



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

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
徐宝平	董事	工作原因	江波

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 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理 .....	48
第九节 内部控制 .....	53
第十节 财务报告 .....	54
第十一节 备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、四环药业	指	四环药业股份有限公司，现已更名为渤海水业股份有限公司
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
湖北四环制药	指	湖北四环制药有限公司
湖北四环医药	指	湖北四环医药有限公司
四环空港	指	北京四环空港药业科技有限公司
置出资产	指	四环药业股份有限公司全部资产及负债
滨海水业、置入资产	指	天津市滨海水业集团股份有限公司，现已变更为“天津市滨海水业集团有限公司”
独立财务顾问、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙），置入资产审计机构，本次非公开发行股份的验资机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2013 年 1-12 月
上年同期	指	2012 年 1-12 月
股份转让	指	天津泰达投资控股有限公司将所持四环药业股份有限公司部分存量股份协议转让给天津市水务局引滦入港工程管理处
重大资产重组、本次重组	指	四环药业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之事项
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

1、截止本报告出具日，公司重大资产重组尚未实施完毕，置入资产滨海水业 100%股权过户手续已于 2013 年 12 月 5 日完成，置出资产尚未置出，公司正在积极办理置出资产的置出工作，相关手续不存在重大法律障碍，不会给上市公司带来重大风险。鉴于本次重大资产重组系跨年度实施，至报告期末置出资产尚未置出，董事会换届尚未完成，按照截至报告期末的重组进度和相关要求，公司仅将置出资产纳入合并报表范围。为使投资者更加全面充分的了解上市公司经营情况，公司同时编制了 2013 年度备考财务报告并经会计师审计，反映置入资产滨海水业的经营情况及对上市公司财务数据的影响，公司敬请广大投资者留意查阅。

2、根据重组各方签订的《重大资产重组协议》中关于“交易标的自定价基准日至交割日期间损益的归属”的约定，2013 年度，置入资产滨海水业经营业绩归属于上市公司所有，同时置出资产在上述期间的损益不归属于上市公司。

3、公司已在本报告第四节“董事会报告”中“公司未来发展的展望”部分，对置入资产可能面临的风险进行描述，敬请广大投资者留意查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	四环药业	股票代码	000605
变更后的股票简称（如有）	渤海股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海水业股份有限公司		
公司的中文简称	渤海水业		
公司的外文名称（如有）	Bohai Water Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BHWI		
公司的法定代表人	刘逸荣		
注册地址	北京市顺义区南法信地区三家店村北		
注册地址的邮政编码	101399		
办公地址	天津市南开区红旗南路 325 号		
办公地址的邮政编码	300381		
公司网址	www.bohai-water.com		
电子信箱	dongmi@binhaiwater.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 09 月 10 日	北京市顺义区南法信地区三家店村北	110000009775625	110222100023808	10002380-8
报告期末注册	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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1996 年 9 月 13 日上市以来，主营业务是起重机械制造与销售；2000 年 5 月由于股权转让，公司主营业务变更为生物制药；目前由于公司重大资产重组，2013 年 12 月 5 日完成置入资产滨海水业 100% 股权的过户手续，2014 年 3 月 14 日取得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。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司 1996 年 9 月成立，控股股东为中联实业股份有限公司；2000 年 5 月，因股权转让，控股股东变更为四环生物产业集团；2007 年 12 月，泰达控股通过司法途径取得四环生物产业集团所持本公司股权，成为控股股东。报告期内无变更，待公司重组完成后，公司控股股东将由泰达控股变更为入港处。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	71,449,168.57	58,239,753.78	22.68%	38,648,254.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,153,458.26	5,219,212.72	-332.86%	-1,833,580.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,110,168.01	5,179,213.79	-333.82%	-2,178,330.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,530,259.29	3,163,001.53	43.23%	-1,060,200.27
基本每股收益（元/股）	-0.1304	0.056	-332.86%	-0.0197
稀释每股收益（元/股）	-0.1304	0.056	-332.86%	-0.0197
加权平均净资产收益率（%）	-23.86%	9.59%	-33.45%	-3.48%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	473,814,702.21	137,874,881.51	243.66%	132,507,851.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	339,416,181.00	57,012,941.36	495.33%	51,793,728.64

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,252.89	-21,875.56		
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）		80,000.00	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,350.00	-19,704.51	249,689.00	
少数股东权益影响额（税后）	-1,312.64	-1,579.00	4,938.50	
合计	-43,290.25	39,998.93	344,750.50	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年国内外经济发展的不确定因素进一步复杂化、多样化，国家不断深化医疗体制改革，对部分药品多次进行价格调控，发布了一系列规范和整顿市场秩序的政策药品，生产经营环境发生了较大变化。在此形势下，公司认真执行董事会的决议，积极调整经营策略，全面进行技术改造，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序进行。

2013年，公司一直在进行重大资产重组事项，积极配合交易各方和中介机构开展工作，从筹划到实施，勤勉尽责，努力工作，使重组平稳有序地进行。2013年11月取得中国证监会《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》的核准文件。截至本报告出具日，本次重组的置入资产—滨海水业100%股权完成过户手续，全部置入上市公司，为公司注入了优质资产，使公司转变为水务企业，提高了公司资产质量、增强了持续盈利能力和长期发展潜力。本次重组的交易各方于12月5日签订了《四环药业股份有限公司重大资产重组置出资产交割事宜之协议书》，按照交割协议的约定，置出资产交由原上市公司控股股东方泰达控股控制，目前正办理相关资产过户手续。公司于置入资产过户完成后启动非公开发行股份募集配套资金工作，并完成了该募集配套资金的股份发行，本次非公开发行新增股份30,005,586股人民币普通股（A股）向中登深圳分公司提交相关登记材料，经深交所确认，本次增发股份已经登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

经中审华寅五洲会计师事务所有限责任公司审计，本公司2013年营业收入为71449168.57元，净利润为-12223539.97元，归属于母公司所有者的净利润为-12153458.26元，本年度母公司累计可供股东分配利润-249687708.42元。

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例（%）
营业收入	71,449,168.57	58,239,753.78	22.68%
营业利润	-12178937.08	5572639.9	-318.55%
归属于上市公司股东的净利润	-12153458.26	5219212.72	-332.86%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司认真执行董事会的决议，按照既定的战略目标，积极调整经营策略，全面进行技术改造，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序进行。同时，公司重点推动了重大资产重组事项，积极配合交易各方和中介机构开展工作，使重组平稳有序地进行，2013年11月公司重大资产重组获得中国证监会批复，注入了优质资产，截至本报告出具日，公司主营业务已转变为水务相关业务。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期营业收入同比增长22.68%，主要系加大销售力度，销售收入增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
	销售量			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	23,135,375.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	32.37%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	北京万生药业有限责任公司	8,123,076.82	11.37%
2	河南省顺康医药有限责任公司	4,279,783.50	5.99%
3	湖北鑫烨医药有限公司	3,854,312.84	5.39%
4	河南省瑞安医药有限公司	3,720,510.00	5.2%
5	河南省柏海同心医药有限公司	3,157,692.66	4.42%
合计	--	23,135,375.82	32.37%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医药生产销售	成本	48,424,231.14	100%	36,938,777.96	100%	31.09%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
盐酸芦氟沙星	成本	1,078,336.23	2.23%	856,505.13	2.32%	25.9%
100u 纤溶酶	成本	14,284,840.80	29.5%	9,128,622.60	24.71%	56.48%
复方甘草酸苷	成本	4,602,430.16	9.5%	3,692,058.00	10%	24.66%
促肝细胞生长素	成本	902,531.70	1.86%	1,471,197.66	3.98%	-38.65%
复方莪术油栓	成本	2,445,064.05	5.05%	2,783,232.81	7.53%	-12.15%
阿奇霉素	成本	2,048,013.79	4.23%	2,688,300.57	7.28%	-23.82%
阿昔洛韦分散片	成本	2,999,442.07	6.19%	2,615,337.58	7.08%	14.69%
盐酸曲美他嗪原料	成本	6,891,439.43	14.23%	4,894,237.29	13.25%	40.81%
盐酸丁咯地尔注射液	成本	233,111.50	0.48%	1,146,266.45	3.1%	-79.66%
其他	成本	12,939,021.41	26.72%	7,663,019.87	20.75%	68.85%
合计	成本	48,424,231.14	100%	36,938,777.96	100%	31.09%

## 说明

营业成本同比增长31.09%，主要系报告期内销售成本随着销售收入的增长和费用的增加而增长。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	19,596,294.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	58%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	北京梅尔森医药技术开发有限公司	9,419,760.00	28%
2	北京赛生药业有限公司	5,000,000.00	15%
3	湖北益泰药业有限公司	2,061,459.00	6%
4	达州市天然植物药业有限公司	1,863,075.21	6%
5	浙江国邦药业有限公司	1,252,000.00	4%
合计	--	19,596,294.21	58%

## 4、费用

报告期内，公司销售费用同比增长74.23%，主要系报告期随着营业收入增长，销售费用相应增长所致；管理费用同比增长104.85%，主要系重组的相关费用所致；财务费用同比增长54.93%，主要系公司向控股

股东借款产生的利息所致。

## 5、研发支出

无。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	73,662,504.94	69,980,639.55	5.26%
经营活动现金流出小计	69,132,245.65	66,817,638.02	3.46%
经营活动产生的现金流量净额	4,530,259.29	3,163,001.53	43.23%
投资活动现金流入小计	2,550.00	861,000.00	-99.7%
投资活动现金流出小计	10,390,690.32	2,209,714.37	370.23%
投资活动产生的现金流量净额	-10,388,140.32	-1,348,714.37	-670.23%
筹资活动现金流入小计	307,956,697.90	5,500,000.00	5,499.21%
筹资活动现金流出小计		180,400.00	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	307,956,697.90	5,319,600.00	5,689.1%
现金及现金等价物净增加额	302,098,816.87	7,133,887.16	4,134.7%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增长 43.23%，主要系报告期内支付的税费及其他经营活动现金支出减少，导致经营活动现金流出减少，从而使经营现金流量净额增加；

投资活动现金流入小计同比减少 99.70%，主要系报告期投资活动现金流入减少；

投资活动现金流出小计同比增长 370.23%，主要系构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加；

投资活动现金流量净额同比下降 670.23%，主要系报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少，同时构建固定资产、无形资产项目增加；

筹资活动现金流入小计同比增长 5499.21%，主要系报告期取得募集配套资金；

筹资活动现金流出小计同比下降 100%，主要系报告期公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少；

筹资活动产生的现金流量净额同比增长 5689.1%；主要系报告期取得募集配套资金；

现金及现金等价物净增加额同比增长 4134.7%，主要系报告期取得募集配套资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动现金流量净额为 4530259.29 元，但报告期内公司计提固定资产折旧、无形资产摊销、计提坏账准备和预提重大资产重组的职工补偿金等增加公司非付现成本费用，减少利润，造成经营

活动的现金流量与本年度净利润存在较大差异。

### 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						
医药生产销售	71,449,168.57	48,424,231.14	32%	22.68%	31.09%	-4.57%
分产品						
盐酸芦氟沙星	1,688,094.74	1,078,336.23	36.12%	-8.7%	25.9%	-17.56%
100u 纤溶酶	24,356,191.29	14,284,840.80	41.35%	37.62%	56.48%	-7.07%
复方甘草酸苷	7,148,032.05	4,602,430.16	35.61%	17.33%	24.66%	-3.79%
促肝细胞生长素	1,580,233.92	902,531.70	42.89%	-36.57%	-38.65%	1.94%
复方莪术油栓	3,130,995.86	2,445,064.05	21.91%	-3.55%	-12.15%	7.65%
阿奇霉素	2,592,477.51	2,048,013.79	21%	-13.78%	-23.82%	10.4%
阿昔洛韦分散片	3,796,030.95	2,999,442.07	20.98%	34.36%	14.69%	13.55%
盐酸曲美他嗪原料	8,785,469.97	6,891,439.43	21.56%	41.6%	40.81%	0.44%
盐酸丁咯地尔注射液	159,749.75	233,111.50	-45.92%	-93.2%	-79.66%	-97.13%
其他	18,211,892.53	12,939,021.41	28.95%	45.96%	68.85%	-10.05%
分地区						
北京地区	35,242,827.05	22,313,114.62	36.69%	15.1%	31.16%	-7.75%
湖北地区	36,206,341.52	26,111,116.52	27.88%	31.08%	31.04%	0.02%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	313,044,608.39	66.07%	10,945,791.52	7.94%	58.13%	报告期内取得募集配套资金

应收账款	9,839,831.58	2.08%	7,605,026.93	5.52%	-3.44%	
存货	14,620,875.67	3.09%	19,733,714.33	14.31%	-11.22%	
固定资产	32,174,677.98	6.79%	35,877,167.13	26.02%	-19.23%	
在建工程	54,476,919.07	11.5%	12,691,103.74	9.2%	2.3%	报告期内系顺义区空港工业园在建工程收到结算书增加了在建工程账面价值所致

单位：元

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

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（%）
18,400,000.00	0.00	
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（%）
北京四环空港药业科技有限公司	技术服务	100%

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	30,455.67
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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%

#### 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》核准本公司的重大资产重组；2013年12月23日，公司非公开发行股份30,005,586股，每股发行价格为10.15元，募集配套资金总额304,556,697.90元，扣除相关发行费用10,000,000.00元，公司本次非公开发行股份募集配套资金净额为人民币294,556,697.90元，该资金已于2013年12月24日存入公司开立的募集资金专户渤海银行天津分行北辰支行（账号2001053583000183）。上述募集资金已经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具华寅五洲证验字[2013]0009号验资报告。

根据 2013 年 7 月 26 日召开的公司第四届董事会第十九次会议决定，本次募集资金拟全部用于“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”和“大邱庄综合污水处理厂 BOT 项目”，相关内容已在深交所公告。

根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司募集资金管理规定》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。截至报告期末，公司已使用募集资金 0.00 元，募集资金专用账户余额 294,556,697.90 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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、七纬路污水干管及泵站工程 BT 项目	否	18,406.3	17,406.30	0	0	0%	2013 年 12 月 20 日	0	否	否	
大邱庄综合污水处理厂 BOT 项目	否	12,049.37	12,049.37	0	0	0%	2014 年 06 月 01 日	0	否	否	
承诺投资项目小计	--	30,455.67	29,455.67			--	--		--	--	
超募资金投向											
合计	--	30,455.67	29,455.67	0	0	--	--	0	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因募集资金到位时间较晚，延长项目结算周期，导致募集资金项目投资未达到计划进度，按照募集资金实际到账金额调整募集资金项目投资计划。调整后的募集资金项目投资进度为：										
	<b>项目</b>		<b>年度</b>	<b>金额（万元）</b>		<b>比例</b>					
	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		2013	746.08		4.05%					
			2014	15,774.89		91.14%					
			2015	885.33		4.81%					
			合计	17,406.30		100.00%					
	大邱庄综合污水处理厂 BOT 项目		2013	250.43		2.27%					
			2014	10,011.26		81.55%					
2015			1,787.68		16.18%						
合计			12,049.37		100.00%						
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
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施,公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设,尚未置换。
	不适用
	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,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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北四环制药有限公司	子公司	医药	医药制品	4500 万元	76,337,029.14	59,527,828.64	36,206,341.52	582,464.01	556,211.12
湖北四环医药有限公司	子公司	医药	医药销售	2000 万元	17,245,871.70	14,614,141.43	0.00	-978,922.73	-978,922.73
北京四环空港药业科技有限公司	子公司	医药	技术服务	1840 万元	18,337,964.03	18,337,964.03	0.00	-62,035.97	-62,035.97
天津市滨海水业集团有限公司	子公司	供水	原水、自来水供应	25500 万元					

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内,湖北四环医药有限公司已停产,北京四环空港药业科技有限公司主要用于承接重大资产重组中置出的资产负债,尚无主业经营,故两家公司于报告期内均无营业收入。

因实施重大资产重组,至2013年12月5日,滨海水业100%股权已过户至本公司名下,但置出资产的手续尚在办理中,本公司尚不能办理上述购买资产新增股份的登记和上市手续,购买对价尚未支付,重大资

产重组尚未实施完毕，因此滨海水业尚不能满足纳入本公司合并报表范围的条件。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京四环空港药业科技有限公司	用以承接重大资产重组中置出的资产负债	投资设立	无影响

## 六、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

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)	410	--	530	24.27	增长	1,589.33%	--	2,083.77%
基本每股收益 (元/股)	0.033	--	0.043	0.0026	增长	1,169.23%	--	1,553.85%
业绩预告的说明	<p>本公司因重大资产重组，主营业务由生物制药变更为水务业务，导致经营业绩发生大幅增长。</p> <p>由于公司非公开发行股份购买资产的 71,760,480 股尚未办理登记手续，截至目前，中登深圳分公司登记在册的公司股份总数为 123,230,586 股。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》，公司 2014 年第一季度末登记到账的普通股加权平均数为 123,230,586 股，并以此计算 2014 年第一季度基本每股收益。因此，本次非公开发行股份购买资产增加的股本数量未计入 2014 年第一季度普通股加权平均数。</p>							

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

## 八、公司未来发展的展望

公司重大资产重组实施完成后，公司主营业务将变更为盈利能力稳定的原水和自来水开发供应，以及管道输水运输、供水设施管理、维护和保养、水环境治理、水务基础设施投资建设及运营管理等相关业务，有助于改善上市公司资产质量，提高上市公司持续盈利能力。

(一)行业竞争格局和发展趋势。

1、竞争格局。

(1) 水务企业发展内涵式向外延式转变，随着多年水务行业市场化改革的推进，外部形势改变了产业的内部态势，威立雅、中法水务等大型跨国水务集团纷纷进入中国抢占水务市场，北控水务、首创股份、桑德集团、国中水务等水务上市公司亦凭借着强大的资本引入优势，大举进行并购扩张。市场竞争日趋激烈，决定其市场中竞争地位的，已不再是项目总数、总规模的简单比较，而是在综合化发展的道路上，视野、速度和资本运作能力的角逐。

(2) 行业竞争模式从单一的水务项目争夺向开拓环境产业多元化领域发展。随着环境产业市场的发展,越来越多的环境需求进入市场,从市政给排水、工业废水、再生水、固废处理处置、水环境治理到水土修复领域,水务企业面对的行业市场机会越来越多,每个领域内都涌现出一批高速成长的创新型企业,这类企业通过走专业化发展道路,逐步形成以技术为核心的竞争优势。。

(3) 民间资本进入进一步加剧竞争。国务院在2010年5月7日发布的《国务院关于鼓励和引导民间资本健康投资的若干意见》中指出,“鼓励民间资本参与市政公用事业建设。支持民间资本进入城市供水、供气、供热、污水和垃圾处理化等领域。”大量民间资本正逐步投资到水务领域并凭借灵活的经营策略快速发展。2013年7月31日国务院会议提出,“研究推进政府向社会力量购买公共服务,部署加强城市基础设施建设”,6大领域中有3个属于水务、环境领域,预计未来一段时间,更大规模的社会资本涌入在即。

## 2、未来发展趋势。

(1) 供水市场保持持续增长。国民经济的持续快速发展为水务行业提供了良好的发展环境,人口规模的增长和城市化进程将带来用水需求增加,为水务行业持续快速发展提供广阔的市场空间。目前全国近700个地级市的供排水设施建设基本完成,新的投资机会主要集中在水厂的提标改造,或向乡、镇、县等更小的行政区域深入。

2012年5月25日,住房和城乡建设部与国家发展改革委联合印发了《全国城镇供水设施改造与建设“十二五”规划及2020年远景目标》,该规划指出“十二五”期间的重点任务包括:水厂改造、管网更新改造、二次供水设施改造、新建水厂、新建管网、水质监测与监管能力建设、应急能力建设。投资总额将达到4,100亿元,其中水厂改造投资465亿元,新建水厂投资940亿元;管网改造投资835亿元,新建管网投资1,843亿元,未来投资空间巨大。同时,我国目前水价较低,水价呈长期上涨趋势且上涨空间较大,这也使我国水务行业具有良好的发展前景。

(2) 污水处理市场空间巨大。随着我国城镇化进程的不断加快,在水资源紧缺、水污染加剧的背景下,污水处理行业正成为我国最成熟的环保细分领域之一,拥有巨大市场空间和良好的产业前景。随着工业化进程的继续、城市化发展的加快及居民生活水平的提高,污水排放量将保持一定的增长,加上国家重视,污水处理产业有望进入一个调整增长期。

2012年4月19日,国务院办公厅印发了《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》(以下简称“规划”)的通知,《规划》中指出,“十二五”期间各项建设任务目标为:新建污水管网15.9万公里,新增污水处理规模4,569万立方米/日,升级改造污水处理规模2,611万立方米/日,新建污泥处理处置规模518万吨(干泥)/年,新建污水再生利用设施规模2,675万立方米/日。同时,全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划投资近4,300亿元,其中,完善和新建管网投资2,443亿元,新增城镇污水处理能力投资1,040亿元,升级改造城镇污水处理厂投资137亿元,污泥处理处置设施建设投资347亿元,以及再生水利用设施建设投资304亿元,投资机会和发展空间巨大。

## (二) 公司存在的主要优势。

### 1、拥有上下游一体化的完整产业链。

所属行业是具有一定资源垄断性特征的水务行业。公司拥有从原水、自来水处理到输水管网输送以及污水处理的完整产业链,主要向滨海新区提供供水服务;此外,随着滨海新区快速的开发开放,对水资源的需求快速增长,公司在保障原水供应的前提下,积极发展水行业上下游业务,这种上下游一体化的业务结构,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。

### 2、具有厂网一体化的优势。

公司凭借资源优势,相继组建了多家控股水务公司,投资建设了一系列引水管线工程和水处理输配工程。自来水业务主要依赖两方面的基础建设,即自来水厂和输水管网,水厂供水规模和输水管网长度、辐射面积决定了未来的可供水区域的大小,为扩展供水市场提供必要条件。截至目前,公司拥有2个输配水中心、4个水厂及1,347千米长的供水管网,这使得自来水业务形成了具有竞争实力的厂网一体化运作模式。伴随着供水业务的不断扩展,公司充分利用厂网一体化的优势,提前市场布局,不断提高市场占有率,牢牢把握了对目标市场的控制力、挖掘力和开拓力。

### 3、地域优势明显。

供水行业受水源和管网的限制，业务的地域性较强。公司是滨海新区引滦原水的唯一供应商和部分区域的自来水供应商，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。滨海新区面积2,270平方公里，现阶段滨海新区正处于快速发展时期，2012年实现生产总值7,205.17亿元，增幅20.1%，占全天津市比重56%左右，显示出该地区强大的可持续发展潜力。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，公司作为该区域的主要自来水供水服务商之一，未来增长空间巨大。

### 4、品牌服务优势。

公司先后被多次被评选为全国“优秀水利企业”、“知名水务企业”、“中国水业最具成长性投资运营类企业”、“最具成长力水业品牌”等称号，自主创新的“输配水中心分质供水模式”被国际节能环保协会授予“世界低碳环境（中国）推动力技术”，管理创新成果“以为滨海新区提供高效服务为目标的供水安全管理”获得天津市企业管理现代化创新成果一等奖，同时还获得2011年天津市民生贡献奖和“2013年天津服务业企业60强”荣誉称号。相较于其他竞争对手，树立的良好品牌形象为公司拓展水务市场、完善产业链布局提供助力，使公司更具市场竞争力。

### 5、资本运作优势。

通过上市公司平台，公司可充分利用资本市场融资工具，发挥资本运作的杠杆效能，整合各类优势资源，积极参与市场竞争，拓宽业务领域，扩大企业规模，确保公司保持持续快速发展态势，在行业内争取主动地位，拥有更多的选择权和话语权。

#### （三）公司总体发展战略。

公司的总体发展战略是：以供水主业为基础，大力发展污水和环境治理业务，积极培育和拓展产业链相关业务，实现水务环境领域一体化协同发展；立足天津，依托既有的供水与污水处理项目，不断扩大业务覆盖区域及业务规模，整合区域内水务市场；积极推动产业并购重组，拓展跨区域水务环境市场，最终成为具有核心竞争力的国内一流大型综合水务环境企业集团。

#### （四）未来3-5年发展目标。

##### 1、供水主业方面。

公司将继续巩固既有的供水市场，依托现有供水管网联合调度的运营优势，深化以针对产业功能区（工业区）的完善水务一体化解决方案，形成成熟的、独具特色的发展模式，积极承接供水管理运营服务外包业务。同时，以环渤海、海河流域为重点进行跨区域产业布局，在跨区域布局过程中，公司将加强对目标区域和进入策略的选择，加强品牌营造和对子公司的控制能力。

##### 2、污水处理方面。

公司将从乡镇污水处理市场入手，立足天津，面向全国，不断提升运营管理和资质能力，通过BOT、TOT、兼并收购、参股、新建或托管运营等市场化手段做强做大污水处理业务，同时重点关注工业废水处理项目，因工业废水处理利润空间较大，加之公司在多年的水务投资活动中，尤其是对工业园区供排水的投资过程中接触到大量工业用户，如大型冶炼企业、炼油企业、化工企业、发电企业、造纸企业等等，具有较大潜在市场需求。适时进军污泥处理、中水回用、水环境治理等相关业务领域，与供水业务一起构筑公司完善的水务一体化服务产业链，提升盈利能力，为公司创造新的利润增长空间。

##### 3、BT业务方面。

公司将结合天津水务大发展的契机，根据公司发展状况和企业中长期战略目标，适时通过银行贷款和在资本市场直接融资等方式筹集资金，在对现有BT项目管理经验、管理手段、动作流程的总结和细化基础上，加强团队品牌建设，不断增强公司在水务市场BT业务领域的竞争实力，积极参与水务投资建设，重点关注天津地区的供水旧管网改造、水环境治理、城市排水系统建设等项目，对拟开展项目进行严格筛选，优先选择关乎国计民生和关注度高的项目，做好风险预判和分析，保证稳定的内部收益率并顺利回款，努力促进BT业务快速健康发展。为股东带来稳定业绩回报。

##### 4、人力资源和技术研发。

公司将结合公司发展战略目标，进一步完善人才激励机制，重点引进优秀技术人才和管理人才，加大内部人力资源开发力度，为公司发展战略的顺利实施做好人员储备。在打造一支能够有效执行公司水务现代化服务模板的人才梯队的同时，加大研发投入，组建专业化技术和管理团队，充分发挥“院士专家工作站”的助推作用，加强与科研机构和知名高校在专业领域的合作，借助外部专家、机构和高校的专业力量，推动供水和污水处理技术进步和产业升级，为公司业绩的不断提高提供支撑。

#### 5、资本运作方面。

为实现上述发展目标，公司将更加合理、充分的利用上市公司融资平台，在可行的范围内通过定向增发、收购资产及吸收合并等方式进一步整合水务资源，向全国布局，向中部、西部各主要经济功能区域推进，实现供水和污水处理业务异地扩张。通过公开上市形成的企业品牌效应，逐步推进跨地域规模化经营，建立全国性水务行业知名品牌，不断提升公司在水务行业的综合竞争优势，成为国内一流的水业集团。

#### （五）2014年经营计划。

##### 1、稳步提升运营管理确保高效规范。

2014年，要确保上市公司平稳过渡，尽快完成重大资产重组后续工作，严格按照监管部门要求，规范公司治理结构，完善内控体系，确保公司规范运行。建立和完善集团化财务管控体系，引入先进的信息管理系统，强化子公司财务管控，提高整个集团财务经营分析报告和财务预警能力。建立集团物资采购平台及相关管理制度流程，整合各类资源，降低采购成本，提高经营效率。建立集团化的投融资管控体系，强化子公司资金筹集与使用、投资决策的监管，防范投融资风险，提升投融资收益。

##### 2、重点推进资本运营发挥资本效益。

在保证经营业绩稳定增长的前提下，深入研究公司未来发展和运营模式，实现公司规模化、效益化、智能化、一体化发展。在确保募投项目顺利实施的基础上，拓宽投融资渠道，制定和完善投资规划、投资制度，提升投融资计划和经营指标计划的管理水平，建立投资决策模型，通过系统的数据分析，提高投资收益，防控投资风险。持续拓展供水业务投资，加大污水处理、工业废水处理、污泥处理、中水回用、水环境治理等相关环境业务领域的投资，逐步调整公司业务收入结构。

##### 3、继续提升实体业务确保稳定健康发展。

###### （1）继续提升供水板块，巩固核心业务。

巩固拓展原水、自来水供水范围，按照已签订的合作协议，积极推进相关项目的落实，积极探索和争取外埠供水项目。加大科技投入，提升专业化管理水平，建立适用于原水管线及自来水管网的集监控、调度、生产为一体的专业化技术系统。同时，参照国际管理水平，建立规范的运行和管理标准，严控管理成本，提升管理手段和管理效率，进一步提高水质安全保障水平，推广全系列水资源监测系统。延伸业务链，向产品技术、服务管理输出拓展，加大新产品、新技术的研发应用投入，继续加强专业运营管理人才培养力度，总结和发挥专业化管理经验，努力实现跨区域供水管理运营服务业务。

###### （2）乘势发展环境板块，拓展业务领域。

抓住“京津冀一体化”、“美丽天津建设”、“城镇一体化建设”等政策发展机遇，在保证既有项目平稳运行的基础上，创新业务模式，积极拓展环境治理相关业务，延伸业务领域。加大与各相关方面的合作力度，积极探索村镇污水处理系统的建立运营模式。依托专业技术研发及资本市场平台，通过市场化手段适时向污水处理领域的设备制造、运营托管服务等领域拓展，延伸产业链，培育新的利润增长源。

###### （3）全面推进工程建设板块，实现全产业链管理。

建立适应工程建设业务发展需要的建管机制，是全面推进工程业务发展的重要抓手。调整工程建设结构，将施工项目的上、下游业务链串联起来，进一步提升公司在工程建设领域的综合实力。以推进工程进度，确保安全生产为重点，全力做好管线新建和切改工作，加强子公司工程项目管理，稳妥推进新建供水管线施工，重点做好相关项目的报建和施工管理。

##### 4、着力提升软实力积蓄业务发展后续力。

建立和完善适应上市公司发展需要的人力资源体系，进一步完善人才激励机制和考核机制，完善薪酬制度，建立起有吸引力、竞争力的薪酬体系，加大人力资源开发力度，从公司发展需要和员工意愿两方面

着手，开展多层次、多专业的知识技能培训，重在提高员工自我提升的愿望和能力，为公司业务发展提供管理和技术人才支持，结合战略发展需求，积极引进高级专业技术人才，建立高素质的运营管理团队。

建立企业资源计划系统（ERP），分步骤、分模块地建立起一体化管理的企业信息管理系统，实现资源的最优配置、业务流程的规范化运作。充分发挥“院士专家工作站”的作用，加强与科研机构和知名高校在专业领域的合作，借助外部专家、机构和高校的专业力量，推动供水和污水处理技术进步和产业升级，为公司业绩的不断提高提供科技支撑。以企业文化建设为核心，全面系统地总结发展中的经验教训，以高度的荣誉感和使命感团结队伍，以高度的文化自觉和文化自信发展队伍，助推公司快速健康发展。

（六）主要的行业风险及应对措施：

#### 1、主要的行业风险。

（1）宏观经济波动风险和市场风险。经济发展具有周期性，经济周期的变化将影响城市用水的需求，用水量与经济周期和地方经济的景气程度成正相关。

（2）产业政策风险。未来我国城市水务行业将逐渐建立投资主体多元化、产业发展市场化、行业监管法制化的城市水务行业运行机制，健全和完善水务法规体系。行业管理体制与监管政策的变化将可能给重组后本公司经营带来一定的不确定性。

（3）利润总额增长受到局限的风险。公司主营业产品价格系经天津市发改委参照《城市供水价格管理办法》，结合成本和净资产利润率后确定并执行的。因此，本次重组完成后，公司利润总额的增长将在一定程度上受制于上述因素的影响，使公司面临利润总额增长受到局限的风险。

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

#### 2、应对措施。

公司将不断提高对市场内外环境变化的适应能力，增强公司整体前瞻性和战略意识，全面提高员工队伍素质，保持对宏观经济和市场经济环境变化的敏感性，积极应对宏观经济波动风险和市场风险。继续依托以供水主业为基础，大力发展污水和环境治理业务，积极培育和拓展产业链相关业务，实现水务环境领域一体化协同发展；立足天津，依托既有的供水与污水处理项目，不断扩大业务覆盖区域及业务规模，整合区域内水务市场，拓展跨区域水务环境市场。公司将不断加强内控建设，建立完善规范的内控流程，严格执行合同审批程序，强化风险意识，建立风险控制机制，密切关注协议履行情况，加强联系和沟通，确保及时获悉协议方的基本运行情况，防范违约风险。

## 九、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

无。

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

无。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年4月四环药业股份有限公司出资100万元成立北京四环空港药业科技有限公司，北京四环空港药业科技有限公司为四环药业股份有限公司全资子公司，用于承接重大资产重组中置出的资产负债。至2013

年12月31日，公司增资至18,400,000.00元。2013年度将其纳入合并范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司近3年（含本报告期）由于母公司累计可分配利润为负，没有发生利润分配及资本公积金转增股本预案或方案情况。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	-12,153,458.26	0%
2012年	0.00	5,219,212.72	0%
2011年	0.00	-1,833,580.30	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年12月23日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组工作的进程。
2013年12月19日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司资产置换后的主营业务范围。
2013年12月18日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组工作的进程。
2013年12月16日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司资产过户进程。
2013年12月10日	北京证券部	其他	机构	投资公司	询问增发是否已经完成，后续是否还会进行增发。
2013年12月03日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问增发价格的定价依据。
2013年12月02日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问上月末股东人数。
2013年11月29日	北京证券部	其他	个人	投资者	询问增发价格的定价依据。
2013年11月21日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司完成增发后的总

					股本。
2013年11月20日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司更名情况，包括具体更名备选以及更名时间。
2013年11月19日	北京证券部	电话沟通	机构	投资公司	询问公司募集资金的增发对象。
2013年11月18日	北京证券部	其他	个人	投资者	询问公司重组后的控股股东情况。
2013年11月18日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问证监会批复结果。
2013年11月18日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司豁免要约的进度。
2013年11月06日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问上月末股东人数。
2013年10月30日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司证监会审核会议的结果。
2013年09月30日	北京证券部	其他	个人	投资者	咨询公司增发用于污水处理部分的价格、增发对象的确认情况。
2013年09月25日	北京证券部	其他	机构	投资公司	咨询公司更换法律顾问相关事宜。
2013年08月07日	北京证券部	电话沟通	机构	投资公司	询问公司是否提交证监会要求的补正材料。
2013年08月02日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司重组方案的申请情况。
2013年07月11日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年度业绩中报情况。
2013年07月12日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司如何看待“借壳上市配套融资闯关”问题。
2013年06月28日	北京证券部	电话沟通	机构	证券公司	询问证监会要求的补充材料以及公司是否有信心通过证监会审核。
2013年06月04日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司董监事会改选情况。
2013年05月27日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司重组进度情况。
2013年05月15日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司增发股票的价格。
2013年04月19日	北京证券部	电话沟通	机构	证券公司	询问是否能到上市公司进行参观调研。
2013年04月03日	北京证券部	其他	个人	投资者	询问上月末公司股东人数。

2013 年 03 月 15 日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问上市公司年报的相关问题。
2013 年 02 月 04 日	北京证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司新一年的工作计划。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 04 月 28 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	关于渤海水业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明（CHW 证专字[2014]0063 号）								

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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	有利于增强公司核心竞争力和可持续盈利能力,提升上市公司盈利指数	截至本报告期末,重组未实施完成,故对公司报告期内财务状况和经营成果无影响		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) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
入港处	重组前四环药业的全部资产及负债		10,492.96		有利于提高上市公司盈利水平,对		资产评估定价	是	重组实施完成后上市公司控股股东	否	是	2013年11月28日	重大资产置换及发行股份购买资产

					公司报 告期 内 财 务 状 况 和 经 营 成 果 无 影 响 ， 详 见 本 节 “ 十 四 、 其 他 重 大 事 项 的 说 明 ”								并募集 配套资 金暨关 联交易 报告书 (修订 稿) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	---

### 3、企业合并情况

无。

## 四、重大关联交易

### 1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
入港处、经济办、渤海基金	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) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

												/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	资产评估价值	4,770.61	10,492.96	10,492.96	10,492.96	资产置换		2013 年 11 月 28 日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内，公司上述资产收购、出售事项对公司经营成果与财务状况无影响，详见本节“十四、其他重大事项的说明”。								

## 五、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	入港处（持股 5%以上的股东）	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（持股	关于规范和减	2012 年 12 月 25	长期有效。	履行中。

	5%以上的股东)	少关联交易的承诺。	日		
	入港处(持股5%以上的股东)	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(持股5%以上的股东)	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。	履行中。
	入港处(持股5%以上的股东)	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。	履行中。
	入港处(持股5%以上的股东)	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(持股5%以上的股东)	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(持股5%以上的股东)	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续之日所在年度(包括该年度)起的三个会计年度。	履行中。
	入港处(持股5%以上的股东)	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	履行中。

					起 36 个月内不上市交易和转让。
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
滨海水业 2013 年度扣除非经常性损益后，归属于母公司股东的净利润	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	5,913.97	6,177.62	不适用	2013 年 11 月 28 日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>
滨海水业 2013 年度受托运营管线实现的净利润累积数	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	2,551.15	3,014.38	不适用	2013 年 11 月 28 日	重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-28/63311000.PDF</a>

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	71
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	沈芳、夏元清
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因公司实施重大资产重组，为增强重组工作效率，公司于2014年2月8日召开2014年度第一次临时股东大会，审议并通过《关于聘任中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构》的议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请兴业证券为财务顾问，支付财务顾问费200万元。

## 七、其他重大事项的说明

报告期内公司进行重大资产重组。2013年11月27日，公司收到中国证监会出具的《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》（证监许可[2013]1481号）文件，并开始实施重组工作，具体情况如下：

2013年12月5日，置入资产滨海水业100%股权已办理工商变更登记，完成过户手续。同日，本次重组的交易各方签订了《四环药业股份有限公司重大资产重组置出交割事宜之协议书》，依照协议约定，置出资产由泰达控股全权经营管理，置出资产损益、责任和义务由泰达控股享有和承担。截至本报告出具日，置出资产过户手续尚未办理完毕，本次重大资产重组尚未实施完成。公司正在积极办理置出资产置出工作，相关手续不存在重大法律障碍，不会给上市公司带来重大风险。

根据报告期内本次重大资产重组实施进程及相关要求，本年度财务报告以置出资产纳入合并报表范围，置入资产滨海水业不纳入合并报表范围的口径编制。

截至本报告出具日，上市公司已完成董事会换届选举，且公司经营范围已办理工商变更登记，公司主营业务变更为水务相关业务，滨海水业于2014年一季度及以后期间纳入公司合并报表范围。

根据《企业会计准则》以及重组相关方签订的重组协议中关于“交易标的自定价基准日至交割日期间损益的归属”的约定，自2013年期初至纳入上市公司合并报表范围日，置入资产滨海水业经营业绩归属于上市公司所有，同时置出资产在上述期间的损益不归属于上市公司。因此，为使投资者能够更加了解置入资产的经营情况，公司同时编制了上市公司2013年度备考审计报告，其中置入资产滨海水业纳入合并报表范围，置出资产未纳入合并报表范围，提醒投资者关注。

## 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	0	0%				4,795,171	4,795,171	4,795,171	5.14%
2、国有法人持股	0	0%				4,795,171	4,795,171	4,795,171	5.14%
二、无限售条件股份	93,225,000	100%				-4,795,171	-4,795,171	88,429,829	94.86%
1、人民币普通股	93,225,000	100%				-4,795,171	-4,795,171	88,429,829	94.86%
三、股份总数	93,225,000	100%	0	0	0	0	0	93,225,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据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方案，泰达控股（甲方）与入港处（乙方）2013年5月签署的《天津泰达投资控股有限公司与天津市水务局引滦入港工程管理处股份转让协议》的相关约定，乙方以11.16元/股的价格受让甲方持有四环药业股份有限公司4,795,171股存量股份。

公司于2013年12月启动非公开发行股份募集重组配套资金工作，公司共向九名投资者非公开发行30,005,586股股份，募集资金总额为304,556,697.90元，上述新增股份已经深交所核准于2014年3月4日上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月14日召开2013年第一次临时股东大会审议通过《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》；

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

2013年11月22日取得中国证监会证监许可【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》批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年12月27日中登深圳分公司出具了证券过户登记确认书，泰达控股转让四环药业4,795,171股给入港处的过户手续办理完成。

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

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、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

报告期内公司在中登深圳分公司登记的总股本为9322.5万股(无变化)。

公司于2013年12月启动非公开发行股份募集重组配套资金工作，公司共向九名投资者非公开发行30,005,586股股份，募集资金总额为304,556,697.90元，上述新增股份已于2014年1月24日正式办理登记手续，深交所核准于2014年3月4日上市。

由于募集重组配套资金在本报告期内2013年12月24日到达本公司募集资金专户，财务报告中计算期末股本和每股净资产时该部分股份记入计算基数，引起公司的资产负债结构变动。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,874				年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	7,677		
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
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)		无配售新股情况。						

上述股东关联关系或一致行动的说明	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《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。		
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
		人民币普通股	47,179,829
		人民币普通股	933,800
		人民币普通股	822,751
		人民币普通股	620,000
		人民币普通股	570,637
		人民币普通股	457,449
		人民币普通股	410,600
		人民币普通股	330,000
		人民币普通股	300,000
		人民币普通股	289,890
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	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。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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泰达控股	张秉军	1985 年 05 月 28 日	10310120-X	1,000,000 万元	以自有资金对工业、农业、基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、邮电通讯业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐

					服务业、广告、烟酒生产制造、租赁服务业、食品加工及制造、教育、文化艺术业、广播电影电视业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；各类商品、物资供销；企业资产经营管理；纺织品、化学纤维、电子通讯设备、文教体育用品加工制造；组织所属企业开展进出口贸易（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>泰达控股 2012 年度营业收入 645.78 亿元，净利润 1.02 亿元，净资产 298.83 亿元，经营活动产生的现金流量净额 10.38 亿元。泰达控股的战略定位：以区域开发和房地产为第一主业，以滨海新区为主战场，以服务开发区招商引资为己任，以滨海旅游区的开发建设为重点任务。泰达控股远景目标：通过全体员工的持续努力和不懈奋斗，使泰达控股成为业绩良好具有强大凝聚力、创新力和影响力的投资控股公司。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>一、控股和参股境内上市公司的股权情况：</p> <p>1、泰达控股持有天津泰达集团有限公司（简称“泰达集团”）100%股份，泰达集团持有天津泰达股份有限公司（000652）（简称“泰达股份”）33.78%股份。泰达集团是泰达股份的控股股东，泰达控股是泰达股份的实际控制人。</p> <p>2、泰达控股持有天津泰达建设集团有限公司（简称“泰达建设集团”）100%股份，泰达建设集团持有天津津滨发展股份有限公司（000897）（简称“津滨发展”）23.29%股份。泰达建设集团是津滨发展的控股股东，泰达控股是津滨发展的实际控制人。</p> <p>3、泰达控股参股持有长江证券股份有限公司（000783）4.78%股份。</p> <p>4、泰达控股持有天津滨海能源发展股份有限公司(000695)（简称“滨海能源”）37.3%股份，泰达控股是滨海能源的控股股东。</p> <p>二、控股和参股境外上市公司的股权情况：</p> <p>1、泰达控股持有泰达香港置业有限公司（简称“泰达香港置业”）100%股份，泰达香港置业持有滨海投资有限公司（HK2886）（简称“滨海投资”）57.6%股份，泰达香港置业是滨海投资控股股东，泰达控股是滨海投资实际控制人。</p> <p>2、泰达控股持有天津滨海泰达物流集团股份有限公司(简称“泰达物流”)(HK8348)58.74%股份，泰达控股是泰达物流的控股股东。</p>				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津市国资委					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张秉军	董事长	离任	男	51	2011年04月09日	2014年02月08日	0	0	0	0
申小林	董事	离任	男	47	2011年04月09日	2014年02月08日	0	0	0	0
贾晋平	董事	离任	男	50	2012年06月12日	2014年02月08日	0	0	0	0
朱文芳	董事	离任	女	47	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
李润茹	董事	离任	女	51	2011年04月19日	2014年02月08日	0	0	0	0
周自盛	独立董事	离任	男	65	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
于小镭	独立董事	离任	男	51	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
徐建新	监事	离任	女	50	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
高景江	监事	离任	男	51	2011年04月19日	2014年02月08日	0	0	0	0
黄允强	监事	离任	男	51	2009年12月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
张睿	高管	离任	男	38	2011年09月16日	2014年02月08日	0	0	0	0
刘逸荣	董事长	现任	女	49	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
刘瑞深	董事	现任	男	52	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
蔡淑芬	董事	现任	女	52	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
徐宝平	董事	现任	男	49	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0

江波	董事兼董秘	现任	男	41	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
吕林祥	董事	现任	男	54	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
吕霞	独立董事	现任	女	46	2014年02月08日	2014年02月08日	0	0	0	0
唐延芹	独立董事	现任	男	68	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
郭家利	独立董事	现任	男	56	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
冯文清	监事	现任	男	48	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
赵金会	监事	现任	女	45	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
赵宝骏	监事	现任	男	54	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
张海生	监事	现任	男	38	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
牛坤	监事	现任	男	36	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
刘裕辉	副总	现任	男	50	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
张志泉	副总	现任	男	51	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
靳德柱	副总	现任	男	48	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
刘景彬	副总	现任	男	36	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
赵永艳	副总	现任	女	43	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
张志东	财务总监	现任	男	44	2014年02月08日	2017年02月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 一、现任董事、监事、高级管理人员任职情况：

#### (一) 董事

刘逸荣，女，49岁，董事长，现任天津市滨海水业集团有限公司董事长，兼任天津市水务局引滦入港工程管理处（公司本次重组完成后的控股股东）党委书记。曾任天津市水利局于桥水库管理处财务科科长，天津市水利局基建处财务科科长，天津市水利局财务处副处长、处长，天津市水利局引滦入港工程管理处处长、党委书记，滨海供水管理有限公司董事长、总经理。

刘瑞深，男，52岁，现任天津市滨海水业集团有限公司董事、总经理，兼任天津市水务局引滦入港工程管理处（公司本次重组完成后的控股股东）党委副书记。曾任天津市水利局基建处科长，天津市水利局引滦入港工程管理处副处长、处长。

蔡淑芬，女，52岁，现任天津市水务局（公司本次重组完成后的实际控制人）财务处处长，兼任天津市滨海水业集团有限公司董事、天津水务投资集团有限公司董事。曾任天津市水利局财务处副主任科员、主任科员、助理调研员、副处长。

江波，男，41岁，董事会秘书，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理兼董事会秘书。曾任天津市滨海水业集团有限公司综合部部长、人力资源管理中心主任、董事会秘书。

吕林祥，男，54岁，曾任四环药业股份有限公司第四届董事会董事兼董事会秘书、总经理，中南财经大学金融教研室科研秘书，南开大学保险教研室副主任、副教授，中国农村发展信托投资公司市场发展处处长，琼珠江建设股份有限公司党委书记兼总经理，中联建设股份有限公司执行总经理，民生人寿保险股份有限公司北京分公司党委书记兼总经理，中国中青年保险学会第一届常务理事，中国职称考试委员会第一届保险组委员，海南省股份制企业协会副秘书长等职务。

徐宝平，男，49岁，现任天津泰达投资控股有限公司（公司现控股股东）公用事业与安技部党支部书记、经理，兼任天津滨海能源发展股份有限公司董事。曾任天津泰达投资控股有限公司建设管理部技术科、工程科、建设监管科科长，建设管理部副经理，安技部副经理，公用事业部副经理（主持工作）、代经理。

吕霞，女，46岁，独立董事，高级会计师，2006年4月起任天津光电集团有限公司副总经理、总会计师。曾任天津光电集团有限公司财务部会计、副部长、部长，兼任工业和信息化部电子发展基金评审委员会财务评审专家。

郭家利，男，56岁，独立董事，现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所合伙人。曾任天津市会计师事务所经理，天津滨海会计师事务所经理，天津吉威会计师事务所副主任会计师，天津利成会计师事务所主任会计师，中瑞岳华会计师事务所天津分所主任会计师。

唐延芹，男，68岁，独立董事，现已退休。曾任天津造纸公司宣传科长、党办主任，天津市委财务部、市场部办公室负责人，天津市委计划工委副书记，天津市计划委员会副主任，天津市政府副秘书长，天津市劳动和社会保障局局长、党组书记，天津市泰达国际控股（集团）公司党委书记、董事长。

## （二）监事

赵金会，女，45岁，现任天津市水务局（公司本次重组完成后的实际控制人）财务处副处长，天津市水利经济管理办公室（公司本次重组完成后持股5%以上股东）法人代表，兼职天津市滨海水业集团有限公司董事。曾任天津市水利局财务处副主任科员、主任科员。

赵宝骏，男，54岁，现任天津市水务局引滦入港工程管理处（公司本次重组完成后的控股股东）副处长，天津市滨海水业集团有限公司监事。曾任天津市水利局引滦入港工程管理处东嘴泵站副站长、站长、工管科科长、水调科科长。

牛坤，男，36岁，现任天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司副总经理，兼任天津鑫海胜创业投资管理有限公司总经理及执行董事、天津天保成长创业投资有限公司董事及董事会秘书、天津涌鑫投资有限公司监事、四川浩物机电股份有限公司（股票代码：000757）监事。曾任五洲松德联合会计师事务所审计部经理、天津滨海财富股权投资基金有限公司风险控制总监。

冯文清，男，48岁，现任天津市泰达水务有限公司总经理，兼任天津市滨海水业集团有限公司监事会主席。曾任天津经济技术开发区自来水公司工程技术部部长、净水厂厂长、副经理、逸仙园公司经理。

张海生，男，38岁，现任天津市滨海水业集团有限公司人力资源总监，兼任天津龙达水务有限公司总经理。曾任天津市节约用水事务管理中心人事科科长、水政科科长，天津市滨海水业集团有限公司办公室

主任，天津市多源供水管理有限公司副总经理。

### （三）高级管理人员

刘裕辉，男，50岁，副总，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理、天津市多源供水管理有限公司总经理、执行董事，兼任天津市水务局引滦入港工程管理处（公司本次重组完成后的控股股东）党委委员。曾任天津市水利局通讯处计算机科副科长、科长、办公室主任、副处长，天津市水利局引滦尔王庄管理处副处长，天津市水利局引滦入港工程管理处副处长。

张志泉，男，51岁，副总，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理，兼任天津市水务局引滦入港工程管理处（公司本次重组完成后的控股股东）党委委员。曾任天津市振津集团公司科长、副总经理。

赵永艳，女，43岁，副总，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理，兼任天津龙达水务有限公司董事长。曾任天津市水利局引滦入港工程管理处目标管理办公室主任。

刘景彬，男，36岁，副总，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理，兼任天津市润达环境治理服务有限公司执行董事、总经理。曾任天津市水务局引滦入港工程管理处自动化监控中心主任、生产管理中心主任，天津市滨海水业集团有限公司生产管理副总监。

靳德柱，男，48岁，副总，现任天津市滨海水业集团有限公司副总经理。曾任天津市水利局引滦入港工程管理处资源管理办公室主任、天津市金滦酒店总经理、天津市德维酒店管理公司董事长。

张志东，男，44岁，财务总监，现任天津市滨海水业集团有限公司财务总监。曾任天津泰达水务有限公司财务部部长，天津市滨海水业集团有限公司资本运营中心主任。

## 二、报告期内任职的董事、监事、高级管理人员（现已离任）任职情况：

### （一）董事

张秉军：男，51岁，正高级工程师。现任天津经济技术开发区管委会党组成员，天津泰达投资控股有限公司党委书记、董事长。曾任天津光电通信公司副经理、总工程师，天津光电集团有限公司党委副书记、董事长、总经理，天津中环电子信息集团有限公司副总经理，天津泰达投资控股有限公司党委副书记。

申小林：男，47岁，高级经济师、高级会计师。现任天津泰达投资控股有限公司副总经理。曾任职于国家冶金部经济发展研究中心，首钢总公司计划财务部副部长，中央企业工作委员会国有重点大型企业监事会专职监事，国务院国资委国有重点大型企业监事会专职监事。

贾晋平：男，50岁，现任天津泰达控股总经理助理、风险控制部经理兼财务部经理，中新（合资）生态城公司中方董事兼风险委员会主任。

吕林祥：男，54岁，现任渤海水业股份有限公司董事。详见董事简历。

朱文芳：女，47岁，现任天津泰达投资控股有限公司金融事业部经理。曾任兰州公共交通公司宣传干事，天津开发区工业投资公司企划部干部，天津泰达集团投资部干部、办公室副主任，天津泰达投资控股有限公司证券部副经理。

李润茹：女，51岁，高级经济师，现任天津泰达控股有限公司风险控制部副经理。曾任职于天津经济技术开发区进出口公司，曾任业务员、业务部副经理、业务部经理、总经理助理、天津经济技术开发区进出口公司副总经理。

周自盛：男，65岁，独立董事，经济学副教授，中国民主建国会会员。曾任西城区金融委员会副主任、北京市金融委员会委员、中国证券业协会副秘书长兼执业标准工作委员会主任。现已退休。

于小镭：男，51岁，独立董事，博士、教授，中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、证券分析师。现任中企港资本服务集团董事长，中企高达投资基金管理有限公司董事长，万通地产股份有限公司独立董事，上海新黄浦置业股份有限公司独立董事，厦门大学、首都经贸大学、中央财经大学、天津财经大学等多所高校兼职教授。曾就职于中华财务会计咨询公司、中华会计师事务所、中财经会计师事务所、岳华集团会计师事务所。

吕霞：女，46岁，独立董事。现任渤海水业股份有限公司独立董事。详见独立董事简历。

### （二）监事

徐建新：女，49岁，高级律师，现任天津泰达投资控股有限公司总法律顾问、公司律师、法务内审部

部长。曾任天津泰达律师事务所律师，天津泰达投资控股有限公司总法律顾问、公司律师、办公室副主任。

高景江：男，50岁，现任天津泰达投资控股有限公司党委办公室主任。曾任天津开发区化工区管理局局长助理，天津泰达集团有限公司办公室主任，天津开发区化工区总公司总经理，天津泰达投资控股有限公司办公室主任。

黄允强：男，50岁。曾任四环生物医药投资有限公司办公室主任、四环药业股份有限公司办公室主任、总经理助理。

### （三）高级管理人员

吕林祥：现任渤海水业股份有限公司董事。详见董事简历。

张睿：男，37岁，中级会计师职称。曾任四环药业股份有限公司财务总监、天津银行信贷经理、滨海投资有限公司财务负责人、天津泰达投资控股有限公司财务中心资金科职员。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘逸荣	入港处	党委书记	2013年04月01日		否
刘瑞深	入港处	党委副书记	2012年11月01日		否
蔡淑芬	天津市水务局	财务处处长	2009年05月01日		是
徐宝平	泰达控股	公用事业与安技部党支部书记、经理	2013年01月01日		是
赵金会	天津市水务局	财务处副处长	2007年06月22日		是
赵宝骏	入港处	副处长	2012年11月01日		是
刘裕辉	入港处	党委委员	2012年11月01日		否
张志泉	入港处	党委委员	2012年11月01日		否
张秉军	泰达控股	党委书记、董事长	2011年01月01日		是
申小林	泰达控股	副总经理	2008年08月01日		是
贾晋平	泰达控股	总经理助理、风险控制部经理兼财务部经理	2001年01月01日		是
朱文芳	泰达控股	金融事业部	2002年06月		是

		经理	01 日		
李润茹	泰达控股	风险控制部 副经理	2008 年 05 月 01 日		是
徐建新	泰达控股	总法律顾问、 法务内审部 部长	2008 年 01 月 01 日		是
高景江	泰达控股	党委办公室 主任	2008 年 12 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	刘逸荣与公司或公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的控股股东处任党委书记，与公司未来控股股东存在关联关系。刘瑞深与公司或公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的控股股东处任党委副书记，与公司未来控股股东存在关联关系。蔡淑芬与公司或公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的实际控制人天津市水务局的财务处任处长，与公司未来实际控制人存在关联关系。徐宝平与公司的现控股股东存在关联关系；与公司重大资产重组完成后的控股股东及实际控制人不存在关联关系。赵金会与公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的实际控制人天津市水务局的财务处任副处长，与公司未来实际控制人存在关联关系。赵宝骏与公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的控股股东任副处长，与公司未来控股股东存在关联关系。张志泉与公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的控股股东任党委委员，与公司未来控股股东存在关联关系。刘裕辉与公司的现控股股东及实际控制人不存在关联关系；在公司重大资产重组完成后的控股股东任党委委员，与公司未来控股股东存在关联关系。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕霞	天津光电集团	副总经理、总会计师	2006 年 01 月 01 日		是
郭家利	信永中和会计事务所（特殊普通合伙）	天津分所合伙人	2011 年 11 月 01 日		是
牛坤	天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司、天津鑫海胜创业投资管理有限公司、天津天保成长创业投资有限公司、天津涌鑫投资有限公司、四川浩物机电股份有限公司监事	分别任副总经理、总经理及执行董事、董事及董事会秘书、监事			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序：由董事会薪酬与考核委员会制定，经薪酬与考核委员会审议后提交董事会审议，其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会审议后提交股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整

董事、独立董事、监事年度津贴的议案》确定的。

实际支付情况（单位元）：董事税前 36,000、独立董事税前 60,000、监事税前 12,000。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张秉军	董事长	男	50	离任	3.6	27.36	30.96
申小林	董事	男	46	离任	3.6	24	27.6
贾晋平	董事	男	49	离任	2.1	13.44	15.54
吕林祥	董事、总经理兼董秘	男	53	离任	14.79	0	14.79
朱文芳	董事	女	46	离任	3.6	11.52	15.12
李润茹	董事	女	50	离任	3.6	11.16	14.76
周自盛	独立董事	男	64	离任	6	0	6
于小镭	独立董事	男	50	离任	6	0	6
吕霞	独立董事	女	44	离任	6	0	6
徐建新	监事	女	49	离任	1.2	12.84	14.04
高景江	监事	男	50	离任	1.2	12.24	13.44
黄允强	监事	男	50	离任	13.87	0	13.87
张睿	财务总监	男	37	离任	8.05	0	8.05
合计	--	--	--	--	73.61	112.56	186.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张秉军	董事长	任期满离任	2014年02月08日	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	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	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	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	监事	被选举	2014年02月08日	换届选举。
刘裕辉	副总	聘任	2014年02月08日	董事会换届选举后高管聘任。
张志泉	副总	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	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	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	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。

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

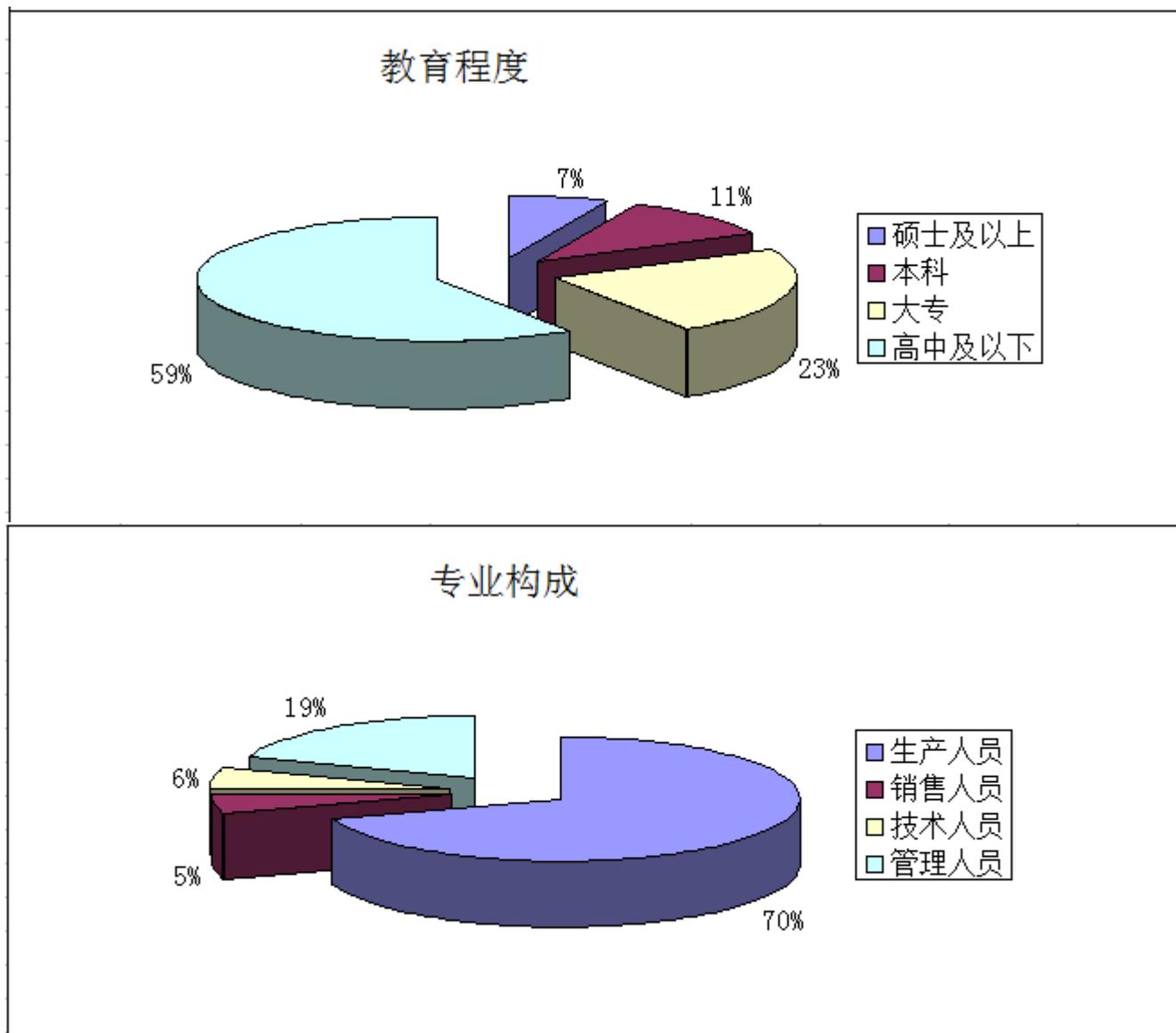
无。

## 六、公司员工情况

### （一）公司在职员工情况

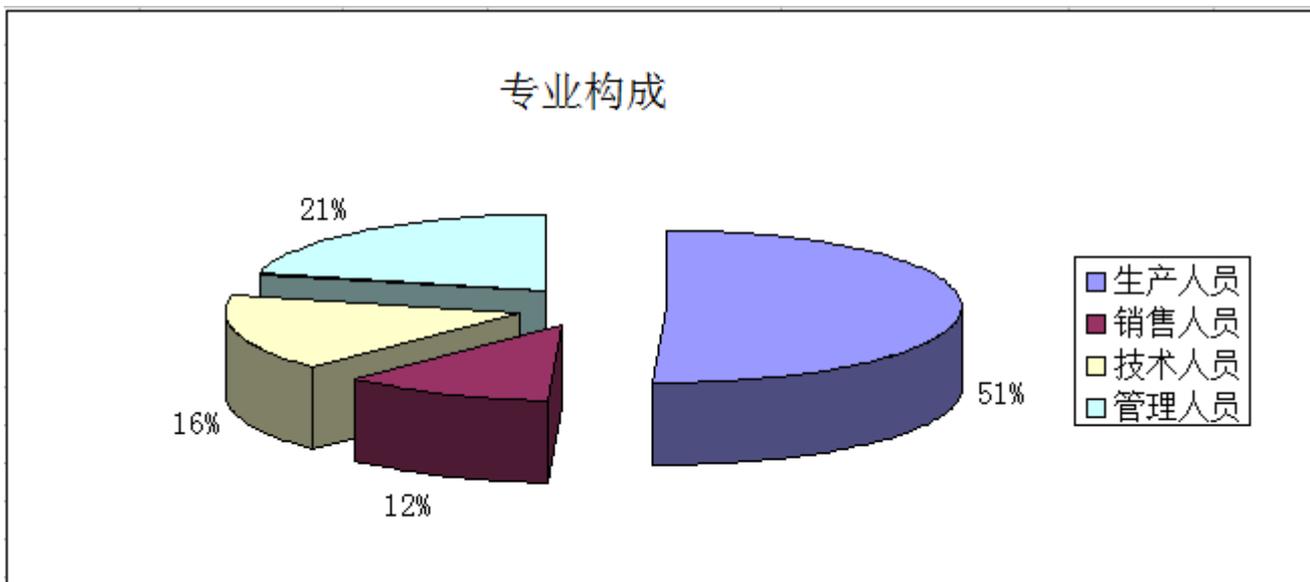
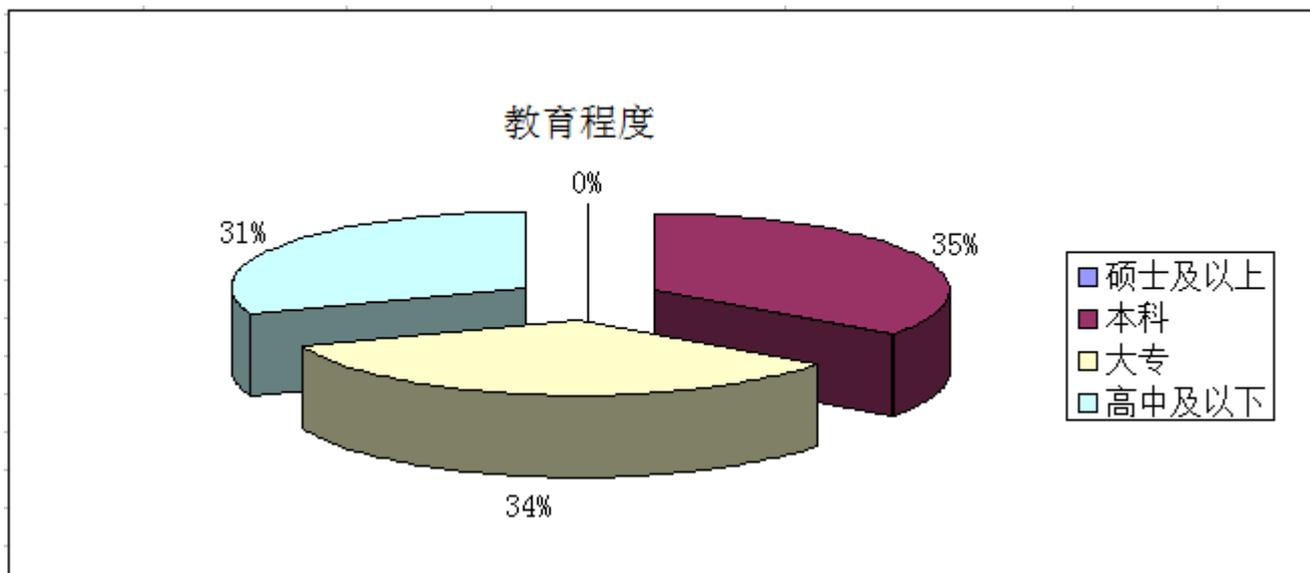
1、截至报告期末，本公司在职员工103人，离退休员工0人。公司在职员工构成情况如下：

分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	72	69.90%
	销售人员	5	4.85%
	技术人员	6	5.83%
	管理人员	20	19.42%
教育程度	硕士及以上	7	6.80%
	本科	11	10.68%
	大专	24	23.30%
	高中及以下	61	59.22%



2、截至报告期末，公司主要子公司湖北四环制药有限公司在岗员工 114 人。公司在职员工构成情况如下：

分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	57	50.00%
	销售人员	13	11.40%
	技术人员	18	15.79%
	管理人员	24	21.05%
教育程度	硕士及以上	0	0.00%
	本科	40	35.09%
	大专	39	34.21%
	高中及以下	35	30.70%



#### （二）薪酬政策

通过合理的薪酬安排吸引优秀人才，保证公司的长期可持续发展。建立与市场经济、现代企业制度和公司发展战略相适应的薪酬体系，最大限度的调动员工的积极性，体现“注重绩效，奖勤罚懒；鼓励创造，增创效益”的激励分配原则。

#### （三）培训计划

在全年开展多层次培训课程。培训内容涉及行政操作技能培训、财务审计知识培训、证券上市事务培训、公共沟通培训等多种培训课程，参训人员覆盖了高管、中层管理人员以及各部门专业员工，采用公司内部培训、外聘讲师及参加外部培训机构课程等多种形式，通过全面多专业培训，促使员工快速成长，稳定公司长期发展。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司报告期内具体治理情况如下：

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面全面分开。

#### 3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了 10 次董事会会议。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。

#### 5、信息披露、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司自开展治理专项活动以来，按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。

报告期内，公司严格执行《内幕信息及知情人登记备案制度》，涉及的敏感性信息披露包括定期报告和重大重组筹划事项等重大内幕信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如实填报《内幕信息知情人员的登记表》和《重组进程备忘录》等，并按要求及时报备深交所及北京证监局。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 03 月 11 日	1、《四环药业 2012 年度董事会工作报告》2、《四环药业 2012 年度监事会工作报告》3、《四环药业股份有限公司 2012 年年度报告》及《报告摘要》4、《2012 年度利润分配、公积金转增股本议案》	审核通过全部议案	2013 年 03 月 12 日	巨潮资讯网(公告编号: 2013-012)

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 14 日	1、《关于公司符合重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金相关法律、法规规定的议案》2、《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》3、《关于〈四环药业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套	审核通过全部议案	2013 年 06 月 15 日	巨潮资讯网(公告编号: 2013-028)

		<p>资金暨关联交易报告书（草案）&gt;及摘要的议案》4、《关于本次交易相关审计报告、评估报告及盈利预测审核报告的议案》5、《关于本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》6、《关于公司与交易对方签署&lt;重大资产重组协议&gt;的议案》7、《关于公司与入港处签订&lt;盈利预测补偿协议&gt;的议案》8、《关于公司与入港处签订&lt;受托运营管线专项利润补偿协议&gt;的议案》9、《关于提请股东大会批准天津市滨海水业集团股份有限公司股东天津市水务局引滦入港工程管理处及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次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相关事宜的议案》</p>			
--	--	---	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
周自盛	10	1	9	0	0	否
于小镭	10	1	9	0	0	否
吕霞	10	0	9	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《公司章程》及有关法律、法规的规定和要求，认真履行职责，检查和指导公司经营工作，对报告期内公司发生的董事会提出的关联方占用公司资金及对外担保事项、调整重大资产重组募集配套资金使用用途及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就各专业性事项进行研究并提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

审计委员会履职情况：

2013 年度，公司审计委员会积极开展 2012 年度报告相关工作，在年报审计前与审计师主动沟通，与会计师事务所协商确定年度审计工作时间安排，督促审计师在约定时间内提交审计报告，对公司编制的财务报表进行初审与复审，并向董事会提交了会计师事务所从事 2012 年度公司审计工作的总结报告，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时，审计委员会审核了公司的 2013 年第一季度财务会计报告及第三季度财务会计报告、2013 年半年度财务报告。

2013 年度因进行重大资产重组，提名委员会、薪酬与考核委员会与战略委员会均未举行会议。各专门委员会均根据相关规定积极开展工作，认真履行职责。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

控股股东与上市公司各自独立核算、独立承担责任和风险，上市公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立性。

上市公司业务完全独立于控股股东，公司控股股东及其下属单位没有从事与上市公司相同或相近的业务。

### （二）人员独立性。

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运作。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任职务。

### （三）资产独立性。

本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

### （四）财务独立性。

本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### （五）机构独立性。

本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

## 七、同业竞争情况

无。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员接受董事会直接考核、奖惩。公司对高级管理人员实施生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况，对照责任制和利润目标，对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。我公司正在进一步完善绩效考评和激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

公司于 2013 年 11 月 27 日取得证监会《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》的核准文件，截止目前，重大资产重组正在实施过程中。2013 年度，为了加强内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，公司结合资产重组进度以及自身组织架构、业务调整 and 新的市场变化的实际情况，对内部控制提出新的管理要求，对各项内部控制制度进行了梳理与完善，积极开展内部控制体系建设。

公司按照资产重组进度，不断调整完善内部控制制度，防范了经营风险，保证了财务报告、相关信息的真实完整性，促进了公司规范运作和公司管理水平的提升。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。2014 年度，公司将根据实际资产重组进度情况，按照监管部门的要求，不断完善内部控制建设工作，不断提高公司规范运作水平，促进公司健康快速发展。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制审计报告

适用  不适用

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字[2014]0065 号
注册会计师姓名	沈芳、夏元清

审计报告正文

#### 渤海水业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的渤海水业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及合并及母公司财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈 芳  
中国注册会计师：夏元清

中国 天津

2014年4月28日

## 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	313,044,608.39	10,945,791.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,839,831.58	7,605,026.93
预付款项	2,856,046.75	2,953,721.18
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	2,422,875.91	2,657,622.62
买入返售金融资产		
存货	14,620,875.67	19,733,714.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	342,784,238.30	43,895,876.58
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		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	32,174,677.98	35,877,167.13

在建工程	54,476,919.07	12,691,103.74
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	44,108,866.86	45,140,734.06
开发支出	270,000.00	270,000.00
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	131,030,463.91	93,979,004.93
资产总计	473,814,702.21	137,874,881.51
流动负债：		
短期借款		
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	9,706,434.36	7,516,999.72
预收款项	2,988,167.87	4,188,010.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,746,308.30	549,978.82
应交税费	8,011,419.04	7,927,966.37
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	101,412,356.07	52,075,067.41
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	125,960,715.64	72,354,052.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	4,000,000.00	4,000,000.00
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	4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计	129,960,715.64	76,354,052.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	123,230,586.00	93,225,000.00
资本公积	449,902,095.05	185,350,983.15
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	-243,243,729.89	-231,090,271.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	339,416,181.00	57,012,941.36
少数股东权益	4,437,805.57	4,507,887.28
所有者权益（或股东权益）合计	343,853,986.57	61,520,828.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	473,814,702.21	137,874,881.51

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	303,694,143.56	10,312,873.74

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,441,869.89	4,756,752.18
预付款项	965,604.04	1,266,618.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,673,037.29	1,563,497.10
存货	1,028,443.28	5,814,203.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	312,803,098.06	23,713,945.37
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	79,150,000.00	60,750,000.00
投资性房地产		
固定资产	20,560,219.92	23,159,312.40
在建工程	54,476,919.07	12,691,103.74
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	44,930,317.38
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	197,991,589.13	141,530,733.52
资产总计	510,794,687.19	165,244,678.89
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	3,899,897.03
预收款项	402,685.06	743,692.61
应付职工薪酬	3,423,454.79	67,791.04
应交税费	6,636,010.42	6,514,504.92
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	164,800,957.97	106,216,616.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,270,634.72	117,538,531.93
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	180,270,634.72	117,538,531.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	123,230,586.00	93,225,000.00
资本公积	447,453,945.05	182,902,833.15
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	-249,687,708.42	-237,948,916.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	330,524,052.47	47,706,146.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	510,794,687.19	165,244,678.89

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	71,449,168.57	58,239,753.78
其中：营业收入	71,449,168.57	58,239,753.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,628,105.65	53,017,113.88
其中：营业成本	48,424,231.14	36,938,777.96
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	749,444.31	620,944.72
销售费用	13,638,098.58	7,827,589.12
管理费用	17,824,546.73	8,701,338.71
财务费用	364,552.24	235,306.40
资产减值损失	2,627,232.65	-1,306,843.03
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）		350,000.00
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）	-12,178,937.08	5,572,639.90
加：营业外收入	2,000.00	80,000.00
减：营业外支出	46,602.89	41,580.07
其中：非流动资产处置损		21,875.56

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,223,539.97	5,611,059.83
减：所得税费用		286,810.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,223,539.97	5,324,249.71
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	-12,153,458.26	5,219,212.72
少数股东损益	-70,081.71	105,036.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1304	0.056
（二）稀释每股收益	-0.1304	0.056
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-12,223,539.97	5,324,249.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,153,458.26	5,219,212.72
归属于少数股东的综合收益总额	-70,081.71	105,036.99

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	35,242,827.05	30,618,568.46
减：营业成本	22,313,114.62	17,012,595.95
营业税金及附加	414,922.94	400,007.46
销售费用	8,139,374.57	5,492,961.54
管理费用	14,179,729.33	5,618,845.82
财务费用	365,703.56	225,321.75
资产减值损失	1,550,424.42	-1,172,529.09
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）		350,000.00
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）	-11,720,442.39	3,391,365.03
加：营业外收入	2,000.00	80,000.00
减：营业外支出	20,350.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,738,792.39	3,461,365.03
减：所得税费用		286,810.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,738,792.39	3,174,554.91
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	-11,738,792.39	3,174,554.91

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	70,446,836.10	68,090,860.87
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,215,668.84	1,889,778.68
经营活动现金流入小计	73,662,504.94	69,980,639.55
购买商品、接受劳务支付的现金	27,573,751.77	36,594,045.71
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	14,144,286.56	12,013,669.77
支付的各项税费	7,680,721.23	5,661,725.34
支付其他与经营活动有关的现金	19,733,486.09	12,548,197.20
经营活动现金流出小计	69,132,245.65	66,817,638.02
经营活动产生的现金流量净额	4,530,259.29	3,163,001.53
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	2,550.00	11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		850,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,550.00	861,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,390,690.32	2,209,714.37
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		
投资活动现金流出小计	10,390,690.32	2,209,714.37
投资活动产生的现金流量净额	-10,388,140.32	-1,348,714.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	294,556,697.90	

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		5,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	307,956,697.90	5,500,000.00
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		180,400.00
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		180,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	307,956,697.90	5,319,600.00
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	302,098,816.87	7,133,887.16
加：期初现金及现金等价物余额	10,945,791.52	3,811,904.36
六、期末现金及现金等价物余额	313,044,608.39	10,945,791.52

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	39,348,849.63	34,641,646.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,095.54	419,664.07
经营活动现金流入小计	39,409,945.17	35,061,310.78
购买商品、接受劳务支付的现金	12,073,627.87	13,284,103.30
支付给职工以及为职工支付的现金	7,547,072.95	6,467,970.37
支付的各项税费	4,821,238.97	4,041,106.96
支付其他与经营活动有关的现金	10,875,255.96	9,432,848.02

经营活动现金流出小计	35,317,195.75	33,226,028.65
经营活动产生的现金流量净额	4,092,749.42	1,835,282.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		850,000.00
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		850,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,177.50	1,310,255.37
投资支付的现金	18,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,668,177.50	1,310,255.37
投资活动产生的现金流量净额	-18,668,177.50	-460,255.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	294,556,697.90	
取得借款收到的现金		5,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	307,956,697.90	5,500,000.00
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		180,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		180,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	307,956,697.90	5,319,600.00
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	293,381,269.82	6,694,626.76
加：期初现金及现金等价物余额	10,312,873.74	3,618,246.98
六、期末现金及现金等价物余额	303,694,143.56	10,312,873.74

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	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-231,090,271.63		4,507,887.28	61,520,828.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-231,090,271.63		4,507,887.28	61,520,828.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,005,586.00	264,551,111.90					-12,153,458.26		-70,081.71	282,333,157.93
（一）净利润							-12,153,458.26		-70,081.71	-12,223,539.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-12,153,458.26		-70,081.71	-12,223,539.97
（三）所有者投入和减少资本	30,005,586.00	264,551,111.90								294,556,697.90
1. 所有者投入资本	30,005,586.00	264,551,111.90								
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	123,230,586.00	449,902,095.05			9,527,229.84		-243,243,729.89		4,437,805.57	343,853,986.57

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	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93
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	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71
(一) 净利润							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71

(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	185,350,983.15			9,527,229.84	-231,090,271.63		4,507,887.28	61,520,828.64

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	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）	30,005,586.00	264,551,111.90					-11,738,792.39	282,817,905.51
（一）净利润							-11,738,792.39	-11,738,792.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,738,792.39	-11,738,792.39
（三）所有者投入和减少资本	30,005,586.00	264,551,111.90						294,556,697.90
1. 所有者投入资本	30,005,586.00	264,551,111.90						294,556,697.90
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	123,230,586.00	447,453,945.05			9,527,229.84		-249,687,708.42	330,524,052.47

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	182,902,83 3.15			9,527,229. 84		-241,123,4 70.94	44,531,592 .05
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	182,902,83 3.15			9,527,229. 84		-241,123,4 70.94	44,531,592 .05
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							3,174,554. 91	3,174,554. 91
（一）净利润							3,174,554. 91	3,174,554. 91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,174,554. 91	3,174,554. 91
（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		-237,948,916.03	47,706,146.96

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”)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企业—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。

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

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

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

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

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

### 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、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度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，本公司采用权益结合法进行会计处理。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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和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后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本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，将其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，本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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

### (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

无。

## 8、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。

## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的非纳入合并
------------------	---------------------------------

	财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项期末单独进行减值测试；如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
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
-------------	--

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、在产品、包装物、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货项目类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位

可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）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，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日判断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。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。

## **12、投资性房地产**

无。

## **13、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益，在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.167%
机器设备	14	5%	6.786%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.875%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断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。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。

#### **(5) 其他说明**

无。

### **14、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### **15、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **(2) 借款费用资本化期间**

本公司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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### **(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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 16、生物资产

无。

#### 17、油气资产

无。

#### 18、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不需要摊销，但应当在每个会计期间进行减值测试。其减值测试的方法按照资产减值的原则进行处理，如经减值测试表明已发生减值，则需要计提相应的减值准备。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断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和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。

#### **(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**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### **19、长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### **20、附回购条件的资产转让**

无。

### **21、预计负债**

无。

### **22、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

以权益结算或以现金结算的股权激励。

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

本公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表

日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用Black-Scholes期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期限；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## **23、回购本公司股份**

无。

## **24、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### **(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**

## **25、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为：货币性资产的政府补助、非货币性资产的政府补助；与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 26、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①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；

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者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；

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。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

## 27、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 28、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 29、资产证券化业务

无。

## 30、套期会计

无。

## 31、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

本公司本年度无会计政策和会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司本年度无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司本年度无会计估计变更。

### 32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本年度无重大会计差错更正。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	法定税率	17%
城市维护建设税	法定税率	5%；7%
企业所得税	法定税率	25%
地方教育费附加	法定税率	2%
教育费附加	法定税率	3%
房产税	法定税率	生产经营用房产原值×70%×1.2%
土地使用税	法定税率	1.5 元/m <sup>2</sup>
个人所得税	法定税率	3%-45%的超额累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

无。

### 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
湖北四 环制药 有限公司	控股子 公司	武汉	医药制 品	450000 00.00	片剂、 硬胶囊 剂、原 料药	42,750, 000.00		95%	95%	是	2,976,3 00.00		
湖北四 环医药 有限公司	控股子 公司	武汉	医药销 售	200000 00.00	批零兼 营西药 制剂、 中成 药、中 药材、 中药饮 品	18,000, 000.00		90%	90%	是	1,461,4 00.00		
北京四 环空港 药业科 技术有 限公司	控股子 公司	北京	技术服 务	184000 00.00	技术开 发、咨 询、服 务、转 让；经 济贸易	18,400, 000.00		100%	100%	是			

					咨询； 劳务服 务；组 织文化 艺术交 流活动								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年4月四环药业股份有限公司出资100万元成立北京四环空港药业科技有限公司，北京四环空港药业科技有限公司为四环药业股份有限公司全资子公司，至2013年12月31日，公司共出资18,400,000.00元。2013年度将其纳入合并范围。

本公司2013年度正在筹划重大资产重组，至2013年12月5日，入港处、经管办及渤海发展基金持有的滨海水业100%股权已过户至本公司名下，天津市工商行政管理局宝坻分局为此进行了工商变更登记手续，滨海水业变更为本公司的全资子公司，但由于本次重组涉及的置出资产过户手续正在办理中，根据相关规定，公司尚不能办理上述购买资产新增股份的登记和上市手续，重组方案尚未实施完毕，滨海水业尚不满足纳入本公司合并报表范围的条件。

本公司2013年度正在实施重大资产重组，至2013年12月5日，入港处、经管办及渤海发展基金持有的滨海水业100%股权已过户至本公司名下，天津市工商行政管理局宝坻分局为此进行了工商变更登记手续，滨海水业变更为本公司的全资子公司，但由于本次重大资产重组涉及的置出资产过户手续正在办理中，根据相关规定，本公司尚不能办理上述购买资产新增股份的登记和上市手续，购买对价尚未支付，重大资产重组方案尚未实施完毕，滨海水业尚不满足纳入本公司合并报表范围的条件。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司2013年度正在筹划重大资产重组并将本公司全部资产负债置入新设立的全资子公司北京四环空港药业科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

## 3、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
北京四环空港药业科技有限公司	18,337,964.03	-62,035.97

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
----	--------	-----------

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

#### 4、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
-------	-----	--------

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

#### 5、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
滨海水业	注 1		

反向购买的其他说明

注1：本公司经过与入港处、经济办、渤海发展基金实施重大资产重组，向其非公开增发股票形式取得滨海水业100%股权，根据获批的重组方案，该业务实质意义上是入港处、经济办、渤海发展基金通过本公司的非公开增发行为取得本公司控制权，构成对本公司的反向收购。截至目前因重组尚未实施完成，该交易亦未完成。

### 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：	--	--	254,280.80	--	--	284,828.45
人民币	--	--	254,280.80	--	--	284,828.45
银行存款：	--	--	312,790,327.59	--	--	10,660,963.07
人民币	--	--	312,790,327.59	--	--	10,660,963.07
合计	--	--	313,044,608.39	--	--	10,945,791.52

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）	17,865,740.59	100%	8,025,909.01	100%	14,033,838.14	100%	6,428,811.21	100%
组合二（性质）								
组合小计	17,865,740.59	100%	8,025,909.01	100%	14,033,838.14	100%	6,428,811.21	100%
合计	17,865,740.59	--	8,025,909.01	--	14,033,838.14	--	6,428,811.21	--

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，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 至 6 个月						
6 个月至 1 年						
1 年以内小计	5,617,367.99	31.44%	112,347.36	4,350,196.66	31%	87,003.94
1 至 2 年	2,594,062.40	14.52%	207,524.99	933,596.67	6.65%	74,687.74
2 至 3 年	928,317.87	5.2%	139,247.68	1,268,053.14	9.04%	190,207.97
3 至 4 年	1,247,292.64	6.98%	498,917.05	2,050,608.62	14.61%	820,243.45
4 至 5 年	2,054,138.82	11.5%	1,643,311.05	873,574.62	6.22%	698,859.68
5 年以上	5,424,560.87	30.36%	5,424,560.87	4,557,808.43	32.48%	4,557,808.43
合计	17,865,740.59	--	8,025,909.01	14,033,838.14	--	6,428,811.21

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) 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

				(%)
北京万生药业有限责任公司	非关联方	1,701,000.00	1 年以内	9.52%
北京宁港升腾药业有限公司	非关联方	1,626,983.10	5 年以上	9.11%
河南省柏海同心医药有限公司	非关联方	901,753.00	1 年以内	5.05%
安徽华源医药有限公司	非关联方	858,483.02	3-5 年	4.81%
河南省迪康医药有限责任公司	非关联方	611,198.32	1 年以内	3.42%
合计	--	5,699,417.44	--	31.91%

### 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								
	3,449,615.40	100%	1,026,739.49	100%	3,288,483.15	100%	630,860.53	100%
组合小计	3,449,615.40	100%	1,026,739.49	100%	3,288,483.15	100%	630,860.53	100%
合计	3,449,615.40	--	1,026,739.49	--	3,288,483.15	--	630,860.53	--

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：						
1 至 6 个月						

6 个月至 1 年						
1 年以内小计	1,478,171.22	42.85%	28,265.01	890,975.82	27.09%	17,819.52
1 至 2 年	355,690.25	10.31%	27,975.22	1,297,218.40	39.46%	103,777.47
2 至 3 年	520,685.60	15.09%	78,102.84	24,448.66	0.74%	3,667.30
3 至 4 年	19,228.06	0.56%	4,324.93	933,740.05	28.39%	373,496.02
4 至 5 年	933,740.05	27.07%	745,971.27	50,000.00	1.52%	40,000.00
5 年以上	142,100.22	4.12%	142,100.22	92,100.22	2.8%	92,100.22
合计	3,449,615.40	--	1,026,739.49	3,288,483.15	--	630,860.53

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
入港处	7,875,955.13			
合计	7,875,955.13			

## (3) 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(%)
武汉精诚医药有限公司	非关联方	510,000.00	5 年以上	14.78%
欧运涛	非关联方	132,100.00	4-5 年	3.83%
胡丹	非关联方	120,931.00	4-5 年	3.51%
兰明文	非关联方	110,000.00	2-3 年	3.19%
合计	--	873,031.00	--	25.31%

#### 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	965,484.93	33.8%	1,359,748.54	46.04%
1 至 2 年	333,751.18	11.69%	419,696.50	14.21%
2 至 3 年	388,154.50	13.59%	531,732.81	18%
3 年以上	1,168,656.14	40.92%	642,543.33	21.75%
合计	2,856,046.75	--	2,953,721.18	--

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
武汉倍安医药科技有限公司	非关联方	410,902.00	2-3 年及 3 年以上	材料款
湖北天远华芳轻工机械有限公司	非关联方	212,900.00	1 年以内	材料款
北京华众思康医药技术有限公司	非关联方	204,000.00	1 年以内	预付产品开发款
济南力诺玻璃制品有限公司	非关联方	157,602.28	1-2 年	材料款
北京延庆煤炭交易市场	非关联方	145,846.00	1-2 年	煤炭款
合计	--	1,131,250.28	--	--

预付款项主要单位的说明

#### 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	3,892,137.57		3,892,137.57	4,839,590.67		4,839,590.67

在产品	3,869,552.15	153,183.85	3,716,368.30	4,256,316.17		4,256,316.17
库存商品	6,685,267.90	1,006,196.52	5,679,071.38	9,329,915.31	571,207.28	8,758,708.03
包装物	1,306,475.65		1,306,475.65	1,809,393.48		1,809,393.48
低值易耗品	26,822.77		26,822.77	69,705.98		69,705.98
合计	15,780,256.04	1,159,380.37	14,620,875.67	20,304,921.61	571,207.28	19,733,714.33

## (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	
在产品		153,183.85			153,183.85
库存商品	571,207.28	481,072.04		46,082.80	1,006,196.52
合计	571,207.28	634,255.89		46,082.80	1,159,380.37

## (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

2013年1-12月计提的存货跌价准备是因为库存商品过期及部分产品市场价格过低原因计提，2013年1-12月转销存货跌价准备是因为2012年计提跌价准备的存货已实现销售。

## 6、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
湖北四环制药有限公司	成本法	42,750,000.00	42,750,000.00		42,750,000.00	95%	95%				
湖北四环医药有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%				

北京四环 空港药业 科技有限 公司	成本法	18,400,00 0.00		18,400,00 0.00	18,400,00 0.00	100%	100%				
天津市滨 海水业集 团有限公 司						100%	100%				
合计	--	79,150,00 0.00	60,750,00 0.00	18,400,00 0.00	79,150,00 0.00	--	--	--			

## 7、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：	84,960,548.04	772,546.22		92,265.00	85,640,829.26
其中：房屋及建筑物	37,848,521.48				37,848,521.48
机器设备	39,116,935.88	772,546.22		87,550.00	39,801,932.10
运输工具	2,484,425.20				2,484,425.20
电子设备及其他	5,510,665.48			4,715.00	5,505,950.48
--	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：	43,691,189.77	4,446,232.48		63,462.11	48,073,960.14
其中：房屋及建筑物	10,775,444.64	1,170,843.12			11,946,287.76
机器设备	26,636,596.48	2,738,534.55		58,982.86	29,316,148.17
运输工具	1,877,720.82	125,221.63			2,002,942.45
电子设备及其他	4,401,427.83	411,633.18		4,479.25	4,808,581.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	41,269,358.27	--			37,566,869.12
其中：房屋及建筑物	27,073,076.84	--			25,902,233.72
机器设备	12,480,339.40	--			10,485,783.93
运输工具	606,704.38	--			481,482.75
电子设备及其他	1,109,237.65	--			697,368.72
四、减值准备合计	5,392,191.14	--			5,392,191.14
其中：房屋及建筑物	1,532,303.05	--			1,532,303.05

机器设备	3,859,888.09	--	3,859,888.09
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	35,877,167.13	--	32,174,677.98
其中：房屋及建筑物	25,540,773.79	--	24,369,930.67
机器设备	8,620,451.31	--	6,625,895.84
运输工具	606,704.38	--	481,482.75
电子设备及其他	1,109,237.65	--	697,368.72

本期折旧额 4,446,232.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(6) 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
房屋及建筑物		

固定资产说明

①2013年1-12月折旧额4,446,232.48元。

②2013年1-12月无在建工程转入固定资产情况。

截至2013年12月31日，本公司固定资产不存在抵押情况。

8、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
顺义区空港工业园	54,476,919.07		54,476,919.07	12,691,103.74		12,691,103.74
合计	54,476,919.07		54,476,919.07	12,691,103.74		12,691,103.74

(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
顺义区空港工业园(注)		12,691,103.74	41,785,815.33									54,476,919.07

合计		12,691,103.74	41,785,815.33			--	--			--	--	54,476,919.07
----	--	---------------	---------------	--	--	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

注：截至财务报表批准报出之日，空港工业园工程主体结构已封顶。根据《四港药业空港基地办公楼施工总承包工程结算书》及《四环药业空港基地办公楼工程款付款协议》2013年度在建工程增加41,485,897.00元，其中包括400万利息，在建工程的其余增加金额为工程管理人员工资。

截至2013年12月31日，本公司在建工程不存在抵押情况。

## 9、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	116,161,886.39	120,000.00		116,281,886.39
专有技术	44,619,439.07	120,000.00		44,739,439.07
药品生产技术及批准文号	18,000,000.00			18,000,000.00
土地使用权	53,542,447.32			53,542,447.32
二、累计摊销合计	53,431,967.31	1,151,867.20		54,583,834.51
专有技术	26,819,837.37	25,999.96		26,845,837.33
药品生产技术及批准文号	18,000,000.00			18,000,000.00
土地使用权	8,612,129.94	1,125,867.24		9,737,997.18
三、无形资产账面净值合计	62,729,919.08	-1,031,867.20	0.00	61,698,051.88
专有技术	17,799,601.70	94,000.04	0.00	17,893,601.74
药品生产技术及批准文号	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	44,930,317.38	-1,125,867.24	0.00	43,804,450.14
四、减值准备合计	17,589,185.02			17,589,185.02
专有技术	17,589,185.02			17,589,185.02
药品生产技术及批准文号				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	45,140,734.06	-1,031,867.20		44,108,866.86
专有技术	210,416.68			304,416.72
药品生产技术及批准文号				
土地使用权	44,930,317.38			43,804,450.14

本期摊销额 1,151,867.20 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
西他沙星原料及片剂技术	270,000.00				270,000.00
合计	270,000.00				270,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**10、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：		
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
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	9,052,648.50	7,059,671.74
存货跌价准备	1,159,380.37	571,207.28
固定资产减值准备	5,392,191.14	5,392,191.14
无形资产减值准备	17,589,185.02	17,589,185.02

小计	33,193,405.03	30,612,255.18
----	---------------	---------------

## (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

至2013年12月31日本公司累计亏损243,243,729.89元。根据《企业会计准则第18号—所得税》第十三条之规定：企业应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。鉴于本公司目前累计亏损金额比较巨大，故暂不确认上述可抵扣暂时性差异和抵扣期内未弥补的亏损形成的递延所得税资产。

## 11、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	7,059,671.74	1,992,976.76			9,052,648.50
二、存货跌价准备	571,207.28	634,255.89		46,082.80	1,159,380.37
七、固定资产减值准备	5,392,191.14				5,392,191.14
十二、无形资产减值准备	17,589,185.02				17,589,185.02
合计	30,612,255.18	2,627,232.65		46,082.80	33,193,405.03

资产减值明细情况的说明

## 12、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	6,770,081.74	5,057,474.15
1 至 2 年	1,129,878.79	439,859.87
2 至 3 年	359,290.42	337,981.58

3 年以上	1,447,183.41	1,681,684.12
合计	9,706,434.36	7,516,999.72

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是未支付的设备及材料款。

## 13、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	1,610,767.92	3,233,169.57
1-2 年	703,498.28	382,313.75
2-3 年	213,157.41	173,945.01
3 年以上	460,744.26	398,582.22
合计	2,988,167.87	4,188,010.55

## 14、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	89,219.35	14,717,149.95	11,511,770.76	3,294,598.54
二、职工福利费		985,685.56	985,685.56	
三、社会保险费	13,054.31	1,878,427.85	1,820,485.56	70,996.60
四、住房公积金	218.44	272,600.00	272,600.00	218.44
六、其他	447,486.72	20,990.00	87,982.00	380,494.72
合计	549,978.82	17,874,853.36	14,678,523.88	3,746,308.30

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 0.00 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

根据公司2013-045号公告，应付职工薪酬包括计提解除劳动合同补偿金3,380,000.00元。

**15、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	891,849.88	508,063.97
营业税	199,500.00	199,500.00
企业所得税	6,745,147.89	7,031,958.01
个人所得税	22,201.66	35,143.59
城市维护建设税	82,885.15	80,396.29
其他税费	69,834.46	72,904.51
合计	8,011,419.04	7,927,966.37

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

公司的企业所得税余额主要为2003年以前按33%的税率与执行税率之间的差额补提的所得税。

**16、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中联实业股份有限公司	8,250.00	8,250.00	
中国对外建设总公司	16,500.00	16,500.00	
北大君士集团有限公司	71,280.00	71,280.00	
合计	96,030.00	96,030.00	--

应付股利的说明

**17、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	51,455,035.46	7,102,769.36
1至2年	4,381,207.85	635,395.00
2至3年	5,782,727.62	5,309,124.19
3年以上	39,793,385.14	39,027,778.86
合计	101,412,356.07	52,075,067.41

## (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
天津泰达投资控股有限公司	19,342,958.79	5,557,332.62
合计	19,342,958.79	5,557,332.62

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
北京天源建筑工程有限责任公司	35,528,480.00	往来款
国家发改委	2,400,000.00	政府补助拨款
兴业证券	2,000,000.00	财务顾问费
武汉海特生物制药有限公司	1,668,627.97	水电费
深圳证券时报社有限公司	1,270,220.00	证券服务费
合 计	<b>42,867,327.97</b>	

## 18、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
开发基金	4,000,000.00			4,000,000.00	
合计	4,000,000.00			4,000,000.00	--

## 专项应付款说明

专项应付款系子公司湖北四环制药有限公司取得的武汉市高新技术扶持开发基金，开发项目为“依普黄酮原料药及其制剂高技术产业示范工程”。

## 19、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	93,225,000.00	30,005,586.00				30,005,586.00	123,230,586.00

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

## 20、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）		264,551,111.90		264,551,111.90
其他资本公积	185,350,983.15			185,350,983.15
合计	185,350,983.15	264,551,111.90		449,902,095.05

资本公积说明

## 21、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	9,004,574.01			9,004,574.01
任意盈余公积	522,655.83			522,655.83
合计	9,527,229.84			9,527,229.84

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

## 22、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	-231,090,271.63	--
调整后年初未分配利润	-231,090,271.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,153,458.26	--
期末未分配利润	-243,243,729.89	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 23、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	71,449,168.57	58,239,753.78
营业成本	48,424,231.14	36,938,777.96

## (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
	71,449,168.57	48,424,231.14	58,239,753.78	36,938,777.96
合计	71,449,168.57	48,424,231.14	58,239,753.78	36,938,777.96

## (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
盐酸芦氟沙星	1,688,094.74	1,078,336.23	1,848,996.04	856,505.13
100u 纤溶酶	24,356,191.29	14,284,840.80	17,698,168.71	9,128,622.60
复方甘草酸苷	7,148,032.05	4,602,430.16	6,092,015.35	3,692,058.00
促肝细胞生长素	1,580,233.92	902,531.70	2,491,379.14	1,471,197.66
复方莪术油栓	3,130,995.86	2,445,064.05	3,246,086.77	2,783,232.81
阿奇霉素	2,592,477.51	2,048,013.79	3,006,904.50	2,688,300.57
阿昔洛韦分散片	3,796,030.95	2,999,442.07	2,825,260.92	2,615,337.58
盐酸曲美他嗪原料	8,785,469.97	6,891,439.43	6,204,273.22	4,894,237.29
盐酸丁咯地尔注射液	159,749.75	233,111.50	2,349,251.90	1,146,266.45
其他	18,211,892.53	12,939,021.41	12,477,417.23	7,663,019.87
合计	71,449,168.57	48,424,231.14	58,239,753.78	36,938,777.96

## (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	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95
湖北地区	36,206,341.52	26,111,116.52	27,621,185.32	19,926,182.01
合计	71,449,168.57	48,424,231.14	58,239,753.78	36,938,777.96

#### (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(%)
北京万生药业有限责任公司	8,123,076.82	11.37%
河南省顺康医药有限责任公司	4,279,783.50	5.99%
湖北鑫烨医药有限公司	3,854,312.84	5.39%
河南省瑞安医药有限公司	3,720,510.00	5.21%
河南省柏海同心医药有限公司	3,157,692.66	4.42%
合计	23,135,375.82	32.38%

营业收入的说明

#### 24、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
城市维护建设税	360,562.96	313,653.59	5%；7%
教育费附加	272,039.88	248,704.91	5%
其他	116,841.47	58,586.22	
合计	749,444.31	620,944.72	--

营业税金及附加的说明

#### 25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	942,400.19	517,317.15
差旅费	5,762,493.03	2,420,243.12
工资	2,123,491.80	1,629,043.04
广告费	679,614.81	612,559.84
汽车费用	9,165.96	32,488.90
招待费	339,599.00	386,453.58

运杂费	486,188.26	288,109.84
会议费	2,713,753.40	1,679,201.35
其他	581,392.13	262,172.30
合计	13,638,098.58	7,827,589.12

## 26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	856,780.75	403,405.58
差旅费	376,111.80	131,240.93
工资	6,250,455.26	2,451,376.05
劳动保险费	855,687.87	749,495.88
汽车费用	375,726.68	513,072.59
税金	256,750.45	238,763.37
业务招待费	411,170.92	501,777.36
折旧费	221,810.64	244,148.71
中介机构费用	5,942,565.49	911,117.00
无形资产摊销	1,151,867.20	1,363,767.16
其他	1,125,619.67	1,193,174.08
合计	17,824,546.73	8,701,338.71

## 27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	385,626.17	237,732.62
减：利息收入	-39,292.99	-23,608.43
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	8,497.48	21,182.21
其他	9,721.58	
合计	364,552.24	235,306.40

## 28、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
处置长期股权投资产生的投资收益		350,000.00
合计		350,000.00

## 29、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	1,992,976.76	-1,378,100.13
二、存货跌价损失	634,255.89	71,257.10
合计	2,627,232.65	-1,306,843.03

## 30、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
政府补助		80,000.00	
其他	2,000.00		2,000.00
合计	2,000.00	80,000.00	2,000.00

营业外收入说明

## 31、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		21,875.56	
其中：固定资产处置损失	26,252.89	21,875.56	26,252.89
罚款	20,350.00		20,350.00
其他		19,704.51	
合计	46,602.89	41,580.07	46,602.89

营业外支出说明

## 32、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		286,810.12
合计		286,810.12

## 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期数	上期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-12,153,458.26	5,219,212.72
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-43,290.25	39,998.93
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	-12,110,168.01	5,179,213.79
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		
期初股份总数	S0	93,225,000.00	93,225,000.00
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	Si	<b>30,005,586.00</b>	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	93,225,000.00	93,225,000.00
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	$X2=S+X1$	93,225,000.00	93,225,000.00
其中：可转换公司债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	$Y1=P1/S$	-0.1304	0.0560

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	$Y2=P2/S$	-0.1299	0.0556
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.1304	0.0560
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.1299	0.0556

### 34、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
利息收入及其他	38,713.15
往来款	3,176,955.69
合计	3,215,668.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	3,589,042.95
支付的费用及其他	16,144,443.14
合计	19,733,486.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向股东方借款	13,400,000.00
合计	13,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### 35、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	-12,223,539.97	5,324,249.71
加：资产减值准备	2,627,232.65	-1,306,843.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,446,232.48	4,333,017.94
无形资产摊销	1,151,867.20	1,363,767.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,252.89	21,875.56
财务费用（收益以“-”号填列）	386,769.74	237,732.62
投资损失（收益以“-”号填列）		-350,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,747,094.55	-563,434.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,038,448.33	401,289.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,593,201.92	-6,298,653.21
经营活动产生的现金流量净额	4,530,259.29	3,163,001.53
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	313,044,608.39	10,945,791.52
减：现金的期初余额	10,945,791.52	3,811,904.36
现金及现金等价物净增加额	302,098,816.87	7,133,887.16

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		850,000.00

## （3）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	313,044,608.39	10,945,791.52
其中：库存现金	254,280.80	284,828.45
可随时用于支付的银行存款	312,790,327.59	10,660,963.07
三、期末现金及现金等价物余额	313,044,608.39	10,945,791.52

现金流量表补充资料的说明

## 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
天津泰达投资控股有限公司	控股股东	有限公司	天津	张秉军	以自有资金进行投资等	1,000,000.00	38.29%	38.29%		10310120-X

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
湖北四环制药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	林学才	医药制品	45000000	95%	95%	74176276-6
湖北四环医药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	肖丙红	医药销售	20000000	90%	90%	70680431-8
北京四环空港药业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	吕林祥	技术服务	18400000	100%	100%	06728698-X
天津市滨海水业集团有限公司	控股子公司	有限公司	天津	刘逸荣	供水服务等	255000000	100%	100%	73036190-8

### 3、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
四环生物产业集团有限公司	本公司之前控股股东、潜在关联人	70023870-6

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、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
上市公司应付关联方款项					

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
其他应付款	四环生物产业集团有限公司	29,569,614.00	29,569,614.00
其他应付款	天津泰达投资控股有限公司	19,342,958.79	5,557,332.62

## 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2013年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

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

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

2014年2月27日，本公司召开2014年第二次临时股东大会审议，通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》和《关于变更公司经营范围的议案》，经北京市工商行政管理局核准，本公司已完成相关工商变更登记手续，2014年3月10日，本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。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

#### （一）重大资产重组情况

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

作为对价，受让二者持有的滨海水业14.97%和9.68%的股权。

2013年11月22日，中国证券监督管理委员会出具证监许可[2013]1481号文《关于核准四环药业股份有限公司向天津市水务局引滦入港工程管理处等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本次公司发行股份购买资产并募集配套资金方案。2013年12月5日，入港处、经管办及渤海发展基金持有的滨海水业100%股权已过户至本公司名下，天津市工商行政管理局宝坻分局为此进行了工商变更登记手续，滨海水业变更为本公司全资子公司；同日，本公司与入港处、经管办、渤海发展基金、泰达控股签订了《重大资产重组置出资产交割事宜之协议书》，各方同意以2013年11月30日作为置出资产交割日，置出资产包括四环药业（本公司原名称）的全部资产及负债，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。自置出资产交割日至置出资产全部完成过户交割手续日期间，置出资产的损益、责任和义务由泰达控股和北京四环空港药业科技有限公司享有和承担。

本次本公司合计向入港处、经管办、渤海发展基金发行股份71,760,480股，由于本次重大资产重组涉及的置出资产过户手续正在办理中，根据相关规定，公司尚不能办理上述购买资产新增股份的登记和上市手续，购买对价尚未支付，重大资产重组方案尚未实施完毕。

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

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

## （二）持续经营

截至2013年12月31日，本公司累计亏损243,243,729.89元，生产经营面临较大压力，本公司的控股股东对本公司正在实施的重大资产重组将显著改善公司盈利能力。

## （三）其他

根据重组方案，2014年4月2日，本公司子公司湖北四环制药有限公司、湖北四环医药有限公司已办理变更登记，两公司均已变更至本公司之子公司北京四环空港药业科技有限公司名下，湖北省工商行政管理局为此办理了工商变更登记。

## 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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄）	9,012,263.95	100%	3,570,394.06	100%	7,424,295.34	100%	2,667,543.16	100%
组合二（性质）								
组合小计	9,012,263.95	100%	3,570,394.06	100%	7,424,295.34	100%	2,667,543.16	100%
合计	9,012,263.95	--	3,570,394.06	--	7,424,295.34	--	2,667,543.16	--

## 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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,069,080.96	22.96%	41,381.62	2,890,599.85	38.93%	57,812.00
1 至 2 年	2,426,218.50	26.92%	194,097.48	590,916.48	7.96%	47,273.32
2 至 3 年	585,637.68	6.5%	87,845.65	800,437.81	10.78%	120,065.67
3 至 4 年	784,957.41	8.7%	313,982.96	1,062,885.08	14.32%	425,154.03
4 至 5 年	1,066,415.28	11.84%	853,132.22	311,089.88	4.19%	248,871.92
5 年以上	2,079,954.12	23.08%	2,079,954.12	1,768,366.24	23.82%	1,768,366.24
合计	9,012,263.95	--	3,570,394.06	7,424,295.34	--	2,667,543.16

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 (%)						
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%	67,503.02	100%	1,617,682.49	100%	54,185.39	100%
组合二（性质）								
组合小计	1,740,540.31	100%	67,503.02	100%	1,617,682.49	100%	54,185.39	100%
合计	1,740,540.31	--	67,503.02	--	1,617,682.49	--	54,185.39	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,357.82	7.83%	1,428.74	19,100.00	1.18%	382.00
1 至 2 年	6,600.00	0.38%	48.00	3,465.00	0.21%	277.20
2 至 3 年	2,465.00	0.14%	369.75	19,228.06	1.19%	2,884.21
3 至 4 年	19,228.06	1.1%	4,324.93	4,275.96	0.26%	1,710.38
4 至 5 年	4,275.96	0.25%	2,400.00	1,562,681.87	96.6%	40,000.00
5 年以上	1,571,613.47	90.29%	58,931.60	8,931.60	0.56%	8,931.60
合计	1,740,540.31	--	67,503.02	1,617,682.49	--	54,185.39

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
湖北四环制药有限公司	成本法	42,750,000.00	42,750,000.00		42,750,000.00	95%	95%	不适用			
湖北四环医药有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%	不适用			
北京四环空港药业科技有限公司	成本法	18,400,000.00		18,400,000.00	18,400,000.00	100%	100%	不适用			
天津市滨海水业集团有限公司											
合计	--	79,150,000.00	60,750,000.00	18,400,000.00	79,150,000.00	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

因实施重大资产重组，至2013年12月5日，滨海水业100%股权已过户至本公司名下，但置出资产的手续尚在办理中，本公司尚不能办理上述购买资产新增股份的登记和上市手续，购买对价尚未支付，重大资产重组尚未实施完毕，因此滨海水业尚不能满足不纳入本公司合并报表范围的条件。

## 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	35,242,827.05	30,618,568.46
合计	35,242,827.05	30,618,568.46
营业成本	22,313,114.62	17,012,595.95

### (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	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95
合计	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95

## (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	302,846.08	146,965.60	398,974.37	233,862.00
100u 纤溶酶	24,356,191.29	14,284,840.80	17,698,168.71	9,128,622.60
60mg 促肝细胞生长素	543,145.21	298,209.60	961,487.13	509,581.60
80mg 促肝细胞生长素	155,897.38	103,752.00	369,487.14	248,946.00
100mg 促肝细胞生长素	578,345.25	353,604.50	761,430.50	478,808.06
10ml 盐酸丁咯地尔注射液	159,749.75	233,111.50	680,808.20	892,554.76
1ml 硝酸甘油注射液	1,269,230.76	1,654,680.00	878,805.55	997,680.60
40mg 复方甘草酸苷	1,676,415.40	1,023,873.60	2,231,210.25	1,410,798.00
2ml 环磷腺苷			136,108.87	150,662.57
80mg 复方甘草酸苷	5,471,616.65	3,578,556.56	3,860,805.10	2,281,260.00
0.3g 注射用阿魏酸钠	636,923.08	496,561.45	506,461.53	396,615.70
咨询			1,886,792.43	35,726.00
其他	92,466.20	138,959.01	248,028.68	247,478.06
合计	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95

## (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	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95
合计	35,242,827.05	22,313,114.62	30,618,568.46	17,012,595.95

## (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(%)
河南省顺康医药有限责任公司	4,279,783.50	12.14%
河南省瑞安医药有限公司	3,720,510.00	10.56%
河南省柏海同心医药有限公司	3,157,692.66	8.96%
福建省泉州市展开药业有限公司	2,741,376.00	7.78%

福建汇恒旺医药有限公司	2,555,520.00	7.25%
合计	16,454,882.16	46.69%

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
处置长期股权投资产生的投资收益		350,000.00
合计		350,000.00

## 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	-11,738,792.39	3,174,554.91
经营活动产生的现金流量净额	4,092,749.42	1,835,282.13
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：	--	--
现金及现金等价物净增加额	293,381,269.82	6,694,626.76

## 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）	-26,252.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,350.00	
少数股东权益影响额（税后）	-1,312.64	
合计	-43,290.25	--

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	-12,153,458.26	5,219,212.72	339,416,181.00	57,012,941.36
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	-12,153,458.26	5,219,212.72	339,416,181.00	57,012,941.36
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 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	-23.86%	-0.1304	-0.1304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.78%	-0.1299	-0.1299

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目 (资产负债表)	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
货币资金	313,044,608.39	10,945,791.52	2760%	报告期内募集资金增加
在建工程	54,476,919.07	12,691,103.74	329%	系顺义区空港工业园在建工程收到结算书增加了在建工程账面价值所致
应付职工薪酬	3,746,308.30	549,978.82	581%	计提因重大资产重组给予员工的补偿
其他应付款	101,412,356.07	52,075,067.41	95%	主要系增加在建工程的同时增加其他应付款所致
股本	123,230,586.00	93,225,000.00	32%	报告期内募集资金增加
资本公积	449,902,095.05	185,350,983.15	143%	报告期内募集资金增加
股东权益	343,853,986.57	61,520,828.64	495%	报告期内募集资金增加
项目 (损益表)	本年数	上年数	变动幅度	变动原因
营业成本	48,424,231.14	36,938,777.96	31%	主要是费用的增长及计提的坏账所致
销售费用	13,638,098.58	7,827,589.12	74%	系公司本期营业收入比上期增长,销售费用相应增长所致
管理费用	17,824,546.73	8,701,338.71	105%	系重组的相关费用所致
财务费用	364,552.24	235,306.40	55%	系公司向控股股东借款,产生的利息所致
资产减值损失	2,627,232.65	-1,306,843.03	-301%	应收款项计提坏账准备增加所致
投资收益	-	350,000.00	-100%	2012年处置长期股权投资产生的投资收益,2013年无
营业利润	-12,178,937.08	5,572,639.90	-319%	系营业总成本增长所致
营业外收入	2,000.00	80,000.00	-98%	系政府补助减少所致
非流动资产处置损失	-	21,875.56	-100%	本报告期无非流动资产处置损失
利润总额	-12,223,539.97	5,611,059.83	-318%	系营业总成本增长,导致利润亏损所致
净利润	-12,223,539.97	5,324,249.71	-330%	系营业总成本增长,导致利润亏损所致
项目 (现金流量表)	本年数	上年数	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	4,530,259.29	3,163,001.53	43%	报告期内支付的税费及其他经营活动现金支出减少,导致经营活动现金流出减少,从而使经营现金流量净额增加
投资活动现金流入小计	2,550.00	861,000.00	-100%	固定资产投资减少
投资活动现金流出小计	10390690.32	2209714.37	370%	构建固定资产无形资产项目增加
投资活动产生的现金流量净额	-10388140.32	-1348714.37	-670%	主要系报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少,同时构建固定资产、无形资产项目增加;
筹资活动现金流入小计	307956697.9	5500000	5499%	报告期内募集资金增加
筹资活动产生的现金流量净额	307956697.9	5319600	5689%	报告期内募集资金增加

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
  - （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - （三）报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述备查文件备置地点为公司证券部。