

证券代码：000605

证券简称：渤海股份

公告编号：2014-053

渤海水业股份有限公司

更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

渤海水业股份有限公司(以下简称“公司”)已于2014年4月30日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了《公司2014年第一季度报告正文》，并在巨潮资讯网披露了《公司2014年第一季度报告全文》(更新后)。经公司核查，发现报告未考虑合并资产负债表上期比较数据应为天津市滨海水业集团有限公司(以下简称“滨海水业”)数据，未考虑重组方案中拟置出资产的相关数据应在相关财务报表中的反映。现对相关内容更正如下：

一、差异原因及对财务状况和经营成果的影响

1、合并资产负债表期初数差异

原合并资产负债表期初数按2013年末备考财务报表数据列示；根据企业会计准则关于反向购买的规定，合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的前期合并财务报表，即一季报合并资产负债表期初数应该按照滨海水业2013年末资产负债表数据列示，变更前后报表情况如下：

单位：元

会计科目	原披露期初数	现披露期初数	差异
货币资金	480,931,319.74	186,374,621.84	-294,556,697.90
其他应收款	37,043,281.19	29,239,086.54	-7,804,194.65
流动资产合计	631,451,255.45	329,090,362.90	-302,360,892.55
资产总计	2,651,280,445.86	2,348,919,553.31	-302,360,892.55

续:

流动负债:	原披露期初数	现披露期初数	差异
其他应付款	170,264,071.47	166,781,071.47	-3,483,000.00
流动负债小计	895,530,418.92	892,047,418.92	-3,483,000.00
负债合计	1,602,559,985.98	1,599,076,985.98	-3,483,000.00
股东权益:			-
股本	194,991,066.00	71,760,480.00	-123,230,586.00
资本公积	494,801,166.17	315,599,099.14	-179,202,067.03
未分配利润	200,042,683.33	203,597,443.81	3,554,760.48
归属于母公司股东权益小计	916,370,040.76	617,492,148.21	-298,877,892.55
股东权益合计	1,048,720,459.88	749,842,567.33	-298,877,892.55
负债和股东权益总计	2,651,280,445.86	2,348,919,553.31	-302,360,892.55

其中：货币资金减少 294,556,697.90 元，系原披露的期初数包含了募集配套资金 294,556,697.90 元；现披露数为滨海水业 2013 年末资产负债表数据，不包含该募集配套资金。其他应收款差异 7,804,194.65 元，主要内容系在本次重大资产重组过程中，上市公司应收天津市水务局引滦入港工程管理处（以下简称“入港处”）纳入评估范围内的土地房产权属过户手续所缴纳的相关税费，该税费由入港处对上市公司进行补偿。权益科目差异原因为原披露数据为 2013 年末备考财务报表的权益结构，而现披露的权益结构按照滨海水业的权益结构列示。

2、 母公司资产负债表、利润表及现金流量表差异

原披露的母公司资产负债表、利润表及现金流量表本期数不包括拟置出资产的相关数据。但由于一季度末拟置出资产置出手续尚未办理完毕，现将拟置出资产相关数据记入母公司相关财务报表。

母公司财务报表变更前后情况如下：

（1） 母公司资产负债表一季度期初数差异

原母公司资产负债表的期初数中未考虑拟置出资产相关数据，现将拟置出资产相关数据在母公司资产负债表相关项目期初数中反映，变更前后报表情况如下：

单位：元

会计科目	原披露一季度期初数	现披露一季度期初数	差异
货币资金	294,556,697.90	303,694,143.56	9,137,445.66
应收账款		5,441,869.89	5,441,869.89
预付款项		965,604.04	965,604.04
其他应收款	7,875,955.13	1,673,037.29	-6,202,917.84
存货		1,028,443.28	1,028,443.28
流动资产小计	302,432,653.03	312,803,098.06	10,370,445.03
长期股权投资	905,794,290.93	79,150,000.00	-826,644,290.93
固定资产		20,560,219.92	20,560,219.92
在建工程		54,476,919.07	54,476,919.07
无形资产		43,804,450.14	43,804,450.14
非流动资产小计	905,794,290.93	197,991,589.13	-707,802,701.80
资产总计	1,208,226,943.96	510,794,687.19	-697,432,256.77
应付账款		4,911,496.48	4,911,496.48
预收款项		402,685.06	402,685.06
应付职工薪酬		3,423,454.79	3,423,454.79
应交税费		6,636,010.42	6,636,010.42
应付股利		96,030.00	96,030.00
其他应付款	3,554,760.48	164,800,957.97	161,246,197.49
流动负债小计	3,554,760.48	180,270,634.72	176,715,874.24
负债合计	3,554,760.48	180,270,634.72	176,715,874.24
股本	194,991,066.00	123,230,586.00	-71,760,480.00
资本公积	1,013,235,877.96	447,453,945.05	-565,781,932.91
盈余公积		9,527,229.84	9,527,229.84
未分配利润	-3,554,760.48	-249,687,708.42	-246,132,947.94
所有者权益合计	1204672183.48	330,524,052.47	-874148131.01
负债和股东权益总计	1,208,226,943.96	510,794,687.19	-697,432,256.77

(2) 母公司资产负债表一季度期末数差异

原母公司资产负债表的期末数中未考虑拟置出资产相关数据,现将拟置出资产相关数据在母公司资产负债表相关项目期末数中反映,变更前后报表情况如下:

单位：元

项目	原披露期末数	现披露期末数	差异
资本公积	1,013,235,877.96	1,184,434,078.42	171,198,200.46
盈余公积		9,527,229.84	9,527,229.84
未分配利润	-3,472,813.53	-184,198,243.83	-180,725,430.30

项目	原披露期末数	现披露期末数	差异
股东权益合计	1,204,754,130.43	1,204,754,130.43	0.00
负债和股东权益总计	1,208,450,602.50	1,208,450,602.50	0.00

(3) 母公司利润表一季度当期数差异

原母公司利润表中未包含拟置出资产的利润相关数据，现将拟置出资产一季度利润相关数据记入母公司利润表本期数相关项目。变更前后报表情况如下：

单位：元

会计科目	原披露本期数	现披露本期数	差异
一、营业收入		555,396.14	573,857.68
其中：营业成本	-81946.95	581,201.63	590,093.63
营业税金及附加		6,230.48	6,230.48
销售费用		440,839.70	440,839.70
管理费用	141,005.59	2,530,249.17	2,691,527.51
财务费用	-222,952.54	-222,145.68	-937.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,946.95	-2,780,979.16	-3,153,896.61
营业外收入		68,270,443.75	68,270,443.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,946.95	65,489,464.59	65,407,517.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,946.95	65,489,464.59	65,407,517.64

(4) 母公司现金流量表一季度当期数差异

原母公司现金流量表中未包含拟置出资产的现金流量相关数据，现将拟置出资产一季度现金流量相关数据记入母公司现金流量表本期数相关项目。变更前后报表情况如下：

单位：元

会计科目	原披露本期	现披露本期金额	差异
一、经营活动产生的现金流量：			0.00
销售商品、提供劳务收到的现金		586,822.60	586,822.60
收到其他与经营活动有关的现金	223,658.54	564,678.82	341,020.28
经营活动现金流入小计	223,658.54	1,151,501.42	927,842.88
购买商品、接受劳务支付的现金		166,191.49	166,191.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,798,694.87	4,798,694.87
支付的各项税费		1,209,268.23	1,209,268.23
支付其他与经营活动有关的现金		3,891,133.95	3,891,133.95
经营活动现金流出小计		10,065,288.54	10,065,288.54
经营活动产生的现金流量净额	223,658.54	-8,913,787.12	-9,137,445.66
五、现金及现金等价物净增加额	-294,333,039.36	-303,470,485.02	-9,137,445.66
加：期初现金及现金等价物余额	294,556,697.90	303,694,143.56	9,137,445.66

会计科目	原披露本期	现披露本期金额	差异
六、期末现金及现金等价物余额	223,658.54	223,658.54	0.00

3、母公司现金流量表上期数差异

一季度现金流量表上期比较数据录入有误，现更正如下：

单位：元

项目	原披露上期数	现披露上期数	差异
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	6,226,167.39	7,527,753.82	1,301,586.43
收到其他与经营活动有关的现金		8,166.14	8,166.14
经营活动现金流入小计	6,226,167.39	7,535,919.96	1,309,752.57
购买商品、接受劳务支付的现金	3,916,378.18	2,074,351.23	-1,842,026.95
支付给职工以及为职工支付的现金	1,481,757.98	1,892,066.63	410,308.65
支付的各项税费	873,959.91	1,303,514.41	429,554.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,516,734.11	3,278,187.19	1,761,453.08
经营活动现金流出小计	7,788,830.18	8,548,119.46	759,289.28
经营活动产生的现金流量净额	-1,562,662.79	-1,012,199.50	550,463.29
二、投资活动产生的现金流量：			-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,500.00	112,500.00
投资活动现金流出小计		112,500.00	112,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-112,500.00	-112,500.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,562,662.79	-1,124,699.50	437,963.29
加：期初现金及现金等价物余额	3,618,246.98	10,312,873.74	6,694,626.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,055,584.19	9,188,174.24	7,132,590.05

4、一季度主要财务数据和财务指标更正如下：

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减			
	原披露	现披露	原披露	现披露		
基本每股收益（元/股）	0.0399	0.0371	299.00%	270.00%		
稀释每股收益（元/股）	0.0399	0.0371	299.00%	270.00%		
项目	本报告期末		上年年末		本报告期末比上年度末增减	
	原披露	现披露	原披露	现披露	原披露	现披露
总资产（元）	24,960,289,183.12	2,490,289,183.12	2,651,280,445.86	2,348,919,553.31	-6.07%	14.78%
归属于上市公司股东的净资产	921,292,118.98	921,292,118.97	916,370,040.76	617,492,148.21	0.54%	49.20%

具体详见更新后的公司 2014 年第一季度报告全文。

5、本次更正对公司当期利润的影响

本次更正未对一季度合并利润表相关项目进行调整，对归属于上市公司股东的净利润不构成影响。

按照重大资产重组协议中相关约定，拟置出资产的损益不属于上市公司股东，所以按反向收购原则编制合并报表时，未将此部分拟置出资产的期间损益和现金流量情况记入合并利润表和合并现金流量表相关项目。

同时上市公司母公司作为一个单独的法律主体，为完整反映其实际经营业务，所以将拟置出资产的期间损益和现金流量情况记入母公司利润表和母公司现金流量表。

二、董事会、独立董事、监事会对会计差错更正的意见

1、董事会认为：本次更正符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号》的有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，同意上述更正事项。

2、独立董事认为：本次更正符合《企业会计准则》的要求，符合公司实际经营和财务状况，客观公允地反映了公司的财务状况。董事会关于更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定，有利于公司的规范运作。同意本次更正事项。

3、监事会认为：公司本次更正事项符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，符合公司实际情况，进行相关调整后能更加公允地反映公司财务状况。监事会同意本次对 2014 年第一季度财务数据进行调整。

更新后的 2014 年第一季度报告全文详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

特此公告。

渤海水业股份有限公司董事会

2014年8月20日