,247.52	1,474,570.70
工程款	2,056,824.00	2,113,577.00
保证金	667,000.00	128,000.00
合计	6,377,071.52	3,716,147.70

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津泰达园林绿化有限公司	128,946.05	尚未结算
天津市辰悦建设投资有限公司	100,000.00	尚未结算
天津市滨海核铁物资有限公司	100,000.00	尚未结算
天津天泽房地产开发有限公司	50,000.00	保证金
江苏龙海建工集团有限公司	50,000.00	保证金
合计	428,946.05	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款年末余额比年初数增加了266.09万元，增长了71.60%，主要系报告期内客户预存水费增加所致。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	268,088.60	41,043,541.14	40,573,667.98	737,961.76
二、离职后福利-设定提存计划	-424.37	4,659,981.13	4,658,878.97	677.79
合计	267,664.23	45,703,522.27	45,232,546.95	738,639.55

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,566.78	32,297,362.05	32,032,082.04	308,846.79
2、职工福利费		1,375,113.30	1,375,113.30	
3、社会保险费	-1,568.74	2,125,363.84	2,125,150.48	-1,355.38
其中：医疗保险费	-1,568.74	1,871,418.02	1,871,204.66	-1,355.38
工伤保险费		108,251.98	108,251.98	
生育保险费		145,693.84	145,693.84	
4、住房公积金		4,660,642.00	4,662,325.00	-1,683.00
5、工会经费和职工教育经费	226,090.56	585,059.95	378,997.16	432,153.35
合计	268,088.60	41,043,541.14	40,573,667.98	737,961.76

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-1,070.00	4,225,754.26	4,224,885.90	-201.64
2、失业保险费	645.63	434,226.87	433,993.07	879.43
合计	-424.37	4,659,981.13	4,658,878.97	677.79

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	638,229.19	1,258,602.64
营业税	5,074,726.93	4,103,243.67

企业所得税	4,597,327.89	7,953,137.45
个人所得税	73,646.60	12,761.81
城市维护建设税	397,667.96	373,090.32
地方教育费附加	113,752.99	106,676.83
教育附加	170,494.71	160,015.37
防洪费	56,771.29	53,274.52
印花税	0.00	1,429.67
合计	11,122,617.56	14,022,232.28

其他说明：

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水源地保护区建设费	47,881,846.30	47,881,846.30
代收开户费	3,252,999.20	3,230,468.00
土地流转费	0.00	28,906,950.00
污水处理费	8,110,007.66	10,699,247.01
押金及保证金	2,696,269.75	2,053,440.75
质保金	15,660.00	19,597.00
往来款	24,206,494.28	67,144,716.51
订金	860,000.00	1,000,000.00
其他	3,432,354.17	5,844,805.90
合计	90,455,631.36	166,781,071.47

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁河县丰台镇人民政府	47,881,846.30	尚未结算
天津市水利工程有限公司	17,900,000.00	尚未结算
天津市滨海新区汉沽自来水管理所	2,000,000.00	尚未结算
天津市天翼市政工程有限公司	1,890,000.00	尚未结算
天津滨海汉瀛开发建设有限公司	1,000,000.00	尚未结算

合计	70,671,846.30	--
----	---------------	----

其他说明

其他应付款年末余额比年初数减少了7,632.54万元，减少了45.76%，主要是归还往来款所致。

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	57,000,000.00	138,000,000.00
信用借款	365,400,000.00	334,800,000.00
委托贷款		45,000,000.00
合计	422,400,000.00	517,800,000.00

长期借款分类的说明：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	借款单位
信用借款	335,400,000.00	334,800,000.00	天津市滨海水业集团有限公司
	30,000,000.00		天津市泰达水务有限公司
保证借款		79,000,000.00	天津市滨海水业集团有限公司
	57,000,000.00	59,000,000.00	天津市龙达水务有限公司
委托贷款	-	45,000,000.00	天津市滨海水业集团有限公司
小计	422,400,000.00	517,800,000.00	

其他说明，包括利率区间：

金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数 本币金额
天津滨海农村商业银行宁发支行	2014-6-18	2017-6-17	人民币	5.54%	68,750,000.00
天津银行宏通支行	2013-12-3	2016-12-2	人民币	5.54%	39,800,000.00
渤海银行北辰支行	2013-9-30	2016-3-24	人民币	5.54%	39,400,000.00
天津滨海农村商业银行宁发支行	2014-9-23	2017-9-22	人民币	5.54%	39,350,000.00
天津农村商业银行股份有限公司红桥支行	2014-8-15	2017-8-14	人民币	7.38%	30,000,000.00
合计					217,300,000.00

## 23、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津泰达投资控股有限公司（注1）	100,000,000.00	100,000,000.00

天津市水务局（注 2）	40,000,000.00	40,000,000.00
-------------	---------------	---------------

其他说明：

注1：泰达水务在2005年收到天津经济技术开发区管委会通过其全资子公司泰达控股拨付的宁河北地地下水源地天津经济技术开发区供水工程（岳龙水源项目）配套资金100,000,000.00元。

注2：该债务形成于龙达水务成立之前，系龙达水务的另一方股东天津市滨海新区汉沽自来水公司建设引滦入汉管网时的债务，2005年成立龙达水务时，天津市滨海新区汉沽自来水公司将引滦入汉管网工程相关资产连同该债务一起作为出资投入龙达水务。

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,173,048.10		1,490,009.88	26,683,038.22	
供水配套服务款(注 1)	21,056,518.96		1,299,948.36	19,756,570.60	
合计	49,229,567.06		2,789,958.24	46,439,608.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拨入菜篮子工程款（注 2）	14,062,500.00		937,500.00		13,125,000.00	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（杨家泊）（注 3）	6,149,546.68		259,839.96		5,889,706.72	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补贴）（注 4）	910,000.02		39,999.96		870,000.06	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（水厂二期）（注 5）	1,972,496.27		110,014.92		1,862,481.35	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(聚宝超市)（注 6）	187,999.98		8,000.04		179,999.94	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（五纬路(一经路至五经路)供水管线)（注 7）	1,919,999.98		80,000.04		1,839,999.94	与资产相关

二连里与东风南路延长线供水管网改造工程（注8）	2,970,505.17		54,654.96		2,915,850.21	与资产相关
合计	28,173,048.10		1,490,009.88		26,683,038.22	--

其他说明：

注1：龙达水务收到供水配套服务款，分20年转收入。

注2：依据天津市农业综合开发办公室《关于宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目实施计划的批复》（津农综[2011]85号）和宁河县农业综合开发办公室《关于下达宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目及资金的通知》（宁农综[2011]30号），泰达水务于2011年和2012年分别收到宁河财政局拨付的菜篮子工程款项800万元和700万元，本期转营业外收入937,500.00元。

注3：根据【2009】57号天津市汉沽区人民政府办公室《关于杨家泊物流加工产业园区供水工程项目会议纪要》，为保证杨家泊物流加工产业园区供水工程的建设，区政府承诺自项目开工建设起，连续四年每年按工程投资（3500万元）三年银行同期利率，天津市滨海新区汉沽财政局给与龙达水务扶持资金补贴。2011年共收到利息补贴4,343,500.00元，2012年收到利息补贴2,152,500.00元。管网工程于2012年8月完工转入固定资产，从2012年9月起分25年将利息补贴转入营业外收入，本期转营业外收入259,839.96元。

注4：2011年龙达水务收到天津市滨海新区汉沽财政局对其城区主管网建设给予财政补助1,000,000.00元，从2011年10月起分25年转营业外收入。本期转营业外收入39,999.96元。

注5：2012年天津市滨海新区财政局依据津滨发改投资发【2012】122号《关于下达滨海新区2012年第一批重大项目建设专项资金计划的通知》给予龙达水务汉沽水厂二期改扩建工程财政补贴2,000,000.00元，其中1,399,106.74元用于土建工程，于工程完工后开始计提折旧之月起分20年转入营业外收入；另外600,893.26元用于设备购置，于完工后开始计提折旧之月起分15年转入营业外收入。水厂二期改扩建已于2013年9月完工整体投入使用，自2013年10月起将财政补贴款合计2,000,000.00元分期转入营业外收入，本期转营业外收入110,014.92元。

注6：2012年天津市滨海新区汉沽管委会给予龙达水务聚宝超市供水工程补贴资金200,000.00元，从2012年7月起分25年转营业外收入。本期转营业外收入8,000.04元。

注7：2013年5月10日，滨海新区汉沽财政局下达《关于〈五纬路（一经路至五经路）供水工程预算〉的审核意见》，给予龙达水务相关工程补贴3,384,282.00元，至2013年12月31日已拨付2,000,000.00元。龙达水务分25年转入营业外收入，本期转营业外收入80,000.04元。

注8：二连里与东风南路延长线供水管网改造财政补贴，本期转营业外收入54,654.99元。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	71,760,480.00	30,005,586.00			93,225,000.00	123,230,586.00	194,991,066.00

其他说明：

注：1、本公司实施的本次重大资产重组构成反向购买；

2、期初股份数71,760,480股，系本次重大资产重组的实施，滨海水业全体股东以其持有的滨海水业100%股权对价对应取得本公司的股份。本期增加93,225,000股，系本公司本期假设向除滨海水业全体股东以外的其他股东反向增发的股份。本期增加30,005,586股，系本公司募集配套资金发行股份，本次发行

新股已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告。本公司期末发行在外权益性证券为 194,991,066 普通股。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	127,035,352.77	264,551,111.90		391,586,464.67
其他资本公积	5,324,226.37	3,068.04		5,327,294.41
反向购买形成的资本公积	183,239,520.00		88,903,805.35	94,335,714.65
合计	315,599,099.14	264,554,179.94	88,903,805.35	491,249,473.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司资本公积期初数 315,599,099.14 元，本期增加 264,551,111.90 元，系募集配套资金发行股份形成的资本公积-股本溢价；本期减少 88,903,805.35 元，系本公司重大资产重组，反向购买减少的资本公积。

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,535,125.26	6,157,067.36		32,692,192.62
合计	26,535,125.26	6,157,067.36		32,692,192.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司提取法定盈余公积导致本期盈余公积增加。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	203,597,443.81	120,712,386.35
调整后期初未分配利润	203,597,443.81	120,712,386.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,153,716.73	91,675,640.99
减：提取法定盈余公积	6,157,067.36	8,790,583.53
期末未分配利润	239,594,093.18	203,597,443.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	696,208,287.80	547,234,964.73	631,597,787.28	477,674,367.13
其他业务	32,040,985.52	15,852,849.18	74,719,878.27	53,108,928.47
合计	728,249,273.32	563,087,813.91	706,317,665.55	530,783,295.60

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	28,762,360.56	27,766,132.36
城市维护建设税	2,771,758.17	2,777,197.79
教育费附加	1,187,942.51	1,190,227.68
地方教育费附加	791,961.52	793,485.08
合计	33,514,022.76	32,527,042.91

其他说明：

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,076,446.05	2,470,321.75
职工福利费	195,403.64	90,861.54
社会保险及公积金	426,749.46	494,202.49
工会经费及教育经费	21,312.17	24,289.79
折旧	242,245.63	207,242.25
低值易耗品摊销	7,863.70	17,279.00
办公费	415,804.10	370,175.20
车务费	222,632.06	394,971.51
差旅费	82,137.40	81,157.70
会务费		29,101.60
业务招待费	14,441.90	41,567.00

通讯费	16,960.00	12,350.00
技术服务费	194,353.00	194,812.00
维修费	1,493,680.38	1,189,911.60
宣传费	78,000.00	63,480.00
其他	306,257.30	106,259.19
合计	6,794,286.79	5,787,982.62

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,812,593.67	16,231,311.17
职工福利费	911,661.41	821,521.64
社会保险及公积金	8,249,686.34	7,316,851.92
工会经费及教育经费	621,975.40	413,567.24
折旧费	4,774,407.74	4,917,668.46
低值易耗品摊销	591,328.36	597,159.35
长期待摊费用摊销	1,055,299.42	876,968.47
无形资产摊销	861,948.19	1,012,192.14
房租及物业费	1,974,239.70	1,811,755.26
劳动保护费	22,268.00	40,327.81
办公费	1,668,641.41	2,298,384.51
差旅费	729,997.42	666,043.12
通讯费	417,504.98	364,401.67
业务招待费	1,046,627.15	1,714,073.17
中介机构费用	2,823,038.00	1,272,033.41
车务费	2,785,403.92	2,695,374.79
会务费	52,002.00	169,842.50
劳务费	29,407.14	416,304.50
宣传费	5,000.00	27,480.00
技术服务费	338,485.59	549,927.42
税费	4,230,615.89	3,215,424.99
研发费	2,000.00	415,445.13
其他	1,327,815.97	1,748,646.55

合计	56,331,947.70	49,592,705.22
----	---------------	---------------

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,784,830.23	28,500,902.09
减：利息收入	41,116,169.60	42,994,758.44
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	580,148.55	983,534.62
合计	-7,751,190.82	-13,510,321.73

其他说明：

注：利息收入主要系确认的BT项目投资回报。

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,505,364.42	-3,123,534.69
合计	-1,505,364.42	-3,123,534.69

其他说明：

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,505,060.13	-14,641,444.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-110,375.35	32,434.98
合计	-16,615,435.48	-14,609,009.74

其他说明：

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计	9,232.57	23,304.89	9,232.57
其中：固定资产处置利得	9,232.57	23,304.89	9,232.57
政府补助	1,567,238.28	2,415,473.15	1,567,238.28
其他	63,300.00	35,736,631.35	63,300.00
合计	1,639,770.85	38,175,409.39	1,639,770.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天津市滨海新区汉沽财政局 (杨家泊)	259,839.96	259,839.99	与资产相关
主管网维护建设工程财政补助	39,999.96	39,999.98	与资产相关
聚宝超市供水工程补贴	8,000.04	8,000.02	与资产相关
三一重工项目建设扶持资金 (注 1)		72,896.00	与收益相关
政府拨入菜篮子工程款	937,500.00	937,500.00	与资产相关
大张庄镇财政拨款(注 2)	10,000.00	20,000.00	与收益相关
膜法饮用水净化示范工程补贴		313,238.58	与收益相关
汉沽水厂二期改扩建工程	110,014.92	27,503.73	与资产相关
五纬路(一经路至五经路)供水工程	80,000.04	80,000.02	与资产相关
东风南路延长线管线	54,654.96	29,494.83	与资产相关
大丰路(人民街北侧)供水工程(注 3)		627,000.00	与收益相关
设施提升补助	50,000.00		与收益相关
社保补贴	17,228.40		与收益相关
合计	1,567,238.28	2,415,473.15	--

其他说明：

注1：2013年度为协调推动三一重工项目建设事宜，汉沽管委会负责协助三一集团落实新区项目扶持资金，汉沽区财政局给予龙达水务一次性补贴72,896.00元。

注2：滨海水业之子公司天津宜达水务有限公司(以下简称“宜达水务”)收到大张庄镇人民政府财税办公室给予的补贴。

注3：龙达水务2013年度收到天津市滨海新区汉沽财政局给予的补贴627,000.00元。

注4：其他政府补贴情况详见“第十一节-七-24. 递延收益”。

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	179,715.71	48,892.10	179,715.71
其中：固定资产处置损失	179,715.71	48,892.10	179,715.71
对外捐赠		20,000.00	
其他	129,467.41	19,564.46	129,467.41
合计	309,183.12	88,456.56	309,183.12

其他说明：

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,157,827.48	37,435,169.99
递延所得税费用	236,451.13	-790,393.86
合计	23,394,278.61	36,644,776.13

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,492,909.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,623,227.40
子公司适用不同税率的影响	-7,722.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	320,859.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	425,838.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,635,649.96
权益法核算的投资收益的影响	4,126,265.03
处置子公司的影响	138,332.82
其他	131,828.06
所得税费用	23,394,278.61

其他说明

## 39、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,320,028.97	860,495.59
往来款项	25,816,678.35	132,344,257.53
收押金款及投标保证金	990,228.49	5,868,037.75
政府补助	10,000.00	6,031,336.00
保险赔款	7,691.04	30,558.07
其他	224,678.98	997,173.00
合计	28,369,305.83	146,131,857.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租及物业费	2,041,092.20	2,277,536.28
劳动保护费	16,907.00	40,327.81
物料消耗	210,629.61	631,240.15
办公费	1,239,466.82	1,728,399.50
差旅费	581,250.42	612,281.35
通讯费	451,070.51	386,820.87
业务招待费	996,496.33	1,916,564.53
咨询费	3,081,196.50	1,202,922.50
车务费	2,828,913.95	2,969,036.00
会务费	296,612.16	199,504.10
宣传费	125,815.00	68,480.00
技术服务费	643,788.00	824,739.42
邮电费及煤水费	875,823.41	709,758.91
维修费	723,899.55	1,294,790.84
付往来款	59,053,133.46	82,425,519.98
付押金款	1,850,647.40	80,000.00
投标保证金	31,500.00	9,800,000.00

研发费		362,008.60
其他	2,399,441.76	2,420,585.57
合计	77,447,684.08	109,950,516.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北辰大双片区污水主干管及泵站工程回购款	112,688,801.49	121,564,712.00
收外环北路北延一期工程回购款	45,000,000.00	98,000,000.00
双青片区北辰西道、七纬路污水主干管及泵站工程回购款	64,091,998.18	
出售零碎股所得	6,598.47	
合计	221,787,398.14	219,564,712.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北辰 BT 项目工程支出	148,192,151.00	202,968,597.00
武清区第七污水处理厂（BOT 项目）	3,040,923.00	10,370,354.00
汽车园污水处理厂（BOT 项目）	3,818,657.57	4,779,261.00
大邱庄污水处理厂（BOT 项目）	80,125,544.19	12,252,905.50
合计	235,177,275.76	230,371,117.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 40、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,098,631.04	91,093,662.58
加：资产减值准备	-1,505,364.42	-3,123,534.69

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,203,820.50	74,964,974.94
无形资产摊销	2,278,351.07	1,465,708.04
长期待摊费用摊销	13,446,055.20	12,933,145.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	170,483.14	25,587.21
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,011,310.40	-13,633,360.76
投资损失（收益以“-”号填列）	16,615,435.48	14,609,009.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	236,451.13	-790,393.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,364,775.63	-201,527.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,804,703.77	33,027,538.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,167,774.26	-118,781,393.89
经营活动产生的现金流量净额	73,804,706.62	91,589,416.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	237,814,880.20	186,374,621.84
减：现金的期初余额	186,374,621.84	189,715,939.46
现金及现金等价物净增加额	51,440,258.36	-3,341,317.62

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	294,556,697.90
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-294,556,697.90

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,462,955.91
其中：	--
天津德维津港水业公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,091,885.70
其中：	--
天津德维津港水业公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,628,929.79

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,814,880.20	186,374,621.84
其中：库存现金	9,000.01	47,495.19
可随时用于支付的银行存款	237,805,880.19	186,327,126.65
三、期末现金及现金等价物余额	237,814,880.20	186,374,621.84

其他说明：

#### 41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,000,000.00	银行承兑汇票未到期
合计	21,000,000.00	--

其他说明：

### 八、合并范围的变更

#### 1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

借壳方	交易基本信息	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	上市公司保留的资产是否构成业务的判断	合并中确认的商誉或计入当期的损

				及其依据	益的计算方法
天津市水务局引滦入港工程管理处	公司以全部资产和负债（作为置出资产），与入港处持有的滨海水业股权中的等值部分进行置换。置出资产的评估值为104,929,632.69元，滨海水业100%股权（作为置入资产）评估值为913,670,246.06元，其中入港处持有滨海水业75.35%股权。针对重大资产重组中置出资产价值与入港处持有的滨海水业75.35%股权价值的差额部分，本公司按照公司审议通过本次重组预案的董事会决议公告日前二十个交易日股票均价11.27元/股，向入港处非公开发行51,776,477股股份购买。同时，本公司以11.27元/股的价格分别向经管办和渤海发展基金非公开发行12,136,330股股份和7,847,673股股份作为对价，受让二者持有的滨海水业14.97%和9.68%的股权。	本次合并是以本公司为合并主体对滨海水业进行非同一控制下企业合并，但鉴于合并完成后，本公司的运行实体转换为滨海水业及其子公司，故在会计上认定为反向收购。	购买方以持有的滨海水业全部净资产评估值作为合并成本。	上市公司全部资产和负债均置出，因此本次反向购买不构成业务。	按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津市滨海水业集团有限公司	天津	天津宝坻九园工业区一号路5号	管道输水运输；生活饮用水供应（集中式供水）（开采饮用水除外）；供水设施管	100.00%		非同一控制下企业合并

			理、维护和保养；工业企业用水供应以及相关水务服务；水务项目投资、设计、建设、管理、经营、技术咨询及配套服务；对水上资源开发及水务资产利用服务产业进行投资；市政公用工程项目施工；机电设备安装（国家规定许可证资质证或有关部门审批的项目其经营资格及期限以证或审批为准）。			
天津市安达供水有限公司	天津	天津市滨海新区大港经济开发区	工业用水供应；集中供水服务；供水技术服务；水管件销售；自来水供水工程施工。（以上经营范围国家有专营、专项规定的按规定办理）		96.72%	非同一控制下企业合并
天津龙达水务有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	集中式供水及相关工程施工、技术服务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。		56.72%	非同一控制下企业合并
天津瀚博管道工程有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	供水管网、供水设施安装；水、电工程安装及工程维修；供水技术服务及咨询。（国家有专营专项规定的按规定办理）。		100.00%	非同一控制下企业合并
天津宜达水务有	天津	北辰区大张庄村	自来水供水工程		85.00%	非同一控制下企

限公司		东（引滦工程宜兴埠管理处内）	施工；工业企业用水供应；集中式供水；供水技术咨询服务；对水务项目进行投资；水务项目设计、咨询、建设、服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）			业合并
天津泰达水务有限公司	天津	天津开发区泰华路 15 号	供水工程建设；水工业新产品、新水源开发与利用；水环境、水技术、水科研咨询与成果转让；给水设备材料批发兼零售；城市供水及相关服务（取得许可证后经营）；农产品及农副产品的种植；水产养殖（限区外分支机构经营）；初级农产品销售及相关服务（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营规定的按规定办理）。		60.00%	非同一控制下企业合并
天津坤洁企业管理咨询有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	企业形象策划；会议服务；展览展示服务；五金电料、体育文化用品销售；汽车美容；清洁服务；园林绿化；办公		100.00%	非同一控制下企业合并

			设备维修；劳务服务（限国内）（涉及国家专项专营规定的，按规定执行；涉及行业许可的，凭许可证活批准文件经营）			
天津市多源供水管理有限公司	天津	宝坻区尔王庄镇尔王庄村政府街西区 100 米	城市用水供应；管道供水管理服务；地下水、河道水的水质处理；海水淡化；供水设施管理、维护、保养；供水工程项目开发、运营管理；供水新技术研发、服务；供水投资管理咨询服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市润达环境治理服务有限公司	天津	天津市武清区黄庄街 104 国道 96 公里处西侧企业管理办公室 104-12（集中办公区）	环境污染治理，污水处理及再生利用，污泥处理处置，河道水治理及再利用，对环境污染治理项目进行投资、管理，环境污染治理工程，环境污染治理设施设计、技术咨询、管理，市政公用工程设施，环保设备销售、安装。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在	100.00%		非同一控制下企业合并

			有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。)			
天津市润达金源水务有限公司	天津	天津市静海县大邱庄镇恒泰路 1 号 509	水污染治理；污水处理及再生利用；环境污染治理项目的建设、运营；中水供应。 (以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理)		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市翔升商贸有限公司	天津	天津市宝坻区尔王庄镇高庄户村西南侧	建筑材料(砂石料除外)、塑料制品、金属制品、金属材料、陶瓷制品、橡塑制品、机械设备、机电设备、环保设备、管道配件、仪器仪表、管道水暖器材、消防器材、电子产品、装饰材料、五金交电的批发兼零售、以及相关技术信息咨询、技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津龙达水务有限公司	43.28%	-3,456,769.16	0.00	84,050,947.05
天津市安达供水有限公司	3.28%	-231,512.41	0.00	1,451,503.89
天津宜达水务有限公司	15.00%	-381,641.46	0.00	78,353.83
天津泰达水务有限公司	40.00%	1,161,160.78	0.00	40,249,336.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津龙达水务有限公司	25,437,603.25	464,808,053.95	490,245,657.20	165,845,342.17	130,314,608.82	296,159,950.99	33,708,765.67	484,806,166.68	518,514,932.35	182,228,169.54	134,167,067.06	316,395,236.60
天津市安达供水有限公司	9,368,119.84	157,631,919.47	167,000,039.31	122,746,871.33	0.00	122,746,871.33	7,946,077.79	154,601,955.43	162,548,033.22	111,236,560.16	0.00	111,236,560.16
天津宜达水务有限公司	8,999,242.38	133,915,354.52	142,914,596.90	142,392,238.02	0.00	142,392,238.02	23,202,670.90	116,129,618.21	139,332,289.11	136,265,653.83	0.00	136,265,653.83
天津泰达水务有限公司	13,213,495.18	318,391,029.58	331,604,524.76	87,856,183.41	143,125,000.00	230,981,183.41	28,089,230.60	334,071,992.87	362,161,223.47	145,502,863.79	114,062,500.00	259,565,363.79

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津龙达水务有限公司	154,829,488.55	-8,033,989.54	-8,033,989.54	32,115,914.46	125,990,658.61	-4,203,866.87	-4,203,866.87	73,336,323.27
天津市安达供水有限公司	33,881,743.02	-7,058,305.08	-7,058,305.08	13,346,148.99	29,720,040.54	-10,242,855.03	-10,242,855.03	-39,494,948.17
天津宜达水务有限公司	15,657,593.47	-2,544,276.40	-2,544,276.40	-4,660,610.55	46,258,057.69	4,465,469.34	4,465,469.34	2,750,274.55
天津泰达水务有限公司	56,550,742.72	2,902,901.94	2,902,901.94	32,377,335.19	60,810,266.45	5,417,133.63	5,417,133.63	52,097,991.62

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司使用资产和清偿债务存在重大限制涉及的资产系使用受限的货币资金，详见本节七、1“货币资金”的说明。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市南港工业区水务有限公司	天津	天津市开发区南港工业区创业路南港前线指挥部216、217室	工业企业用水及相关水务服务等		49.00%	权益法
天津市华泰龙淡化海水有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽汉南路260号	生产销售淡化海水		23.47%	权益法
天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津	天津市滨海旅游区海旭路与安正道西北侧交口旅游区投资服务中心第(118)号房间	工业企业用水及相关水务服务等		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	南港水务	华泰龙	旅游区水务	南港水务	华泰龙	旅游区水务
流动资产	10,579,694.44	25,047,406.35	19,033,052.81	11,041,673.94	29,119,458.60	15,475,029.46
非流动资产	117,302,267.19	389,165,816.23	94,242,944.32	114,252,578.58	384,486,863.94	50,448,227.48
资产合计	127,881,961.63	414,213,222.58	113,275,997.13	125,294,252.52	413,606,322.54	65,923,256.94
流动负债	47,871,141.85	133,704,896.96	96,271,314.78	35,881,099.27	65,236,447.48	49,594,827.75
非流动负债		231,350,400.00			253,013,600.00	
负债合计	47,871,141.85	365,055,296.96	96,271,314.78	35,881,099.27	318,250,047.48	49,594,827.75
净资产	80,010,819.78	49,157,925.62	17,004,682.35	89,413,153.25	95,356,275.06	16,328,429.19
按持股比例计算的净资产份额	39,205,301.69	11,537,365.14	6,801,872.94	43,812,445.09	22,380,117.76	6,531,371.68
调整事项					1,325,665.37	
对联营企业权益投资的账面价值	39,205,301.69	11,537,365.14	6,801,872.94	43,812,445.09	23,705,783.13	6,531,371.68

存在公开报价的  
权益投资的公允  
价值

营业收入	10,638,309.94	26,839,515.15	12,292,108.33	9,131,609.54	20,616,681.99	6,160,433.91
净利润	-9,402,333.47	-46,198,349.44	676,253.16	-6,072,144.87	-54,148,131.26	666,460.99
其他综合收益						
综合收益总额	-9,402,333.47	-46,198,349.44	676,253.16	-6,072,144.87	-54,148,131.26	666,460.99
企业本期收到的 来自联营企业的 股利						

其他说明

无

#### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 5、其他

无

### 十、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
天津市水务局引滦 入港工程管理处	天津市河西区友谊 北路合众大厦 B 座 601	事业单位	146 万元	29.01%	29.01%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市水务局。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九.1(1)企业集团的构成。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节、九.3（1）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津泰达投资控股有限公司	本公司的股东
天津市水利经济管理办公室	本公司的股东
天津市水利工程水费稽征管理二所	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津德维酒店投资管理有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市滨水水质检测中心	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市引滦工程尔王庄管理处	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市腾跃水利工程中心	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市水务局引滦工程宜兴埠管理处	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市德维投资担保有限公司	2013 年注销子公司
天津水务投资集团有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市水利工程水费稽征管理二所	购买原水	324,346,112.91	295,478,729.91
天津华泰龙淡化海水有限公司	采购淡化海水	2,087,406.36	4,405,649.89
天津德维酒店投资管理有限公司	接受物业服务	1,520,000.00	1,572,500.00
天津市腾跃水利工程中心	接受泵站养护服务	5,408,710.00	8,000,563.24
天津市腾跃水利工程中心	接受工程劳务	1,413,298.24	
天津市滨水水质检测中心	接受水质检测服务	690,896.00	787,154.00
天津市水利经济管理办公室	接受委托贷款		45,000,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市南港工业区水务有限公司	销售原水	3,288,673.50	2,499,588.00
天津滨海旅游区水务发展有限公司	销售自来水	6,214,987.94	3,856,285.33
天津滨海旅游区水务发展有限公司	提供劳务	705,587.00	1,227,260.00
天津华泰龙淡化海水有限公司	提供劳务	390,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保签署日	担保期	担保是否履行完毕
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	2000万	2013.03.14	债务人债务履行期限届满之日起5年	是
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	6000万	2012.07.23	债务人债务履行期限届满之日起1年	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津泰达水务有限公司	3000万	2013.03.29	债务人债务履行期限届满之日起2年	是
天津龙达水务有限公司	天津市滨海水业集团有限公司	8000万	2012.12.19	债务人债务履行期限届满之日起1年	是
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	320万	2013.10.30	债务人债务履行期限届满之日起2年	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	160万	2014.08.22	债务人债务履行期限届满之日起2年	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	1600万	2014.12.29	债务人债务履行期限届满之日起2年	否

关联担保具体内容详见“第五节-八.2担保情况”

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,108,606.42	

#### (4) 其他关联交易

滨海水业与天津水务投资集团有限公司（以下简称“水投集团”）于2014年1月3日在天津签署了《天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托运行管理协议书》。水投集团将已建成的天津市南水北调市内配套工程滨海新区供水工程（含曹庄泵站）委托滨海水业运行管理，委托期限为2014年4月18日至2019年4月17日，共计5年。合同金额及付款方式待政府相关部门批复后，由合同双方签订补充协议确定。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津市南港工业区水务有限公司	6,781,666.50	369,122.67	3,492,993.00	79,524.95
应收账款	天津滨海旅游区水务发展有限公司	323,358.00		301,970.00	
其他应收款	天津市水务局引滦入港工程管理处			7,875,955.13	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	天津市水利工程水费稽征管理二所	42,000,000.00	
应付账款	天津市腾跃水利工程中心	395,350.12	2,573,921.77
应付账款	天津市水利工程水费稽征管理二所	68,395,615.22	73,754,365.27
应付账款	天津市引滦工程尔王庄管理处	272,400.00	272,400.00
应付账款	天津市滨水水质检测中心	168,822.00	
应付账款	天津市引滦工程宜兴埠管理处	591,746.25	396,503.30
应付账款	天津市华泰龙淡化海水有限		1,323,903.35

	公司		
其他应付款	天津市华泰龙淡化海水有限公司	300,000.00	300,000.00
长期应付款	天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付款	天津市水务局	40,000,000.00	40,000,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

### 十一、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 资本承诺

项目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	3,187,700.00	

其中：力恒生态（天津）饮用水制造有限公司（注1）	3,187,700.00	
<b>合计</b>	<b>3,187,700.00</b>	

注：泰达水务与力恒财富（天津）投资管理有限公司、周井俊、支俊立、裴胜利共同出资成立力恒生态（天津）饮用水制造有限公司，注册资本1,275.08万元，其中泰达水务拟用公司位于宁河县丰台镇的房屋、土地使用权、机器设备作价出资318.77万元，占全部注册资本的25%，截至审计报告日，泰达水务出资手续尚在办理中；力恒生态（天津）饮用水制造有限公司于2014年9月29日领取了天津市工商行政管理局宁河分局颁发的营业执照，注册号为120221000067553，法定代表人：周井俊，经营范围为：饮品水制造项目筹建，筹建期间不得开展该项目的生产经营活动；塑料包装容器、塑料制品、饮水机安装设计等。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

- ①为其他单位提供债务担保形成的或有负债详见“第五节-八-2. 担保情况”。
- ②截至2014年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

（1）润达环境拟与广西净宇环境工程有限责任公司共同出资设立项目公司广西宇润环境治理服务有限公司，实施广西柳江县新兴工业园区污水处理项目，润达环境拟出资2,600万元，占65%。2015年2月3日，广西宇润环境治理服务有限公司已完成工商登记手续，并取得了柳江县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为：450221000109670），具体情况如下：

名称：广西宇润环境治理服务有限公司  
 公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）  
 住所：柳江县新兴工业园顺业路1号  
 法定代表人：卢兴旺  
 注册资本：人民币肆仟万元整  
 成立日期：2015年2月3日  
 营业期限：长期

经营范围：水污染治理；污水处理及再生利用；环境污染治理项目的投资、建设、运营；中水供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015年2月10日，润达环境第一次出资650万元，占拟出资的25%。

（2）2015年3月24日，渤海水业股份有限公司收到北京市顺义区人民法院送达的民事起诉状、传票、举证通知书等诉讼材料。北京天源建筑工程有限责任公司以渤海水业股份有限公司（原名四环药业股份有限公司）为第一被告，北京四环空港药业科技有限公司为第二被告，北京盈投科技实业发展有限公司为第三被告，诉讼请求：（1）本公司给付原告建设工程施工款 31,528,480.00 元、垫资利息4,000,000.00 元、

律师代理费 400,000.00 元，以上费用共计 35,928,480.00 元。(2) 向原告支付违约金（违约金计算方法为：以 41,528,480.00 元为基数，按日支付万分之五，自 2014 年 3 月 1 日始计算至实际付清全部余款为止）(3) 被告二、被告三对 (1)、(2) 项诉讼请求承担连带保证责任。(4) 被告一承担案件受理费，被告二、被告三承担连带保证责任。

该诉讼事项为公司重大资产重组之前原四环药业股份有限公司（以下简称“四环药业”）拖欠的工程款项。公司因重大资产重组，于 2013 年 5 月 27 日与交易各方签订《四环药业股份有限公司重大资产重组协议》（以下简称“重组协议”），该协议约定“上市公司在资产交割日之前和/或因资产交割日之前的任何事由而产生的全部负债（含或有负债）、义务和责任均由天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”）及/或泰达控股指定的第三方承担。若在资产交割日之后，任何第三方就上市公司资产交割前和/或因资产交割日之前的事由而产生的负债（含或有负债）、义务和责任等向泰达控股及/或泰达控股指定的第三方主张权利，泰达控股及/或泰达控股指定的第三方应负责处理并承担相应的法律责任和经济责任；如上市公司为此发生任何支付责任，由泰达控股及/或泰达控股指定的第三方对上市公司全额补偿”。

公司于 2013 年 12 月 5 日与重组各方签订《四环药业股份有限公司重大资产重组置出资产交割事宜之协议书》（以下简称“交割协议”），交割协议约定，“上市公司(原四环药业)截至交割日的全部债权债务（包括或有债权债务）自置出资产交割日起由北京四环空港药业科技有限公司（以下简称“北京四环空港”）继受。在置出资产交割日前应就与置出资产相关的债权、债务转移事项履行完毕债权人和债务人的通知或同意等程序。在置出资产交割日后，涉及未履行完毕债权人和债务人通知或同意程序的债权、债务（包括或有债权债务），由北京四环空港及泰达控股承担全部责任和义务，给四环药业造成损失的，应由泰达控股赔偿损失”。

综上所述，该案应由北京四环空港及泰达控股承担，公司将积极协调和督促北京四环空港及泰达控股尽快偿还上述债务。本次诉讼是否会对公司本期利润或期后利润造成影响尚不确定，如因该案给公司造成损失，依照重组协议和交割协议约定，将由泰达控股负责赔偿。

(3) 截至审计报告日本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
天津德维津港水业有限公司	15,269.74	313,719.00	-298,449.26	170.01	-298,619.27	-298,619.27

其他说明

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司的报告分部分别为：原水、自来水、污水处理、工程、其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

项目	原水	自来水	污水处理	工程	其他	合计
收入	51,567.15	17,795.74	257.94	1,562.87	1,641.23	72,824.93
成本	38,860.58	15,593.31	269.61	865.69	719.60	56,308.78
毛利	12,706.57	2,202.43	-11.66	697.18	921.63	16,516.15

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

因筹划非公开发行股票重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票已于2015年1月13日开市起停牌。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						9,012,263.95	100.00%	3,570,394.06	100.00%	5,441,869.89
合计						9,012,263.95	100.00%	3,570,394.06	100.00%	5,441,869.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

因实施重大资产重组，原上市公司的全部资产负债已于2014年2月28日置出。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的						1,740,540.31	100.00%	67,503.02	100.00%	1,673,037.29

其他应收款										
合计						1,740,540.31	100.00%	67,503.02	100.00%	1,673,037.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

因实施重大资产重组，原上市公司的全部资产负债已于2014年2月28日置出。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	0.00	1,740,540.31
合计		1,740,540.31

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,205,350,988.83		1,205,350,988.83	79,150,000.00		79,150,000.00
合计	1,205,350,988.83		1,205,350,988.83	79,150,000.00		79,150,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市滨海水业集团有限公司		1,063,857,288.83		1,063,857,288.83		
天津市多源供水管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
天津市润达环境治理服务有限公司		130,493,700.00		130,493,700.00		
天津市翔升商贸有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
湖北四环制药有限公司	42,750,000.00		42,750,000.00			
湖北四环医药有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			
北京四环空港药业科技有限公司	18,400,000.00		18,400,000.00			
合计	79,150,000.00	1,205,350,988.83	79,150,000.00	1,205,350,988.83		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,396.14	581,201.63	35,242,827.05	22,313,114.62
合计	555,396.14	581,201.63	35,242,827.05	22,313,114.62

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## 6、其他

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-170,483.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	1,567,238.28	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,167.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-110,375.35	
减：所得税影响额	347,037.89	
少数股东权益影响额	429,952.47	
合计	443,222.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.75%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.24	0.24

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	201,715,939.46	186,374,621.84	258,814,880.20
应收账款	66,685,074.29	89,374,716.83	86,180,097.95
预付款项	7,931,019.33	17,317,869.00	2,780,153.00
其他应收款	48,247,800.84	29,239,086.54	12,652,136.75
存货	6,582,541.06	6,784,068.69	32,148,844.32
流动资产合计	331,162,374.98	329,090,362.90	392,576,112.22
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
长期应收款	134,145,117.50	428,546,117.35	349,574,326.91

长期股权投资	69,565,844.62	74,049,599.90	57,544,539.77
投资性房地产	44,825,844.68		
固定资产	877,966,281.19	1,174,793,938.43	1,137,227,817.47
在建工程	198,367,614.01	40,826,030.05	63,329,494.32
工程物资		6,439,548.70	
无形资产	5,129,537.83	107,732,316.89	197,868,755.88
长期待摊费用	114,498,148.89	176,948,534.05	172,981,511.39
递延所得税资产	3,702,711.18	4,493,105.04	4,256,653.91
非流动资产合计	1,454,201,099.90	2,019,829,190.41	1,988,783,099.65
资产总计	1,785,363,474.88	2,348,919,553.31	2,381,359,211.87
流动负债：			
短期借款	125,000,000.00	65,000,000.00	
应付票据	40,000,000.00		42,000,000.00
应付账款	260,554,790.55	642,260,303.24	537,468,676.22
预收款项	19,126,949.57	3,716,147.70	6,377,071.52
应付职工薪酬	1,017,476.37	267,664.23	738,639.55
应交税费	5,766,594.49	14,022,232.28	11,122,617.56
应付股利	210,000.00		
其他应付款	135,558,258.79	166,781,071.47	90,455,631.36
其他流动负债	40,369,231.00		
流动负债合计	627,603,300.77	892,047,418.92	688,162,636.21
非流动负债：			
长期借款	317,100,000.00	517,800,000.00	422,400,000.00
长期应付款	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
递延收益	46,913,652.57	49,229,567.06	46,439,608.82
非流动负债合计	504,013,652.57	707,029,567.06	608,839,608.82
负债合计	1,131,616,953.34	1,599,076,985.98	1,297,002,245.03
所有者权益：			
股本	255,000,000.00	71,760,480.00	194,991,066.00
资本公积	130,128,057.53	315,599,099.14	491,249,473.73
盈余公积	17,744,541.73	26,535,125.26	32,692,192.62
未分配利润	120,712,386.35	203,597,443.81	239,594,093.18
归属于母公司所有者权益合计	523,584,985.61	617,492,148.21	958,526,825.53

少数股东权益	130,161,535.93	132,350,419.12	125,830,141.31
所有者权益合计	653,746,521.54	749,842,567.33	1,084,356,966.84
负债和所有者权益总计	1,785,363,474.88	2,348,919,553.31	2,381,359,211.87

#### 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的2014年年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 五、其他有关资料。

渤海水业股份有限公司董事会  
董事长：刘逸荣  
2015年3月28日