



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 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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半年报的董事会会议

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	吕霞

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)张志东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告	37
第十节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
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
滨海水业	指	天津市滨海水业集团有限公司
原上市公司	指	四环药业股份有限公司（渤海水业股份有限公司前身）

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市顺义区南法信地区三家店村北（报告期内无变更）
公司注册地址的邮政编码	101300（报告期内无变更）
公司办公地址	天津市南开区红旗南路 325 号
公司办公地址的邮政编码	300381
公司网址	www.sihuanyaoye.com(报告期内无变更)
公司电子信箱	dongmi@binhaiwater.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 02 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于公司变更办公地址的公告》

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2011年05月26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
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年03月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司名称、证券简称及经营范围的公告》				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司第五届董事会第一次会议及 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》，公司于 2014 年 3 月 14 日获得了北京市工商行政管理局核发的新《企业法人营业执照》（号码：110000009775625），公司名称由“四环药业股份有限公司”变更为“渤海水业股份有限公司”，英文名称变更为 Bohai Water Industry Co., Ltd.。同时公司证券简称变更为“渤海股份”，经营范围变更为“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”。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司名称、证券简称及经营范围的公告》。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	349,015,740.33	313,872,977.80	11.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,640,312.20	14,348,966.92	-25.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,397,326.99	14,011,508.63	-25.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,038,362.99	63,677,913.77	2.14%
基本每股收益（元/股）	0.0649	0.06	8.17%
稀释每股收益（元/股）	0.0649	0.06	8.17%
加权平均净资产收益率	1.16%	2.70%	-1.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,544,969,488.42	2,348,919,553.31	8.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	927,010,352.96	617,492,148.21	50.13%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-178,538.22	

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）	805,004.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-62,964.50	
减：所得税影响额	182,510.11	
少数股东权益影响额（税后）	138,006.90	
合计	242,985.21	--

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年上半年，公司积极配合交易各方和中介机构重点推动重大资产重组工作，截止本报告出具日，公司重大资产重组工作实施完成，公司主营业务转变成为具有稳定盈利和持续发展能力的水务相关业务。上半年，公司紧紧围绕制定的战略发展规划，积极稳妥推进各项工作，努力实现把公司打造成为国内一流的水务上市公司的目标。

报告期内，公司董事会和监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，认真履行职责、维护公司及股东，尤其是中小股东的利益，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。

报告期内，公司管理层在全力作好重组工作的同时，精心组织生产经营，加大市场开拓力度，努力降低成本费用，不断提高市场风险应对能力，确保在复杂的市场环境下各项业务平稳运行。管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，积极推进内部控制建设，注重人才的培养与引进，提高主要业务和技术水平，并加大对供水设施的安全生产管理，努力提升管理水平，扎实、有效推进各项工作。报告期内，公司实现营业收入34901.57万元，同比增长11.20%；实现利润总额 1572.83万元；实现归属于母公司的净利润1064.03万元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	349,015,740.33	313,872,977.80	11.20%	
营业成本	264,480,217.01	238,114,725.20	11.07%	
销售费用	3,433,424.56	2,920,130.45	17.58%	
管理费用	23,860,635.03	26,248,261.35	-9.10%	
财务费用	16,279,340.51	13,112,700.20	24.15%	
所得税费用	7,253,747.30	4,154,075.71	74.62%	主要系扣除投资收益、资产减值损失后的利润总额较上年同比例大幅增长
经营活动产生的现金流量净额	65,038,362.99	63,677,913.77	2.14%	
投资活动产生的现金流量净额	-209,942,695.65	-158,362,064.78	-9.21%	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,111,266.31	21,714,466.63	-155.78%	主要系上半年偿还到期的银行贷款所致

现金及现金等价物净增加额	-157,015,598.97	-72,969,684.38	-115.18%	系经营活动现金流量净额、投资活动现金流量净额和筹资活动现金流量净额均同比减少所致
--------------	-----------------	----------------	----------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2013 年 11 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会（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》，2014 年上半年，公司重大资产重组工作完成，公司主营业务变更为：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。公司转变成成为具有稳定盈利能力的水务相关业务。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

2013 年 11 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会（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》，公司发布了《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），依法披露了公司的未来发展和公司的发展战略（请参见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>），2014 年上半年，公司重大资产重组工作完成，公司主营业务变更为：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。公司转变成成为具有稳定盈利能力的水务相关业务，目前公司正积极推动各项未来发展目标的落实工作。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照既定的经营计划，积极稳妥的推进各项工作，与原计划不存在明显差异，各项工作开展情况如下：

一、完成重大资产重组，提升运营管理水平，

上半年，公司重点推动了重大资产重组实施工作，报告期内顺利完成重组工作。公司严格按照上市公司治理规范要求，结合发展战略和经营计划，加大各项工作力度，不断提高运营管理水平。

一是建立和完善集团化财务管控体系。严格按照上市公司要求，建立和完善公司治理制度和内控体系。在上市公司必备的内控制度基础上，修订了财务、物资相关的内控制度，包括现金分红制度、印章管理制度、对外担保管理办法、物资采购管理办法。规范了物资采购的流程，对集中采购全过程中的主要环节进行监督把关，对自行采购事项进行备案管理，根据已完成的采购事项初步建立了分类供应商信息库等。二是着手建立集团化财务管控新模式，加强对下属公司财务管控。规范公司投资行为，降低投资风险。为确保投融资安全可控，编制了投资财务分析测算目标、投资业务流程；建立了投资分析、决策、管理模型等，提高投资分析和策划能力，为投资决策提供依据。

二、提升实体业务发展水平，确保稳定健康发展。

（一）供水业务。报告期内，公司继续巩固拓展原水、自来水供水范围，按照已签订的合作协议，稳步推动各项业务开展。充分发挥科技信息优势，提升专业化管理水平，完成了输水监控调度系统设备和数据库升级改造，提高了数据执行效率；重新修订了原水监测站技术方案，测算入汉泵站节能设备的节能效果；完成微功耗压力监测系统的模拟试验和入塘管线一期微功耗压力检测项目方案，为实现原水管线及自来水管线的集监控、调度、生产，整合提升供水管理系统打下基础。

（二）环境业务。报告期内，武清汽车园污水处理厂平稳运行，武清第七污水处理厂、武清汽车园污水处理厂二期、大邱庄综合污水处理厂三个项目进展顺利，截止本报告出具日，武清第七污水处理厂已试

运行，汽车园污水处理厂二期、大邱庄综合污水处理厂顺利完工，下半年开始试运行。同时，公司紧紧抓住“美丽天津”建设的政策机遇，加强与区县政府及当地企业的沟通接触，积极寻求参与区县及各产业功能区水务项目建设，及村镇污水处理、再生水厂等项目的合作实施；立足于污泥的无害化、稳定化、减量化、资源化的根本要求，推动市政污泥处理业务开展。

三、推进管理升级，软实力建设成效明显

根据战略管控的需要，强化了规划发展职能，充实了审计和监察的力量，建立了高管例会定期任务督办制度，缩短信息链，提升了决策和落实效率；围绕“优化资源配置，发挥集团成员战略协同作用”的要求，加速企业资源计划系统的构建，提出了管理需求，完成ERP系统供应商招标工作，现正积极组织配合ERP项目实施；进一步完善人才激励机制和考核机制，建立适应上市公司发展需要的人力资源体系；重新梳理部门职能和岗位分工，优化岗位职责；深化劳动用工和收入分配制度改进，劳动效率得到进一步提高；依托院士专家工作站积极推动技术进步，加强与高校及科研机构在专业领域的合作，为公司发展提供科技支撑。

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	248,515,181.41	206,691,907.22	16.83%	7.36%	22.16%	-10.08%
自来水	83,010,275.73	48,489,047.96	41.59%	23.86%	-14.94%	26.64%
污水处理	792,874.71	662,416.84	16.45%	75.31%	91.98%	-7.25%
分产品						
原水	248,515,181.41	206,691,907.22	16.83%	7.36%	22.16%	-10.08%
自来水	83,010,275.73	48,489,047.96	41.59%	23.86%	-14.94%	26.64%
污水处理	792,874.71	662,416.84	16.45%	75.31%	91.98%	-7.25%
分地区						
天津地区	332,318,331.85	255,843,372.02	23.01%	11.16%	12.93%	-1.21%

四、核心竞争力分析

通过重大资产重组，天津市滨海水业集团有限公司100%股权于2013年12月5日完成过户手续，成为上市公司唯一全资子公司。2014年3月14日，公司取得了北京工商局核发的新营业执照，公司主营业务由生物制药变更为水务相关业务。

公司的全资子公司——滨海水业于2012年12月30日取得天津市水务局“津水资[2012]48号”《市水务局关于明确天津市滨海水业集团有限公司原水经营权的意见》，该文件对滨海水业原水经营权明确如下：天津市境内永定河及永定新河以北区域和滨海新区行政区域。经营原水包括：引滦水、引黄水、引江水。天津市是资源型缺水城市，滨海新区又是一个水资源极为短缺的地区，随着滨海新区的开发开放、经济的快速发展和人口的不断增长，水资源形势十分严峻，公司做为该区域的唯一原水供应商和主要自来水供水服务商之一，具有较大的发展空间。

随着国家污水处理“十二五”规划、“建设美丽中国路线图”和“美丽天津一号工程”的提出，为公司污水

处理业务的可持续快速发展提供了良好的政策机遇。作为一家专业的水务公司，滨海水业立足水务领域，合理规划发展思路，调整产业布局，积极拓展水务基础设施投资建设项目，通过参与BT项目建设提高了企业的知名度和综合管理水平，增强了企业的综合竞争力。

1、滨海水业凭借原水资源优势，拥有上下游一体化的完整产业链，积极发展供水业务上下游产业，有助于最大化的发挥公司各项业务的协同效应和综合服务能力，是滨海水业供水业务发展的最重要的竞争优势。

2、滨海水业供水业务的地域优势明显，该公司是滨海新区唯一原水供应商和部分区域的自来水供应商，公司采用的分质供水模式，能够更好的满足各产业功能区的多样性用水需求。同时，公司集成了厂网一体化运作模式，有利于提高市场占有率，增强对目标市场的控制力、挖掘力和开拓力。

3、滨海水业具备较强的产学研结合能力，设立“院士专家工作站”，能够快速推进创新技术成果产业化。此外，滨海水业拥有较强的品牌影响力与企业信誉度，公司始终坚持把“提供优质供水服务，打造民族水业品牌”作为企业的责任，凭借优良的经营业绩、良好的服务意识、创新的业务模式以及快速增长的发展势头，为当地社会经济发展提供了强有力的支撑，树立了企业优质服务的品牌形象。

五、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
1,200,350,988.83	1,000,000.00	
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
天津市滨海水业集团有限公司	供水服务等	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

(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	13,181.26
已累计投入募集资金总额	13,181.26
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

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》核准渤海水业股份有限公司（以下简称“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日存入公司在渤海银行天津分行北辰支行开立的募集资金专户（账号2001053583000183）。上述募集资金经中审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《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司募集资金管理规定》以及《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。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，本次募集资金拟全部用于“天津市北辰区双青片区北辰西道、七纬路污水干管及泵站工程BT项目”（以下简称“北辰双青BT项目”）和“大邱庄综合污水处理厂BOT项目”（以下简称“大邱庄BOT项目”），相关内容已公告。

根据2014年2月8日召开的公司第五届董事会第一次会议决定，本次募集配套资金以增资方式向全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）提供用于投入募投项目资金294,556,697.90元。

北辰双青BT项目的实施主体为滨海水业，用于投入该项目募集资金为174,062,997.90元；大邱庄BOT项目的实施主体为天津市润达金源水务有限公司（以下简称“润达金源”），润达金源为滨海水业全资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”）的全资子公司，募集资金以逐级增资的方式，增资至润达金源，用于投入该项目募集资金

为 120,493,700.00 元。

总募集资金 294,556,697.90 元已于 2014 年 3 月 6 日存入滨海水业募集资金专户，大邱庄 BOT 项目资金 120,493,700.00 元于 2014 年 5 月 9 日存入润达金源募集资金专户。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司投入募集资金总额 131,812,680.20 元，其中：北辰双青 BT 项目累计投入金额 107,461,030.50 元；大邱庄 BOT 项目累计投入金额 24,351,649.70 元。

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 10 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。

(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										
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	否	18,406.3	17,406.3	10,746.1	10,746.1	61.74%	2013 年 12 月 20 日	0		否
大邱庄综合污水处理厂 BOT 项目	否	12,049.37	12,049.37	2,435.16	2,435.16	20.21%	2014 年 06 月 01 日	0		否
承诺投资项目小计	--	30,455.67	29,455.67	13,181.26	13,181.26	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,455.67	29,455.67	13,181.26	13,181.26	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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 10 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情况	无

(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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
天津市北辰区双青片区北辰西道、七纬路污水干管及泵站工程 BT 项目，大邱庄综合污水处理厂 BOT 项目	2014 年 04 月 30 日	渤海股份：《募集资金存放与实际使用情况专项审核报告》 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-30/63950326.PDF

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

			或服务						
天津市滨海水业集团有限公司	子公司	供水	供水服务	549556697.90	1,775,256,388.25	898,312,828.93	252,136,420.41	23,140,995.23	16,852,107.96
天津泰达水务有限公司	子公司	供水	供水服务	62286689.00	343,664,261.99	104,315,297.29	27,205,101.88	1,773,833.48	1,719,437.61
天津宜达水务有限公司	子公司	供水	供水服务	178642309.00	143,419,565.72	1,486,801.50	6,837,464.03	-1,591,833.78	-1,579,833.78
天津市安达供水有限公司	子公司	供水	供水服务	5000000.00	174,862,181.79	49,390,463.56	18,259,737.45	-1,922,132.73	-1,921,009.50
天津龙达水务有限公司	子公司	供水	供水服务	66000000.00	515,543,681.54	196,644,166.60	71,882,360.27	-5,471,966.64	-5,562,385.26

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。

六、对 2014 年 1-9 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

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	2,750	--	4,100	-8.7	增长	317.09%	--	472.26%
基本每股收益（元/股）	0.158	--	0.235	-0.0009	增长	176.56%	--	262.11%
业绩预告的说明	<p>本公司因重大资产重组，导致主营业务由原医药生产经营变更为水务业务，经营业绩发生大幅增长。公司 2014 年 1-9 月经营业绩与上年同期不具有可比性。</p> <p>本次业绩预告是公司财务部门初步测算的结果，具体财务数据公司将在 2014 年三季度报告中详细披露。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。</p>							

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上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。

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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06月17日	天津	电话沟通	个人	投资者	询问行业变更情况。
2014年05月21日	天津	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05月20日	天津	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19日	天津	电话沟通	个人	投资者	咨询公司毛利率。
2014年05月06日	天津	电话沟通	个人	投资者	咨询是否有股权激励。
2014年04月30日	天津	电话沟通	个人	投资者	询问税后利润。
2014年04月14日	天津	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况。
2014年04月08日	天津	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03月11日	天津	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03月10日	天津	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02月27日	天津	电话沟通	机构	江苏惠宏	询问增发情况。
2014年02月15日	天津	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01月15日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问非公开发行是否完

					成。
2014 年 01 月 13 日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重大资产重组进程。
2014 年 01 月 07 日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问置出资产工作进度。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、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。

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。有利于增强公	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,增强上市公司核心	99.09%	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(修订稿)

				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。	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							http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--	--	--	---

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	2014年6月27日	10,492.96		有利于提高上市公司盈利水平,对公司报告期内财务状况和经营成果无影响		资产评估定价	是	重组实施完成后上市公司控股股东		是	2014年07月02日	关于重大资产重组置出资产完成过户的公告 http://www.cninfo.com.cn/final

					响。								page/20 14-07-0 2/12000 24103.P DF
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

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	该单位为本公司重组完成后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	15,456.65	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
天津德维酒店投资管理有限公司	该单位为重组完成后大股东入港处的	接受服务	物业服务	市场定价	市场价格	80	32.00%	银行转账		2014年04月30日	渤海水业股份有限公司2014年

	全资子公司天津市腾飞工程公司的控股公司										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
天津市腾跃水利工程中心	该单位为本公司重组完成后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	150	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
天津市滨水水质检测中心	该单位为重组完成后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	22.93	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				--	--	15,709.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							

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）	严格按照公司第五届董事会第四次会议，审议《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》所确定的原则进行，报告期内公司与关联方发生的关联交易金额为 15,709.58 万元，占全年预计数的 52.72%。
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）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	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） http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF
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) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF
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况				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。								

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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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。

九、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

公司报告期不存在托管情况。

(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	6,000	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起2 年	否	否
天津泰达水务有限公司		1,500	2013年06月 13日	1,500	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日起2 年	否	否
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	否	否
天津市滨海旅游区水务公司		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	否

						年			
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)		0			
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)		15,470			
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)		0			
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)		15,470			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.69%					
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)				1,820					
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)				1,820					
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

(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。

十、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

承诺事项	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、经办、渤海发展基金	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、经办、渤海发展基金	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、经办、渤海发展基金	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。	置入资产滨海水业2013年度盈利预测已实现。该承诺已履行完毕。
	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诺。	2013年09月25日	长期有效。	履行中。
	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	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	履行中。

				续之日所在年度（包括该年度）起的三个会计年度。	
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	关于以资产认购取得的上市公司股份自该等股份上市之日起36个月内不转让；受让泰达控股所持有的上市公司存量股份自股份转让完成之日起36个月内不上市交易和转让。	履行中。	
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	对于置出资产中未完成过户手续的资产，其占有、使用、收益、处分权及相关风险、义务和责任自交割日起转移至泰达控股。自置出资产交割日后，置出资产由泰达控股全权经营管理，置出资产的损益、责任和义务由泰达控股享有和承担。泰达控股自资产交割日起承担尚未完成过户手续的资产的产权过户等义务。	履行中。	
入港处	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	如未来上市公司因置出资产中未完成过户手续的资产而	履行中。	

				遭受任何损失， 本单位将给上 市公司予以足 额补偿。	
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					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本公司重大资产重组置出资产于2014年6月27日完成过户手续，（详见2014年7月2日《关于重大资产重组置出资产完成过户的公告》），公司向入港处、经管办及渤海发展基金非公开发行71,760,480股股份人民币普通股（A股）股份的相关证券登记手续已于2014年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，上市日为2014年7月14日。（详见2014年7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》）公司股本总额由123,230,586股变更为194,991,066股。

2、经公司核查，发现报告期末考虑合并资产负债表上期比较数据应为天津市滨海水业集团有限公司数据，相关财务报表未包括置出资产置出前的相关数据，以上差异已更正，具体情况详见公司发布的更正公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	4,795,171	5.14%	30,005,586				30,005,586	34,800,757	28.24%
2、国有法人持股	4,795,171	5.14%	3,200,000				3,200,000	7,995,171	6.50%
3、其他内资持股			26,805,586				26,805,586	26,805,586	21.75%
其中：境内法人持股			15,005,586				15,005,586	15,005,586	12.18%
境内自然人持股			11,800,000				11,800,000	11,800,000	9.58%
二、无限售条件股份	88,429,829	94.86%						88,429,829	71.75%
1、人民币普通股	88,429,829	94.86%						88,429,829	71.75%
三、股份总数	93,225,000	100.00%	30,005,586				30,005,586	123,230,586	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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，本次增发股份于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。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》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年11月27日公司收到中国证监会出具的证监许可[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。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。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

股份变动前公司 2013 年度的每股净资产为 0.5464 元，基本每股收益为-0.1304 元，重组完成后（股份变动后），截止本报告期期末公司每股净资产为 5.6 元，基本每股收益为 0.0649 元，由此可见，通过重组公司实现扭亏为盈，基本面也由此发生重大改变。

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

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

公司本次非公开发行 A 股 30,005,586 股，公司股份总数增加 30,005,586 股，均为有限售条件股份。公司总资产、总负债和股东权益总额均大幅增加，截至 2014 年 6 月 30 日，公司的资产总额比上年同期增长 437.12%，公司资产规模大幅上升；负债总额比上年同期增长 1044.79%，均为正常生产经营中所产生的负债；股东权益增长 207.45%。

二、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		7,853		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
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	38.29%	47,179,829	0	0	47,179,829		
西藏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	4.06%	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	质押	5,000,000
天津市水务局引滦入港工程管理处	国有法人	3.89%	4,795,171	0	4,795,171	0		
李海英	境内自然人	3.73%	4,600,000	4,600,000	4,600,000	0		
张怀斌	境内自然人	3.33%	4,100,000	4,100,000	4,100,000	0		
天津滨海北辰铤泰股权投资基金有限公司	国有法人	2.60%	3,200,000	3,200,000	3,200,000	0		
武丽娟	境内自然人	2.52%	3,100,000	3,100,000	3,100,000	0		
上海丹晟投资管理合伙企业(有	境内非国有法人	2.52%	3,100,000	3,100,000	3,100,000	0		

有限合伙)								
恒泰证券股份有限公司	境内非国有法人	2.52%	3,100,000	3,100,000	3,100,000	0		
中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.73%	900,000	900,000	900,000	0		
中国工商银行股份有限公司—新华趋势领航股票型证券投资基金	其他	0.73%	900,000	900,000	900,000	0		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司除已知泰达控股与入港处之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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					
于滨国	457,449	人民币普通股	457,449					
郭庆	410,600	人民币普通股	410,600					
张建强	388,597	人民币普通股	388,597					
中国中材股份有限公司	330,000	人民币普通股	330,000					
殷惠箴	276,671	人民币普通股	276,671					
万智慧	264,900	人民币普通股	264,900					
舒荣荣	243,986	人民币普通股	243,986					
沈婷	241,700	人民币普通股	241,700					
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，公司第一大股东与其他法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	因公司重组延迟了任期。
申小林	董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
贾晋平	董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
吕林祥	董事、总经理兼董秘	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
朱文芳	董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
李润茹	董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
周自盛	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
于小镭	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
吕霞	独立董事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
徐建新	监事会主席	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
高景江	监事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
黄允强	监事	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
张睿	财务总监	任期满离任	2014年02月08日	因公司重组延迟了任期。
刘逸荣	董事长	被选举	2014年02月08日	换届选举。
刘瑞深	董事	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	被选举	2014年02月08日	换届选举。
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。
赵金会	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。
张海生	职工监事	被选举	2014年02月08日	公司职工代表大会选举。
刘瑞深	总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
江波	董事会秘书、副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
刘裕辉	副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
张志泉	副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
赵永艳	副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
刘景彬	副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
靳德柱	副总经理	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
张志东	财务总监	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,915,720.77	186,374,621.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	108,967,867.56	89,374,716.83
预付款项	14,402,755.50	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	30,116,671.16	29,239,086.54
买入返售金融资产		
存货	6,492,609.90	6,784,068.69
一年内到期的非流动资产	140,578,344.15	
其他流动资产		
流动资产合计	624,473,969.04	329,090,362.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	290,568,773.20	428,546,117.35
长期股权投资	71,678,785.27	80,049,599.90
投资性房地产		
固定资产	1,160,692,058.46	1,174,793,938.43
在建工程	54,467,278.66	40,826,030.05
工程物资	6,439,548.70	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	156,394,514.05	107,732,316.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	175,409,416.12	176,948,534.05
递延所得税资产	4,845,144.92	4,493,105.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,920,495,519.38	2,019,829,190.41
资产总计	2,544,969,488.42	2,348,919,553.31
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	556,234,948.25	642,260,303.24
预收款项	7,131,017.81	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	691,066.28	267,664.23
应交税费	7,742,538.50	14,022,232.28

应付利息		
应付股利		
其他应付款	140,940,290.23	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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	727,739,861.07	892,047,418.92
非流动负债：		
长期借款	572,200,000.00	517,800,000.00
应付债券		
长期应付款	140,000,000.00	140,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	47,834,587.94	49,229,567.06
非流动负债合计	760,034,587.94	707,029,567.06
负债合计	1,487,774,449.01	1,599,076,985.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	194,991,066.00	71,760,480.00
资本公积	491,246,405.69	315,599,099.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,535,125.26	26,535,125.26
一般风险准备		
未分配利润	214,237,756.01	203,597,443.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	927,010,352.96	617,492,148.21
少数股东权益	130,184,686.45	132,350,419.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,057,195,039.41	749,842,567.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,544,969,488.42	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：张志东

2、母公司资产负债表

编制单位：渤海水业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,016,762.91	303,694,143.56
交易性金融资产		
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	20,000,000.00	
其他应收款		1,673,037.29
存货		1,028,443.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	27,016,762.91	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	1,200,350,988.83	79,150,000.00
投资性房地产		
固定资产		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		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	1,200,350,988.83	197,991,589.13
资产总计	1,227,367,751.74	510,794,687.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	2,618,272.07	164,800,957.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,618,272.07	180,270,634.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	2,618,272.07	180,270,634.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	194,991,066.00	123,230,586.00
资本公积	1,184,434,078.42	447,453,945.05
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	9,527,229.84	9,527,229.84
一般风险准备		
未分配利润	-164,202,894.59	-249,687,708.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,224,749,479.67	330,524,052.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,227,367,751.74	510,794,687.19

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：张志东

3、合并利润表

编制单位：渤海水业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	349,015,740.33	313,872,977.80
其中：营业收入	349,015,740.33	313,872,977.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	325,480,101.09	293,729,690.98
其中：营业成本	264,480,217.01	238,114,725.20
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	15,468,469.11	14,102,049.21
销售费用	3,433,424.56	2,920,130.45
管理费用	23,860,635.03	26,248,261.35
财务费用	16,279,340.51	13,112,700.20
资产减值损失	1,958,014.87	-768,175.43
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）	-8,370,814.63	-2,182,114.55
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）	15,164,824.61	17,961,172.27
加：营业外收入	843,228.17	740,423.88
减：营业外支出	279,725.95	54,411.39
其中：非流动资产处置损失	179,661.45	48,892.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,728,326.83	18,647,184.76
减：所得税费用	7,253,747.30	4,154,075.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,474,579.53	14,493,109.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,640,312.20	14,348,966.92
少数股东损益	-2,165,732.67	144,142.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0649	0.06
（二）稀释每股收益	0.0649	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,474,579.53	14,493,109.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,640,312.20	14,348,966.92
归属于少数股东的综合收益总额	-2,165,732.67	144,142.13

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：张志东

4、母公司利润表

编制单位：渤海水业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	555,396.14	15,306,938.78
减：营业成本	581,201.63	9,508,872.08

营业税金及附加	6,230.48	205,743.09
销售费用	440,839.70	3,284,057.68
管理费用	2,535,049.17	3,646,496.97
财务费用	-222,294.92	169,705.60
资产减值损失		574,483.78
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）	17,214,370.08	-2,082,420.42
加：营业外收入	68,270,443.75	
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）	85,484,813.83	-2,102,770.42
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,484,813.83	-2,102,770.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	85,484,813.83	-2,102,770.42

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：张志东

5、合并现金流量表

编制单位：渤海水业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	299,460,795.80	275,703,759.21
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		478,012.27
收到其他与经营活动有关的现金	42,576,226.65	53,643,453.77
经营活动现金流入小计	342,037,022.45	329,825,225.25
购买商品、接受劳务支付的现金	182,115,974.26	143,559,826.34
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	19,302,988.08	18,956,507.03
支付的各项税费	39,365,076.67	39,352,779.89
支付其他与经营活动有关的现金	36,214,620.45	64,278,198.22
经营活动现金流出小计	276,998,659.46	266,147,311.48
经营活动产生的现金流量净额	65,038,362.99	63,677,913.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,777,062.73	160,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,777,062.73	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,065,519.15	99,140,183.49

投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金	139,654,239.23	59,381,881.29
投资活动现金流出小计	211,719,758.38	158,522,064.78
投资活动产生的现金流量净额	-209,942,695.65	-158,362,064.78
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	160,000,000.00	124,760,000.00
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	160,000,000.00	124,760,000.00
偿还债务支付的现金	155,600,000.00	88,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,511,266.31	14,645,533.37
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	172,111,266.31	103,045,533.37
筹资活动产生的现金流量净额	-12,111,266.31	21,714,466.63
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	-157,015,598.97	-72,969,684.38
加：期初现金及现金等价物余额	480,931,319.74	189,715,939.46
六、期末现金及现金等价物余额	323,915,720.77	116,746,255.08

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：张志东

6、母公司现金流量表

编制单位：渤海水业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	17,436,126.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,413,858.70	31,638.16
经营活动现金流入小计	8,988,681.30	17,467,764.60
购买商品、接受劳务支付的现金	166,191.49	6,716,429.30
支付给职工以及为职工支付的现金	4,798,694.87	3,754,586.85
支付的各项税费	1,184,519.87	3,021,329.15
支付其他与经营活动有关的现金	4,959,957.82	5,811,310.24
经营活动现金流出小计	11,109,364.05	19,303,655.54
经营活动产生的现金流量净额	-2,120,682.75	-1,835,890.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,500.00
投资支付的现金	294,556,697.90	1,000,000.00
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	294,556,697.90	1,112,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-294,556,697.90	-1,112,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
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	-296,677,380.65	-2,948,390.94
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	7,016,762.91	7,364,482.80

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：张志东

7、合并所有者权益变动表

编制单位：渤海水业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	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	175,647,306.55					10,640,312.20		-2,165,732.67	307,352,472.08
(一) 净利润							10,640,312.20		-2,165,732.67	8,474,579.53
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,640,312.20		-2,165,732.67	8,474,579.53
(三) 所有者投入和减少资本	123,230,586.00	175,647,306.55								298,877,892.55

	,586.00	306.55								2.55
1. 所有者投入资本	123,230,586.00	175,647,306.55								298,877,892.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	194,991,066.00	491,246,405.69			26,535,125.26		214,237,756.01		130,184,686.45	1,057,195,039.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	255,000,000.00	130,128,057.53			17,744,541.73		120,712,386.35		130,161,535.93	653,746,521.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	255,000,000.00	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）		2,231,521.61					14,348,966.92	2,915,003.73	19,495,492.26
（一）净利润							14,348,966.92	144,142.13	14,493,109.05
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							14,348,966.92	144,142.13	14,493,109.05
（三）所有者投入和减少资本		5,034,818.19							5,034,818.19
1. 所有者投入资本		5,034,818.19							5,034,818.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）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	
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他		-32,434.98							-32,434.98
四、本期期末余额	255,000,000.00	132,359,579.14			17,744,541.73		135,061,353.27	133,076,539.66	673,242,013.80

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：张志东

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：渤海水业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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	736,980,133.37					85,484,813.83	894,225,427.20
（一）净利润							85,484,813.83	85,484,813.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							85,484,813.83	85,484,813.83
（三）所有者投入和减少资本	71,760,480.00	736,980,133.37						808,740,613.37
1．所有者投入资本	71,760,480.00	736,980,133.37						808,740,613.37
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	194,991,066.00	1,184,434,078.42			9,527,229.84		-164,202,894.59	1,224,749,479.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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）							-2,102,770.42	-2,102,770.42
（一）净利润							-2,102,770.42	-2,102,770.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,102,770.42	-2,102,770.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,225,000.00	182,902,833.15			9,527,229.84		-240,051,686.45	45,603,376.54

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：张志东

三、公司基本情况

渤海水业股份有限公司(以下简称“本公司”、“渤海股份”)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。

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”）。

企业法人营业执照注册号：110000009775625

公司法定代表人：刘逸荣

注册资本：9,322.50万元

注册地址：北京市顺义区南法信地区三家店村北

本公司经营范围：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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了本公司2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

对于同一控制下的企业合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按

合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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的差额，计入当期损益（营业外收入）。

为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，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。

反向购买合并报表的编制，根据财政部《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）和《企业会计准则》关于反向购买的相关规定进行。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①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

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损益。

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，与原直接计入所有者权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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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，与原直接计入所有者权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。金融资产转移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。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（单项金额重大是指单项金额等于或超过200万元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大（单项金额不重大是指单项金额低于200万元）的持有至到期的投资，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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的持有至到期投资），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不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，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注三-9、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

金融工具的计量方法：

①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

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损益。

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额。
- b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，与原直接计入所有者权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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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，与原直接计入所有者权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。金融资产转移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

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（单项金额重大是指单项金额等于或超过200万元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大（单项金额不重大是指单项金额低于200万元）的持有至到期的投资，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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的持有至到期投资），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不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，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转

回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

其他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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

(6) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万以上的视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。已单项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；无客观证据表明其发生了减值的或无法合理预计未来现金流量的，按账龄组合及相应的坏账准备计提比例计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大，但无客观证据表明其发生了减值或无法合理预计未来现金流量的应收款项	账龄分析法	以账龄作为信用风险特征组合
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额未达到 100 万元以上标准的，且没有确切依据

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-1 年以内	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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，应计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在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

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中资本溢价不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。本公司通过非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前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初始投资成本)，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。本公司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投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。本公司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投资成本。本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。本公司以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

①对子公司的投资，采用成本法核算成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情

况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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。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，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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、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确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	10-15	5.00%	6.33%-9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5-8	5.00%	11.88%-19.00%
构筑物	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
管网	25	5.00%	3.80%
其他设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算。

(2) 在建工程结转为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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- 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购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

(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非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- ①外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	600 个月	土地使用权证
经营权	经营期限	经营权协议
软件	120 个月	按照其能为本公司带来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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，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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

预计负债是指根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务等产生的预计负债。

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①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。②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有效控制。③收入的金额能够可靠计量。④相关经济利益很可能流入本公司。⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。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) 确认让渡资产使用权收入的依据

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

21、政府补助

(1) 类型

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%、6%
营业税	营业税应税收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%（注）、25%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
防洪费	实际缴纳的流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

2、税收优惠及批文

(1) 根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条、企业所得税法实施条例第九十二条以及财政部国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2011]117号），滨海水业的子公司天津坤洁企业管理咨询有限公司按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《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，津武国税 税减免 [2014]16 号 同意滨海水业子公司天津市润达环境治理服务有限公司污水处理收入项目免征增值税。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
天津市 翔升商 贸有限 公司	有限责 任	天津市 宝坻区 尔王庄 镇高庄 户村西 南侧	物资商 贸等	100000 00.00	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	0.00		100.00 %	100.00 %	是			

				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、技术信息 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)。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
天津市 滨海水	有限责 任	天津市 宝坻九	供水服 务等	549556 697.90	管道输 水运	1,200,3 50,988.		100.00 %	100.00 %	是			

业集团 有限公司		园工业 区一号 路 5 号		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	83							
-------------	--	---------------------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

					规定许可证资质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)。								
--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内通过资产置换及发行权益性证券将滨海水业全部股权置入上市公司，公司主营业务由医药制造变为供水服务，本报告期新增合并单位12家；原上市公司的全部资产负债于报告期内已全部置出，因此，原上市公司的三家子公司不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 12 家，原因为

报告期内通过资产置换及发行权益性证券将滨海水业全部股权置入上市公司，公司主营业务由医药制造变为供水服务，本报告期新增合并单位12家。

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为

报告期内原上市公司的资产负债已全部置出，因此，原上市公司的三家子公司不再纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天津市滨海水业集团有限公司	918,312,828.93	16,852,107.96
天津市安达供水有限公司	49,390,463.56	-1,921,009.50

天津龙达水务有限公司	196,538,142.76	-5,581,552.99
天津瀚博管道工程有限公司	5,252,035.71	269,505.27
天津宜达水务有限公司	1,486,801.50	-1,579,833.78
天津泰达水务有限公司	104,315,297.29	1,719,437.61
天津德维津港水业公司	3,091,885.70	-298,619.27
天津市多源供水管理有限公司	3,155,749.88	-524,876.20
天津市润达环境治理服务有限公司	129,495,523.33	-415,093.45
天津坤洁企业管理咨询有限公司	406,023.84	19,167.73
天津市润达金源水务有限公司	125,295,796.07	-141,950.04
天津市翔升商贸有限公司	0.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖北四环制药有限公司	59,492,576.56	-35,252.08
湖北四环医药有限公司	14,209,744.99	-404,396.44
北京四环空港药业科技有限公司	170,314,106.10	-3,775,557.93

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
湖北四环制药有限公司	2014年06月27日	公允价值
湖北四环医药有限公司	2014年06月27日	公允价值
北京四环空港药业科技有限公司	2014年06月27日	公允价值

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

6、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
天津市水务局引滦入港工程管理处	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，故在会计上认定本次企业合并	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。	按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉和当期损益。

	为反向收购。		
--	--------	--	--

反向购买的其他说明

(1) 购买日的确定

本公司本次重大资产重组方案已经于2013年6月14日召开的2013年第一次临时股东大会批准。2013年10月27日取得中国证券监督管理委员会关于本次重组的批复文件。2013年11月30日，进行了资产交割确认。2013年12月5日，滨海水业100%的股权过户至原上市公司名下。上市公司已于2014年2月8日召开2014年第一次临时股东大会进行了董事会、监事会及公司管理层改选，成员主要为天津市水务局派出人员，且上市公司2014年3月14日完成工商变更，变更名称和经营范围，主营业务由原生物制药变为水务相关业务，天津市水务局实现了对上市公司的控制。根据企业会计准则的相关规定，确定本次反向购买的购买日为2014年2月28日。

(2) 合并财务报表的编制

根据《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）、《企业会计准则》的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但为会计上的被收购方，滨海水业为法律上的子公司（购买方），但为会计上的收购方。本公司合并财务报表以滨海水业本期发生额财务报表为基础编制，权益结构（即发行的权益的数量和类型）反映了本公司的权益结构，包括本次为了购买滨海水业股权而非公开发行的权益。本合并财务报表的比较信息是滨海水业前期合并财务报表。本财务报表母公司报表系以本公司母公司财务报表为基础编制，对本次重大资产重组中形成的滨海水业长期股权投资成本的确定，执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定。本财务报表母公司财务报表的比较信息是本公司的前期母公司财务报表。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	11,614.76	--	--	47,495.19
人民币	--	--	11,614.76	--	--	47,495.19
银行存款：	--	--	323,904,106.01	--	--	186,327,126.65
人民币	--	--	323,904,106.01	--	--	186,327,126.65
合计	--	--	323,915,720.77	--	--	186,374,621.84

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄）	109,610,398.44	100.00%	642,530.88	100.00%	89,646,144.60	100.00%	271,427.77	100.00%
组合二（性质）								
组合小计	109,610,398.44	100.00%	642,530.88	100.00%	89,646,144.60	100.00%	271,427.77	100.00%
合计	109,610,398.44	--	642,530.88	--	89,646,144.60	--	271,427.77	--

应收账款种类的说明

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项
- 2、按组合计提坏账准备的应收账款
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-6 个月	91,150,793.30	83.16%		82,974,802.74	92.56%	
6 个月-1 年	14,167,239.84	12.93%	425,017.22	3,169,010.46	3.53%	95,070.32
1 年以内小计	105,318,033.14	96.09%	425,017.22	86,143,813.20	96.09%	95,070.32
1 至 2 年	4,284,092.80	3.91%	214,204.66	3,494,058.90	3.90%	174,702.96
2 至 3 年				8,272.50	0.01%	1,654.49
3 至 4 年	8,272.50	0.01%	3,309.00			
合计	109,610,398.44	--	642,530.88	89,646,144.60	--	271,427.77

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天津泰达津联自来水有限公司	非关联方供水客户	19,283,216.75	1-6 个月	17.59%
天津津滨威立雅水业有限公司	非关联方供水客户	13,424,208.00	1-6 个月	12.25%
天津塘沽中法供水有限公司（入塘泵站供水）	非关联方供水客户	11,900,000.00	1-6 个月	10.86%
天津市滨海新区大港供水站	非关联方供水客户	9,622,296.25	0-2 年	8.78%
天津泰达津联自来水有限公司	非关联方供水客户	9,514,530.30	6 个月-1 年	8.68%
合计	--	63,744,251.30	--	58.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（账龄）	35,113,851.01	100.00%	4,997,179.85	100.00%	32,649,354.63	100.00%	3,410,268.09	100.00%
组合二（性质）								
组合小计	35,113,851.01	100.00%	4,997,179.85	100.00%	32,649,354.63	100.00%	3,410,268.09	100.00%
合计	35,113,851.01	--	4,997,179.85	--	32,649,354.63	--	3,410,268.09	--

其他应收款种类的说明

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
- 2、按组合计提坏账准备的其他应收款
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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，采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								

其中：						
1-6 个月	2,883,324.67	8.21%		8,070,778.84	24.72%	
6 个月-1 年	7,745,189.97	22.06%	232,355.70	12,937,906.61	39.63%	388,137.20
1 年以内小计	10,628,514.64	30.27%	232,355.70	21,008,685.45	64.35%	388,137.20
1 至 2 年	16,666,246.84	47.46%	833,312.34	4,212,579.65	12.90%	210,628.98
2 至 3 年	531,000.00	1.51%	106,200.00	1,991,789.53	6.10%	398,357.91
3 至 4 年	3,017,789.53	8.59%	1,207,115.81	4,491,260.00	13.76%	1,796,504.00
4 至 5 年	4,130,260.00	11.76%	2,478,156.00	821,000.00	2.51%	492,600.00
5 年以上	140,040.00	0.40%	140,040.00	124,040.00	0.38%	124,040.00
合计	35,113,851.01	--	4,997,179.85	32,649,354.63	--	3,410,268.09

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
天津市滨海新区汉沽自来水公司	非关联方	11,361,443.40	2005 年至今	32.36%
天津市水利工程有限公司	非关联方	5,039,119.64	1 年-2 年	14.35%
静海县建设管理委员会	非关联方	5,000,000.00	半年-1 年	11.98%
天津市大港水务局	非关联方	4,207,015.50	1 年-2 年	11.98%
天津振津工程集团有限公司	非关联方	3,700,000.00	4 年-5 年	10.54%
合计	--	29,307,578.54	--	81.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,367,110.50	99.75%	16,796,024.00	96.99%
1 至 2 年			521,845.00	3.01%
2 至 3 年	35,645.00	0.25%		
合计	14,402,755.50	--	17,317,869.00	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京新源国能科技有限公司	非关联方	9,686,610.00	2013 年 8 月	尚未完工结算
天津市腾跃水利工程有限公司	非关联方	964,900.00	2014 年 6 月	尚未完工结算
天津市滨海新区滨海建筑工程有限公司	非关联方	879,000.00	2014 年 6 月	尚未完工结算
天津市合高务本商贸有限公司	非关联方	580,592.00	2013 年 6 月、10 月	尚未完工结算
天津膜天膜科技股份有限公司	非关联方	539,072.00	2014 年 4 月	尚未完工结算
合计	--	12,650,174.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	5,486,610.66		5,486,610.66	5,141,707.59		5,141,707.59
库存商品	16,750.39		16,750.39	101,224.65		101,224.65
包装物	76,051.07		76,051.07	71,838.87		71,838.87
工程施工	912,521.78		912,521.78	1,469,297.58		1,469,297.58
低值易耗品	676.00		676.00			
合计	6,492,609.90		6,492,609.90	6,784,068.69		6,784,068.69

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

6、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	290,568,773.20	428,546,117.35
合计	290,568,773.20	428,546,117.35

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		比例						
一、合营企业								
二、联营企业								
天津市南港工业 区水务有限 公司	49.00%	49.00%	129,439,939.51	44,025,248.80	85,414,690.71	4,892,109.67	-3,998,462.54	
天津市华泰龙 海水淡化有限 公司	23.47%	23.47%	420,659,772.34	347,538,904.29	73,120,868.05	15,000,935.39	-27,883,746.92	
天津滨海旅游 区水务发展有 限公司	40.00%	40.00%	69,906,079.39	53,245,781.66	16,660,297.73	5,776,514.86	331,868.54	

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
天津滨海 新区投资 控股有限 公司	成本法	6,000,000 .00	6,000,000 .00		6,000,000 .00	0.60%	0.60%	不适用			
天津市南 港工业 区水务有 限公司	权益法	49,000,00 0.00	43,812,44 5.09	-1,959,24 6.65	41,853,19 8.44	49.00%	49.00%	不适用			
天津市华 泰龙淡化 海水有限 公司	权益法	39,185,20 0.00	23,705,78 3.13	-6,544,31 5.40	17,161,46 7.73	23.47%	23.47%	不适用			
天津滨海 旅游区水 务发展有	权益法	6,000,000 .00	6,531,371 .68	132,747.4 2	6,664,119 .10	40.00%	40.00%	不适用			

限公司											
合计	--	100,185,200.00	80,049,599.90	-8,370,814.63	71,678,785.27	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,547,938,129.81	24,145,317.51		2,655,124.64	1,569,428,322.68
其中：房屋及建筑物	232,094,562.40	5,646,303.47			237,740,865.87
机器设备	147,158,311.97	3,612,390.50		92,980.00	150,677,722.47
运输工具	12,394,419.08	449,310.00		114,843.00	12,728,886.08
构筑物	178,559,284.07	9,162,117.62			187,721,401.69
管网	963,815,866.34	4,696,099.92		2,313,229.59	966,198,736.67
电子设备	8,655,435.42	338,614.00		107,057.05	8,886,992.37
其他设备	5,260,250.53	240,482.00		27,015.00	5,473,717.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	373,144,191.38	36,291,731.15		699,658.31	408,736,264.22
其中：房屋及建筑物	32,971,333.31	4,549,521.62			37,520,854.93
机器设备	38,186,332.25	5,734,356.42		38,899.33	43,881,789.34
运输工具	7,608,578.54	1,311,852.27		109,100.85	8,811,329.96
构筑物	30,616,466.81	4,746,567.06			35,363,033.87
管网	255,842,842.01	18,867,157.09		436,886.44	274,273,112.66
电子设备	4,543,524.30	655,928.32		91,351.31	5,108,101.31
其他设备	3,375,114.16	426,348.37		23,420.38	3,778,042.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,174,793,938.43	--			1,160,692,058.46
其中：房屋及建筑物	199,123,229.09	--			200,220,010.94

机器设备	108,971,979.72	--	106,795,933.13
运输工具	4,785,840.54	--	3,917,556.12
构筑物	147,942,817.26	--	152,358,367.82
管网	707,973,024.33	--	691,925,624.01
电子设备	4,111,911.12	--	3,778,891.06
其他设备	1,885,136.37	--	1,695,675.38
构筑物		--	
管网		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,174,793,938.43	--	1,160,692,058.46
其中：房屋及建筑物	199,123,229.09	--	200,220,010.94
机器设备	108,971,979.72	--	106,795,933.13
运输工具	4,785,840.54	--	3,917,556.12
构筑物	147,942,817.26	--	152,358,367.82
管网	707,973,024.33	--	691,925,624.01
电子设备	4,111,911.12	--	3,778,891.06
其他设备	1,885,136.37	--	1,695,675.38

本期折旧额 35,592,072.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,082,670.99 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北辰区永定新河北	所占土地的土地使用权尚无法取得，因此无法办理房产证。	2016 年 9 月
大港安达工业园	所占土地的土地使用权尚无法取得，因此无法办理房产证。	2016 年 9 月
龙达水厂二期上向流碳吸附平流池厂房	产权证正在办理中	2015 年 9 月
龙达水厂二期滤站	产权证正在办理中	2015 年 9 月
龙达水厂二期加药间	产权证正在办理中	2015 年 9 月

固定资产说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	1,413,298.24		1,413,298.24	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	27,918.60		27,918.60			
大港世纪花园供水管网改造工程	7,543,573.40		7,543,573.40	7,527,573.40		7,527,573.40
聚酯水厂至大港供水站 DN800 管连通	22,876,594.07		22,876,594.07	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
宜达水厂取水改造工程	17,146,928.29		17,146,928.29	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				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	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
汉沽区水厂下水、马路工程	1,000,000.00		1,000,000.00	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				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
汉沽区水厂安监网监控系统	102,000.00		102,000.00	102,000.00		102,000.00
汉沽区办公大楼中央空调维修	173,500.00		173,500.00	147,000.00		147,000.00
大丰路(塘汉二线至五经路)供水管线工程	190,000.00		190,000.00			
水厂二期清水池	82,990.00		82,990.00			
合计	54,467,278.66		54,467,278.66	40,826,030.05		40,826,030.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

聚酯水厂至大港供水站 DN800 管连通	36,468,700.00	12,128,909.07	10,747,685.00	0.00	0.00		63%					22,876,594.07
宜达水厂取水改造工程	22,450,000.00	584,522.29	16,562,406.00	0.00	0.00		76%					17,146,928.29
合计	58,918,700.00	12,713,431.36	27,310,091.00	0.00	0.00	--	--			--	--	40,023,522.36

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
聚酯水厂至大港供水站 DN800 管连通	63%	
宜达水厂取水改造工程	76%	

(4) 在建工程的说明

11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
空港航空产业区（三期）占压引滦入聚酯管线切改程	6,439,548.70			6,439,548.70
合计	6,439,548.70			6,439,548.70

工程物资的说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,607,417.30	49,537,768.40		159,145,185.70
土地使用权	50,407,650.60			50,407,650.60
软件	1,886,105.00	506,620.00		2,392,725.00

汽车园污水处理厂特许经营权	8,500,000.00			8,500,000.00
武清区第七污水处理厂 (BOT 项目)	15,764,132.20	5,849,446.59		21,613,578.79
汽车园污水处理厂二期 (BOT 项目)	80,000.00	124,453.00		204,453.00
大邱庄污水处理项目	32,969,529.50	43,057,248.81		76,026,778.31
二、累计摊销合计	1,875,100.41	875,571.24		2,750,671.65
土地使用权	1,198,738.65	504,638.46		1,703,377.11
软件	286,778.41	158,432.76		445,211.17
汽车园污水处理厂特许经营权	389,583.35	212,500.02		602,083.37
武清区第七污水处理厂 (BOT 项目)				
汽车园污水处理厂二期 (BOT 项目)				
大邱庄污水处理项目				
三、无形资产账面净值合计	107,732,316.89	48,662,197.16		156,394,514.05
土地使用权	49,208,911.95			48,704,273.49
软件	1,599,326.59			1,947,513.83
汽车园污水处理厂特许经营权	8,110,416.65			7,897,916.63
武清区第七污水处理厂 (BOT 项目)	15,764,132.20			21,613,578.79
汽车园污水处理厂二期 (BOT 项目)	80,000.00			204,453.00
大邱庄污水处理项目	32,969,529.50			76,026,778.31
土地使用权				
软件				
汽车园污水处理厂特许经营权				
武清区第七污水处理厂 (BOT 项目)				
汽车园污水处理厂二期 (BOT 项目)				
大邱庄污水处理项目				
无形资产账面价值合计	107,732,316.89	48,662,197.16		156,394,514.05

土地使用权	49,208,911.95			48,704,273.49
软件	1,599,326.59			1,947,513.83
汽车园污水处理厂特许经营权	8,110,416.65			7,897,916.63
武清区第七污水处理厂 (BOT 项目)	15,764,132.20			21,613,578.79
汽车园污水处理厂二期 (BOT 项目)	80,000.00			204,453.00
大邱庄污水处理项目	32,969,529.50			76,026,778.31

本期摊销额 875,571.24 元。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修工程	1,148,508.21		95,709.06		1,052,799.15	
入逸泵站消防系统改造工程	431,883.39		25,159.98		406,723.41	
滨海二所电源工程改造工程	120,681.61		7,030.02		113,651.59	
办公楼水电楼改造工程	420,583.39		24,499.98		396,083.41	
中控室、展示室装修工程	180,834.44		10,534.08		170,300.36	
土地流转费	46,857,582.81		1,561,919.40		45,295,663.41	
沟渠改造项目	1,800,000.00	3,649,357.00	181,645.26		5,267,711.74	
供水系统改造项目	1,695,238.09		56,507.94		1,638,730.15	
天津泰达水务厂区绿化工程	1,398,964.76		74,281.33		1,324,683.43	
天津泰达水务园区绿化工程	1,866,666.67		62,222.22		1,804,444.45	
天津泰达水务园区绿化工程		355,000.00	11,833.34		343,166.66	
管道大修理	23,249.66		7,335.00		15,914.66	
厂区改造	304,370.51		95,576.47		208,794.04	
水厂改造	257,555.74		88,107.63		169,448.11	
聚酯水厂	112,746,307.77		4,026,653.82		108,719,653.95	

平房改造支出	101,102.05		73,250.73		27,851.32	
天车、钢梁安装	643,943.93		41,544.78		602,399.15	
水泥厂泵站改造	118,049.25		20,236.98		97,812.27	
玖龙泵站混凝土工程	741,026.28		20,584.07		720,442.21	
玖龙泵站围墙工程	445,974.34		12,388.20		433,586.14	
9号泵站改造	649,402.86		17,499.24		631,903.62	
玖龙泵站水泥路面	1,049,812.74		27,216.96		1,022,595.78	
水厂一期工艺改造	1,321,916.22		46,655.88		1,275,260.34	
玖龙泵站道路硬化工程	1,369,698.93		34,530.24		1,335,168.69	
绿化费	1,245,607.02		63,335.94		1,182,271.08	
水厂淡化海水管线切改工程		1,171,888.47	19,531.47		1,152,357.00	
泵房路面铺整及装修及园区管线垫层	9,573.38		9,573.38			
合计	176,948,534.05	5,176,245.47	6,715,363.40		175,409,416.12	--

长期待摊费用的说明

聚酯水厂项目

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。按供水工程协议中规定的使用权年限摊销。

土地流转费

按土地流转协议中规定的土地流转年限平均摊销。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	0.00	

坏账准备	1,254,743.56	833,639.95
经营亏损	131,828.06	131,828.06
与资产相关的政府补助	3,458,573.30	3,527,637.03
小计	4,845,144.92	4,493,105.04
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	155,184.15	86,784.04
经营亏损	5,719,548.04	3,274,786.05
合计	5,874,732.19	3,361,570.09

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	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,018,974.12	3,334,559.74
经营亏损	527,312.24	527,312.24
与资产相关的政府补助	13,834,293.20	14,110,548.12
小计	19,380,579.56	17,972,420.10

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,845,144.92		4,493,105.04	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,681,695.86	1,958,694.90	680.03		5,639,710.73
合计	3,681,695.86	1,958,694.90	680.03		5,639,710.73

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	15,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	0.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	65,000,000.00

短期借款分类的说明

滨海水业下属控股公司天津泰达水务有限公司向招商银行开发区支行借款1500万元，由滨海水业提供担保。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	486,978,572.59	538,640,743.50
1-2 年	47,252,901.87	70,697,144.64
2-3 年	15,604,061.53	26,309,824.45
3 年以上	6,399,412.26	6,612,590.65
合计	556,234,948.25	642,260,303.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

(2) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	款项内容	未偿还的原因
天津市水利工程有限公司	35,523,132.51	工程款	未结算
天津市天翼市政工程有限公司	9,022,504.19	工程款	未结算
天津市大港水利工程公司	7,336,062.00	工程款	未结算
天津振津工程集团有限公司	4,673,642.00	工程款	未结算
天津市碧洲环保工程有限公司	1,507,942.00	工程款	未结算
合计	58,063,282.70		

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,225,864.56	2,655,420.60
1-2 年	704,522.75	40,344.15
2-3 年	63,130.50	1,020,382.95
3 年以上	137,500.00	
合计	7,131,017.81	3,716,147.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(2) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明			
单位名称	金额	款项内容	未偿还的原因
天津市天房海滨建设发展有限公司	423,400.00	水表安装费	未开工
天津泰达园林绿化有限公司	206,122.75	水费	未结算
天津市辰悦建设投资有限公司	100,000.00	工程款	预收工程款,合同未履行完毕
天津天泽房地产开发有限公司	50,000.00	工程款	工程未完
江苏龙海建工集团有限公司	50,000.00	工程款	未结算
合计	829,522.75		

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,566.78	13,413,976.21	13,053,331.70	404,211.29
二、职工福利费		263,613.90	263,613.90	
三、社会保险费	-1,993.11	3,471,010.07	3,466,883.65	2,133.31
其中：1. 医疗保险费	-1,568.74	1,023,353.12	1,022,390.13	-605.75
2. 基本养老保险费	-1,070.00	2,104,632.43	2,101,820.55	1,741.88
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	645.63	213,693.14	213,341.59	997.18
5. 工伤保险费		55,149.50	55,149.50	
6. 生育保险费		74,181.88	74,181.88	
四、住房公积金		3,004,056.00	3,003,302.00	754.00
六、其他	226,090.56	174,980.74	117,103.62	283,967.68
合计	267,664.23	20,327,636.92	19,904,234.87	691,066.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 283,967.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本报告出具日，已按薪酬管理相关制度发放。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,497,058.89	1,258,602.64

营业税	4,132,757.82	4,103,243.67
企业所得税	1,487,191.66	7,953,137.45
个人所得税	-103,932.10	12,761.81
城市维护建设税	391,848.23	373,090.32
印花税	1,583.38	1,429.67
教育费附加	168,054.53	160,015.37
防洪费	55,939.89	53,274.52
地方教育费附加	112,036.20	106,676.83
合计	7,742,538.50	14,022,232.28

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,175,889.60	56,427,575.98
1-2 年	19,518,835.58	22,240,768.30
2-3 年	20,726,126.47	1,353,635.20
3 年以上	85,519,438.58	86,759,091.99
合计	140,940,290.23	166,781,071.47

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明		
单位名称	金额	性质或内容
宁河县丰台镇人民政府	47,881,846.30	水源地保护区建设费
天津市滨海新区汉沽自来水公司	37,000,000.00	购买入汉管线款
天津水利工程有限公司	17,900,000.00	往来款
天津市天房海滨建设发展有限公司	1,254,500.00	水表暂收款
天津滨海汉灞开发建设有限公司	1,000,000.00	往来款
合计	105,036,346.30	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	136,500,000.00	138,000,000.00
信用借款	390,700,000.00	334,800,000.00
委托贷款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	572,200,000.00	517,800,000.00

长期借款分类的说明

1、信用借款系滨海水业向天津农商银行南开支行借款77,000,000.00元，向滨海农村商业银行大港世纪支行借款100,000,000.00元，向渤海银行北辰支行借款99,000,000.00元，向天津银行宏通支行借款99,700,000.00元；滨海水业下属控股公司天津泰达水务有限公司向招商银行开发区支行借款15,000,000.00元。

2、保证借款系滨海水业向渤海银行北辰支行借款78,500,000.00元，保证人为滨海水业下属控股公司天津龙达水务有限公司（以下简称“龙达水务”）。龙达水务向中国建设银行天津分行借款58,000,000.00，用于汉沽水厂二期扩建工程项目的建设，贷款期限从2012年7月24日至2017年7月23日，保证人为滨海水业。

3、委托借款系滨海水业向上海浦东发展银行天津分行借款45,000,000.00元，委托人为天津市水利经济管理办公室。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
天津市滨海水业集团有限公司	2012年12月19日	2014年12月18日	人民币元	5.54%		99,000,000.00		99,500,000.00
天津市滨海水业集团有限公司	2013年03月25日	2016年06月24日	人民币元	5.54%		78,500,000.00		79,000,000.00
天津市滨海水业集团有限公司	2011年08月11日	2014年08月10日	人民币元	6.65%		77,000,000.00		77,500,000.00
天津市滨海	2014年05月	2017年05月	人民币元	5.54%		70,000,000.00		0.00

水业集团有 限公司	29 日	28 日				0		
天津龙达水 务有限公司	2012 年 07 月 24 日	2017 年 07 月 23 日	人民币元	6.72%		58,000,000.0 0		59,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	382,500,000. 00	--	315,000,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

23、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
天津泰达投资控 股有限公司		100,000,000.00			100,000,000.00	
天津市水务局		40,000,000.00			40,000,000.00	

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	47,834,587.94	49,229,567.06
合计	47,834,587.94	49,229,567.06

其他非流动负债说明

(2) 递延收益项目明细情况		
项目	2014年6月30日	2013年12月31日
政府拨入菜篮子工程款(注1)	13,593,750.00	14,062,500.00
供水配套服务款(注2)	20,406,544.78	21,056,518.96
天津市滨海新区汉沽财政局(杨家泊)(注3)	6,019,626.70	6,149,546.68
天津市滨海新区汉沽财政局(城区管网建设补贴)(注4)	890,000.04	910,000.02
天津市滨海新区汉沽财政局(水厂二期)(注5)	1,917,488.81	1,972,496.27
天津市滨海新区汉沽财政局(聚宝超市)(注6)	183,999.96	187,999.98
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)	1,879,999.96	1,919,999.98
二洼里与东风南路延长线供水管网改造工程(注8)	2,943,177.69	2,970,505.17
合计	47,834,587.94	49,229,567.06

注1：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468,750.00元。

注2：龙达水务收到供水配套服务款，分20年转收入。

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129,919.98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19,999.98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55,007.46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4,000.02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40,000.02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27,327.48元。

涉及政府补助的负债项目

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1）	14,062,500.00		468,750.00		13,593,750.00	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		129,919.98		6,019,626.70	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		19,999.98		890,000.04	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		55,007.46		1,917,488.81	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		4,000.02		183,999.96	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		40,000.02		1,879,999.96	与资产相关
二连里与东风南路延长线供水管网改	2,970,505.17		27,327.48		2,943,177.69	与资产相关

造工程（注 8）						
合计	28,173,048.10		745,004.94		27,428,043.16	--

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

1、本次重大资产重组事项构成反向购买。

2、期初股份数71,760,480.00元，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 93,225,000.00股，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股份。本期增加30,005,586.00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 194,991,066.00元普通股。

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	127,035,352.77	264,551,111.90	0.00	391,586,464.67
其他资本公积	5,324,226.37	0.00	0.00	5,324,226.37
反向购买形成的资本公积	183,239,520.00	0.00	88,903,805.35	94,335,714.65
合计	315,599,099.14	264,551,111.90	88,903,805.35	491,246,405.69

资本公积说明

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；期末余额491,246,405.69元。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,535,125.26	0.00	0.00	26,535,125.26
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	26,535,125.26	0.00	0.00	26,535,125.26

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	203,597,443.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	203,597,443.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,640,312.20	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	214,237,756.01	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

不适用。

29、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	332,318,331.85	298,955,275.16
其他业务收入	16,697,408.48	14,917,702.64
营业成本	264,480,217.01	238,114,725.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水	248,515,181.41	206,691,907.22	231,483,265.26	169,191,060.64
自来水	83,010,275.73	48,489,047.96	67,019,738.60	57,004,356.56
污水处理	792,874.71	662,416.84	452,271.30	345,045.42
合计	332,318,331.85	255,843,372.02	298,955,275.16	226,540,462.62

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水	248,515,181.41	206,691,907.22	231,483,265.26	169,191,060.64
自来水	83,010,275.73	48,489,047.96	67,019,738.60	57,004,356.56
污水处理	792,874.71	662,416.84	452,271.30	345,045.42
合计	332,318,331.85	255,843,372.02	298,955,275.16	226,540,462.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津市	332,318,331.85	255,843,372.02	298,955,275.16	226,540,462.62
合计	332,318,331.85	255,843,372.02	298,955,275.16	226,540,462.62

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
天津塘沽中法供水有限公司	65,578,072.00	18.79%
天津津滨威立雅水业有限公司	57,837,500.00	16.57%
天津泰达津联自来水有限公司	31,955,805.00	9.16%
天津龙达水务有限公司	25,080,345.50	7.19%
玖龙纸业（天津）有限公司	22,707,961.32	6.51%

合计	203,159,683.82	58.22%
----	----------------	--------

营业收入的说明

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	13,052,600.45	11,984,310.06	5%
城市维护建设税	1,409,256.70	1,235,347.84	7%
教育费附加	603,967.22	529,434.78	3%
资源税	0.00		
地方教育费附加	402,644.74	352,956.53	2%
合计	15,468,469.11	14,102,049.21	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,482,664.37	1,236,440.65
职工福利费	96,827.82	60,750.00
社会保险及公积金	259,084.08	251,587.94
工会经费及教育经费	9,355.10	10,961.56
折旧	119,942.45	89,912.14
低值易耗品摊销	1,680.00	9,169.00
办公费	45,709.90	72,495.20
车务费	93,377.00	177,094.80
差旅费	39,192.90	12,549.70
会务费	0.00	17,280.00
业务招待费	11,035.90	21,496.00
通讯费	8,637.00	5,962.00
技术服务费	167,500.00	42,000.00
维修费	1,069,814.34	798,223.46
宣传费	20,000.00	63,480.00
税费	450.00	

其他	8,153.70	50,728.00
合计	3,433,424.56	2,920,130.45

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,628,047.98	9,331,875.41
职工福利费	347,562.78	413,807.57
社会保险及公积金	3,899,883.33	3,559,303.82
工会经费及教育经费	134,155.22	174,718.09
折旧费	2,353,285.82	2,670,691.74
低值易耗品摊销	249,317.62	307,375.55
长期待摊费用摊销	487,986.14	414,397.23
无形资产摊销	552,559.76	470,645.93
房租及物业费	879,953.00	797,407.80
劳动保护费	11,419.00	17,181.88
办公费	655,308.64	1,077,159.55
差旅费	276,206.10	259,785.60
通讯费	205,461.39	176,893.42
业务招待费	515,500.68	941,879.35
咨询费	524,628.00	652,488.91
车务费	1,136,952.42	1,464,403.54
会务费	28,100.00	45,800.00
劳务费	408,656.89	192,807.66
宣传费	17,078.13	1,015.00
技术服务费	155,700.00	1,429,412.77
邮电费	0.00	42,111.00
税费	2,695,484.43	1,092,261.00
研发费	2,000.00	
其他	590,387.70	714,838.53
中介机构费用	105,000.00	
合计	23,860,635.03	26,248,261.35

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,505,479.64	12,999,822.38
手续费	529,843.92	543,047.55
利息收入	755,983.05	430,169.73
合计	16,279,340.51	13,112,700.20

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,370,814.63	-2,214,549.53
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	32,434.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-8,370,814.63	-2,182,114.55

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津市华泰龙淡化海水有限公司	-6,544,315.40	-1,088,257.34	公司处于运营初期，产能利用不足。
天津市南港工业区水务有限公司	-1,959,246.65	-617,929.59	公司处于运营初期，产能利用不足。
合计	-8,503,562.05	-1,706,186.93	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
不适用

35、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	1,958,014.87	-768,175.43
合计	1,958,014.87	-768,175.43

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	1,123.23	18,269.41	1,123.23
其中：固定资产处置利得	1,123.23	18,269.41	1,123.23
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	805,004.94	715,566.00	805,004.94
其他	37,100.00	6,588.47	37,100.00
合计	843,228.17	740,423.88	843,228.17

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
天津市滨海新区汉沽财政局	129,920.00	129,920.00	与资产相关	是
主管网维护建设工程财政补助	20,000.00	20,000.00	与收益相关	是
聚宝超市供水工程补贴	4,000.00	4,000.00	与收益相关	是
水厂二期改扩建财政补贴	55,007.46		与资产相关	是

三一重工项目建设扶持资金		72,896.00	与收益相关	是
政府拨入菜篮子工程款	468,750.00	468,750.00	与资产相关	是
放心菜工程项目政府补助	50,000.00		与资产相关	是
企业发展基金	10,000.00	20,000.00	与收益相关	是
五纬路（一经路至五经路）供水工程财政补贴	40,000.00		与资产相关	是
汉沽城区基础设施配套供水管网补助	27,327.48		与资产相关	是
				是
合计	805,004.94	715,566.00	--	--

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	179,661.45	48,892.10	179,661.45
其中：固定资产处置损失	179,661.45	48,892.10	179,661.45
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	100,064.50	5,519.29	100,064.50
合计	279,725.95	54,411.39	279,725.95

营业外支出说明

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,605,787.18	5,400,943.74
递延所得税调整	-352,039.88	-1,246,868.03
合计	7,253,747.30	4,154,075.71

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算过程

项目	代码	2014年1-6月	2013年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	10,640,312.20	91,675,640.99
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	242,985.21	29,899,394.03
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	10,397,326.99	61,776,246.96
期初股份总数	S0	71,760,480.00	71,760,480.00
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si1	30,005,586.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi1	6	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si2	93,225,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi2	0	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si1*Mi1/M0+Si2*Mi2/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	101,766,066.00	71,760,480.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	101,766,066.00	71,760,480.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1046	1.2775
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.1022	0.8609
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.1046	1.2775
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.1022	0.8609

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他与经营活动有关的现金	42,576,226.65
合计	42,576,226.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

项目	2014年1-6月
利息收入	758,952.15
往来款项	33,055,528.69
收押金款及投标保证金	773,998.00
政府补助	10,000.00
收补偿款	7,875,955.13
保险赔款	4,277.18
其他	97,515.50
合计	42,576,226.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他与经营活动有关的现金	36,214,620.45
合计	36,214,620.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

项目	2014年1-6月
房租及物业费	1,280,812.30
劳动保护费	15,319.00
物料消耗	129,851.45
办公费	627,517.40
交通差旅费	318,240.05
通讯费	201,901.02
业务招待费	468,530.72
咨询费	1,146,748.00
车务费	1,123,200.55
会务费	119,608.00
劳务费	1,696,672.57
宣传费	26,500.00
技术服务费	255,900.00
邮电费及煤水费	156,015.26
维修费	78,495.12
诉讼费	-
付往来款	27,109,297.31
付押金款	731,000.00
投标保证金	-
支付的南港、聚酯水厂工程款	-
空港管线复原支出	-
研发费	-
手续费	15,979.52
其他	713,032.18
合计	36,214,620.45

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他与投资活动有关的现金	139,654,239.23
合计	139,654,239.23

支付的其他与投资活动有关的现金说明

项目	2014年1-6月
北辰BT项目工程支出	112,097,500.00
武清区第七污水处理厂（BOT项目）	813,864.00
汽车园污水处理厂（BOT项目）	3,030,474.40
大邱庄污水处理厂项目	23,712,400.83
合计	139,654,239.23

41、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	8,474,579.53	14,493,109.05
加：资产减值准备	1,958,014.87	-768,175.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,291,731.15	29,387,879.99
无形资产摊销	875,571.24	668,095.65
长期待摊费用摊销	6,715,363.40	6,382,193.97
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）	-1,123.23	30,622.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	179,661.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,505,479.64	12,999,822.38
投资损失（收益以“-”号填列）	8,370,814.63	2,182,114.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-352,039.88	-1,246,868.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	291,458.79	-1,119,168.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,057,040.10	4,445,714.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-250,106.56	-3,777,426.84
其他	35,998.06	
经营活动产生的现金流量净额	65,038,362.99	63,677,913.77
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	323,915,720.77	116,746,255.08
减：现金的期初余额	480,931,319.74	189,715,939.46
现金及现金等价物净增加额	-157,015,598.97	-72,969,684.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	323,915,720.77	480,931,319.74
其中：库存现金	11,614.76	
可随时用于支付的银行存款	323,904,106.01	
三、期末现金及现金等价物余额	323,915,720.77	480,931,319.74

现金流量表补充资料的说明

合并期初期末差异

关于现金流量表2014期初现金及现金等价物余额的说明：本公司于2013年12月收到投资者缴纳的募集配套资金294,556,697.90元，在2014年合并现金流量时将其作为期初现金列示，而由于现金流量表上年比较数系滨海水业的数据，因此导致在本现金流量表中2014期初现金流量比2013年末现金流量金额大294,556,697.90元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
天津市水务局引滦入港工程管理处	控股股东	事业单位	天津	赵宝骏	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。	1460000.00	29.01%	29.01%	天津市水务局	40135492-6

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
天津市滨海水业集团有限公司	控股子公司	有限责任	天津市宝坻九园工业区一号路 5 号	刘逸荣	供水服务等	549556697.90	100.00%	100.00%	73036190-8
天津市安达供水有限公司	控股子公司	有限责任	天津市滨海新区大港经济开发区	姜勇	供水服务等	62286689.00	96.72%	96.72%	75810403-0
天津龙达水务有限公司	控股子公司	有限责任	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	赵永艳	供水服务等	178642309.00	56.72%	56.72%	77360517-5
天津瀚博管道工程有限公司	控股子公司	有限责任	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	白玲	供水管道施工	500000.00	100.00%	100.00%	66612101-X
天津宜达水务有限公司	控股子公司	有限责任	北辰区大张庄村东（引滦工程宜兴埠管理处内）	赵振环	供水服务等	5000000.00	85.00%	85.00%	66884375-3
天津泰达水务有限公司	控股子公司	有限责任	天津开发区泰华路 15 号	刘瑞深	供水服务等	66000000.00	60.00%	60.00%	75814284-6
天津德维津港水业公司	控股子公司	有限责任	天津市大港海洋石化科技园区	芦翠萍	供水服务等	2000000.00	51.00%	51.00%	78935609-7
天津市多源供水管理有限公司	控股子公司	有限责任	宝坻区尔庄镇尔王庄村政府街西区 100 米	刘裕辉	供水设施运营管理等	5000000.00	100.00%	100.00%	59294847-8
天津市润达环境治理服务有限公司	控股子公司	有限责任	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	刘景彬	污水处理等	130493700.00	100.00%	100.00%	59613340-1

			区)						
天津坤洁企业管理咨询有限公司	控股子公司	有限责任	天津市滨海新区汉沽新开南路 28 号	陶毅	企业管理、咨询等	300000.00	100.00%	100.00%	66611674-7
天津市润达金源水务有限公司	控股子公司	有限责任	天津市静海县大邱庄镇恒泰路 1 号 509	刘凤亭	项目公司	125493700.00	100.00%	100.00%	06985210-5
天津市翔升商贸有限公司	控股子公司	有限责任	天津市宝坻区尔王庄镇高庄户村西南侧	靳德柱	物资商贸等	10000000.00	100.00%	100.00%	30031459-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
天津市南港工业区水务有限公司	有限责任公司	天津市开发区南港工业创业路南港前线指挥部 216、217 室	贺志雄	工业企业用水、生活饮用水供应及相关水务服务	100000000.00	49.00%	49.00%		55343107-0
天津市华泰龙海水淡化有限公司	有限责任公司	天津市汉沽区太平街 18 号	刘秋水	生产销售淡化海水	166938100.00	23.47%	23.47%		68774070-9
天津滨海旅游区水务发展有限公司	有限责任公司	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	范勇	工业企业用水及相关水务服务等	15000000.00	40.00%	40.00%		58328268-6

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津泰达投资控股有限公司	本公司股东	10310120-X
天津市水利经济管理办公室	本公司股东	72446344-9
天津渤海发展股权投资基金有限公司	本公司股东	57511260-1
天津市水利工程水费稽征管理二所	天津市水务局下属事业法人单位	67374057-2
天津市腾飞工程公司	控股股东的子公司	10335331-9
天津七色阳光生态科技有限公司	控股股东控制的公司	69742658-8
天津市金滦酒店	控股股东的子公司	10378080-4
天津德维酒店投资管理有限公司	天津市腾飞工程公司的子公司	78033030-9
天津市滨水水质检测中心	天津市腾飞工程公司的下属单位	67942385-0
天津利捷租赁服务有限公司	天津市腾飞工程公司的子公司	75481939-7
天津市引滦工程尔王庄管理处	控股股东的同级单位	40120523-4
天津市腾跃水利工程中心	天津市引滦工程尔王庄管理处的下属单位	10419289-5
天津市泉州水务有限公司	2012 年已转让的控股子公司	71280031-3
天津市水务局宜兴埠管理	天津市水务局下属事业法人单位、控股股东的同级单位	40121008-4
天津市德维投资担保有限公司	2013 年已吸收合并的子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津市水利工程水费稽征管理二所	购买原水	政府定价	154,566,528.75	100.00%	294,703,301.15	100.00%
天津华泰龙淡化海水有限公司	采购淡化海水	政府定价	1,048,444.57	100.00%	4,405,649.89	100.00%
天津德维酒店投资管理有限公司	接受物业服务	市场价格	800,000.00	48.78%	1,572,500.00	83.59%
天津市腾跃水利工	接受泵站养护服务	市场价格	1,500,000.00	100.00%	8,000,563.24	100.00%

程中心						
天津市滨水水质监测中心	接受水质检测服务	市场价格	229,283.00	100.00%	787,154.00	100.00%
天津市水利经济管理办公室	接受委托贷款	符合央行规定			45,000,000.00	100.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津市南港工业区水务有限公司	销售原水		1,515,409.00	0.68%	2,499,588.00	0.51%
天津滨海旅游区水务发展有限公司	销售自来水		2,442,615.57	2.23%	3,856,285.33	2.71%
天津滨海旅游区水务发展有限公司	提供劳务		382,229.00	100.00%	1,227,260.00	100.00%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	5,008,402.00	144,561.03	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			301,970.00	
预付账款	天津市腾跃水利工程中心	964,900.00			
其他应收款	天津市水务局引滦入港工程管理处			7,875,955.13	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	天津市腾跃水利工程中心	2,299,221.77	2,573,921.77
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	天津市水利工程水费稽征管理二所	95,435,659.02	72,865,442.76
应付账款	天津市华泰龙淡化海水有限公司	124,626.52	1,323,903.35
应付账款	天津市引滦工程宜兴埠管理处	471,450.76	396,503.30
应付账款	天津市滨水水质检测中心	169,199.00	
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	天津市水务局	40,000,000.00	40,000,000.00
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

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2014年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、仲裁等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司的二级子公司龙达水务为其参股公司天津市滨海旅游区水务公司提供最高额债务担保320万元。担保事项尚未到期，本公司的连带责任尚未解除。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日止，本公司不存在重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司非公开发行股份购买资产的71,760,480股已于7月14日登记到账，中登深圳分公司登记在册的公司股份总数变更为194,991,066股。

十二、其他重要事项

1、企业合并

详见第九节（财务报告）六（企业合并及合并财务报表）-6（报告期内发生的反向购买）。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄）					9,012,263.95	100.00%	3,570,394.06	100.00%
组合小计					9,012,263.95	100.00%	3,570,394.06	100.00%
合计		--		--	9,012,263.95	--	3,570,394.06	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-1 年				2,069,080.96	22.96%	41,381.62
1 年以内小计				2,069,080.96	22.96%	41,381.62
1 至 2 年				2,426,218.50	26.92%	194,097.48
2 至 3 年				585,637.68	6.50%	87,845.65
3 至 4 年				784,957.41	8.70%	313,982.96
4 至 5 年				1,066,415.28	11.84%	853,132.22
5 年以上				2,079,954.12	23.08%	2,079,954.12
合计		--		9,012,263.95	--	3,570,394.06

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（账龄）					1,740,540.31	100.00%	67,503.02	100.00%
组合小计					1,740,540.31	100.00%	67,503.02	100.00%
合计		--		--	1,740,540.31	--	67,503.02	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-1 年				136,357.82	7.83%	1,428.74
1 年以内小计				136,357.82	7.83%	1,428.74
1 至 2 年				6,600.00	0.38%	48.00
2 至 3 年				2,465.00	0.14%	369.75
3 至 4 年				19,228.06	1.10%	4,324.93
4 至 5 年				4,275.96	0.25%	2,400.00

5 年以上				1,571,613.47	90.29%	58,931.60
合计		--		1,740,540.31	--	67,503.02

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北四环制药有限公司	成本法	0.00	42,750,000.00	-42,750,000.00	0.00	0.00%	0.00%				
湖北四环医药有限公司	成本法	0.00	18,000,000.00	-18,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%				
北京四环空港药业科技有限公司	成本法	0.00	18,400,000.00	-18,400,000.00	0.00	0.00%	0.00%				
天津市滨海水业集团有限公司	成本法	1,200,350,988.83	0.00	1,200,350,988.83	1,200,350,988.83	100.00%	100.00%				
合计	--	1,200,350,988.83	79,150,000.00	1,121,200,988.83	1,200,350,988.83	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	555,396.14	15,306,938.78
合计	555,396.14	15,306,938.78
营业成本	581,201.63	9,508,872.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药生产销售	555,396.14	590,093.63	15,306,938.78	9,554,954.88
合计	555,396.14	590,093.63	15,306,938.78	9,554,954.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
20mg 促肝细胞生长素			187,051.24	91,858.00
100u 纤溶酶			9,965,657.57	5,825,455.20
60mg 促肝细胞生长素	30,769.23	17,928.00	287,948.67	158,292.00
80mg 促肝细胞生长素	19,487.18	7,308.00	106,153.83	78,948.00
100mg 促肝细胞生长素			404,666.60	250,800.00
10ml 盐酸丁咯地尔注射液			159,749.75	213,482.93
1ml 硝酸甘油注射液	189,301.28	302,097.83	479,487.17	554,245.77
10ml 碳酸利多卡因注射液			16,978.21	31,854.22
5ml 碳酸利多卡因注射液			48,563.69	74,503.20
0.3g 注射用阿魏酸钠			244,615.38	198,556.76
40mg 复方甘草酸苷			1,260,000.01	766,806.00
80mg 复方甘草酸苷	315,838.45	262,759.80	2,146,066.66	1,264,070.00
合计	555,396.14	590,093.63	15,306,938.78	9,508,872.08

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

北京地区	555,396.14	590,093.63	15,306,938.78	9,508,872.08
合计	555,396.14	590,093.63	15,306,938.78	9,508,872.08

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
河南省柏海同心医药有限公司	189,301.28	32.99%
河南省迪康医药有限责任公司	262,759.80	45.79%
合计	452,061.08	78.78%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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、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	85,484,813.83	-2,102,770.42
加：资产减值准备		574,483.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,351,515.51	1,594,162.62
无形资产摊销		562,933.62
财务费用（收益以“—”号填列）		180,400.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-20,000,000.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	515,993.53	690,158.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,930,345.98	-1,593,897.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-77,403,351.60	-1,741,362.06
经营活动产生的现金流量净额	-2,120,682.75	-1,835,890.94
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	7,016,762.91	7,364,482.80
减：现金的期初余额	303,694,143.56	10,312,873.74
现金及现金等价物净增加额	-296,677,380.65	-2,948,390.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
滨海水业	913,670,246.06	以资产评估值为基础定价		513,963,369.57

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
滨海水业	913,670,246.06	四环药业股份有限公司（现更名为渤海水业）先将其账面所有资产以其公允价值与滨海水业股权进行置换，取得长期股权投资 104,929,632.69 元，随后发行公允价值为 808740613.37 元的权益性证券作为支付对价获取滨海水业全部股权。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-178,538.22	
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）	805,004.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-62,964.50	
减：所得税影响额	182,510.11	
少数股东权益影响额（税后）	138,006.90	
合计	242,985.21	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,640,312.20	14,348,966.92	927,010,352.96	617,492,148.21
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,640,312.20	14,348,966.92	927,010,352.96	617,492,148.21
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.0649	0.0649
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.0634	0.0634

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元				
一、资产负债表				
项目	期末余额	期初余额	变动幅度 (%)	说明
一、资产类：	--	--	--	--
货币资金	323,915,720.77	186,374,621.84	73.80%	主要系报告期内收、付募集配套资金所致
流动资产合计	624,473,969.04	329,090,362.90	89.76%	主要系报告期内收、付募集配套资金所致
长期应收款	290,568,773.20	428,546,117.35	-32.20%	对一年内确认可回收的BT项目回收款进行调整所致
在建工程	54,467,278.66	40,826,030.05	33.41%	系子公司在建工程投资变动所致
无形资产	156,394,514.05	107,732,316.89	45.17%	系大邱庄污水处理厂增加投资所致
一年内到期的非流动资产	140,578,344.15	0.00	100.00%	对一年内确认可回收的BT项目回收款进行调整所致
二、负债类：	--	--	--	--
短期借款	15,000,000.00	65,000,000.00	-76.92%	报告期内偿还短期借款所致
预收款项	7,131,017.81	3,716,147.70	91.89%	主要系预收工程款增加所致
应付职工薪酬	691,066.28	267,664.23	158.18%	主要系未支出的工会经费和职工教育经费增加所致
应交税费	7,742,538.50	14,022,232.28	-44.78%	主要系报告期内公司缴纳了上年度计提的税费所致
三、所有者权益：	--	--	--	--
股本	194,991,066.00	71,760,480.00	171.72%	系按照反向购买准则对股本数调整所致
资本公积	491,246,405.69	315,599,099.14	55.66%	主要系报告期内增加募集配套资金所致
归属于母公司股东权益小计	927,010,352.96	617,492,148.21	50.13%	主要系报告期内增加募集配套资金所致
股东权益合计	1,057,195,039.41	749,842,567.33	40.99%	主要系报告期内增加募集配套资金所致
二、利润表				
项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	说明
一、营业成本：	--	--	--	--
资产减值损失	1,958,014.87	-768,175.43	354.89%	报告期内计提的坏账准备增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,370,814.63	-2,182,114.55	-283.61%	报告期内投资的水厂处于运营初期，产能利用不足
营业外支出	279,725.95	54,411.39	414.09%	主要系固定资产处置损失增加所致
所得税费用	7,253,747.30	4,154,075.71	74.62%	主要系扣除投资收益、资产减值损失后的利润总额较上年同比例大幅增长
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,474,579.53	14,493,109.05	-41.53%	主要系投资收益减少所致
少数股东损益	-2,165,732.67	144,142.13	-1602.50%	非全资子公司经营效益下降所致
三、现金流量表				
项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	说明
一、经营活动产生的现金流量：	--	--	--	--
收到的税费返还		478,012.27	-100.00%	报告期内未收到税费返还
支付其他与经营活动有关的现金	36,214,620.45	64,278,198.22	-43.66%	报告期内偿还应付款项金额减少所致
二、投资活动产生的现金流量：	--	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,777,062.73	160,000.00	1010.66%	报告期内处置固定资产收回现金增加所致
投资活动现金流入小计	1,777,062.73	160,000.00	1010.66%	报告期内处置固定资产收回现金增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	139,654,239.23	59,381,881.29	135.18%	报告期内增加BT及BOT项目投资所致
投资活动现金流出小计	211,719,758.38	158,522,064.78	33.56%	主要系报告期内增加BT及BOT项目投资所致
投资活动产生的现金流量净额	-209,942,695.65	-158,362,064.78	-32.57%	主要系报告期内增加BT及BOT项目投资所致
三、筹资活动产生的现金流量：	--	--	--	--
偿还债务支付的现金	155,600,000.00	88,400,000.00	-76.02%	报告期内偿还银行贷款数额增加所致
筹资活动现金流出小计	172,111,266.31	103,045,533.37	-67.02%	主要系报告期内偿还银行贷款数额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,111,266.31	21,714,466.63	155.78%	主要系报告期内偿还银行贷款数额增加所致
五、现金及现金等价物净增加额	-157,015,598.97	-72,969,684.38	-115.18%	主要系投资和筹资活动产生的现金流量净额减少所致
加：期初现金及现金等价物余额	480,931,319.74	189,715,939.46	153.50%	主要系募集配套资金增加所致
六、期末现金及现金等价物余额	323,915,720.77	116,746,255.08	177.45%	主要系募集配套资金增加所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的2014年半年度报告文本；
- 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、其他有关资料。