

# 江西洪城水业股份有限公司

## 2006 年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事顾国源先生因工作原因未能亲自出席公司第二届董事会第十六次会议，特全权委托董事刘忠先生出席会议并行使表决权。

1.3 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人毛木金，主管会计工作负责人寇建国，会计机构负责人（会计主管人员）彭小林声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	洪城水业
股票代码	600461
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	江西省南昌市沿江南路 292 号;江西省南昌市沿江南路 292 号青云水厂内
邮政编码	330001
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jxhcsy.com">http://www.jxhcsy.com</a>
电子信箱	600461@jxhcsy.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康乐平	杨涛
联系地址	江西省南昌市沿江南路 292 号青云水厂内	江西省南昌市沿江南路 292 号青云水厂内
电话	0791-5210336	0791-5235057
传真	0791-5226672	0791-5226672
电子信箱	lepings6688@sina.com	ytxl@sina.com

### § 3 会计数据和财务指标摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	170,498,108.17	152,546,300.53	11.768	133,900,506.08
利润总额	43,101,444.85	40,794,310.47	5.656	38,282,217.65
净利润	28,823,282.95	27,292,394.32	5.609	25,504,091.14

扣除非经常性损益的净利润	28,431,642.03	28,809,737.97	-1.31	24,950,817.80
经营活动产生的现金流量净额	65,354,281.23	33,172,925.66	97.011	37,612,719.14
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	650,938,794.82	616,543,829.21	5.579	540,441,348.02
股东权益 (不含少数股东权益)	463,816,293.07	451,492,922.12	2.729	438,200,527.80

## 3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	0.2059	0.1949	5.64	0.1822
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	6.21	6.04	增加 0.17 个百分点	5.82
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 (%)	6.13	6.38	减少 0.25 个百分点	5.74
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.467	0.237	97.05	0.269
	2006 年 末	2005 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2004 年 末
每股净资产	3.313	3.2249	2.73	3.130
调整后的每股净资产	3.2739	3.2247	1.526	3.129

## 扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-5,939.81
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	623,058.50
其他非经常性损益项目	-32,580.00
所得税影响数	-192,897.77
合计	391,640.92

## 3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## §4 股本变动及股东情况

## 4.1 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	74,610,043	53.30						74,610,043	53.30
3、其他内资持股	1,389,957	0.99						1,389,957	0.99

其中:									
境内法人持股	1,389,957	0.99						1,389,957	0.99
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	76,000,000	54.29						76,000,000	54.29
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	64,000,000	45.71						64,000,000	45.71
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	64,000,000	45.71						64,000,000	45.71
三、股份总数	140,000,000	100						140,000,000	100

## 4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数						15,906
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
南昌水业集团有限责任公司	国有股东	52.10	72,942,095	72,942,095	无	
泰豪软件股份有限公司	其他	0.60	833,974	833,974	无	
北京市自来水集团有限责任公司	国有股东	0.60	833,974	833,974	无	
南昌市煤气公司	国有股东	0.60	833,974	833,974	无	
陈立秋	其他	0.53	740,554	0	未知	
南昌市公用信息技术有限公司	其他	0.40	555,983	555,983	无	
郑少纯	其他	0.24	336,797	0	未知	
钟世光	其他	0.22	311,758	0	未知	
杨军	其他	0.18	257,700	0	未知	
罗雄	其他	0.16	218,400	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
陈立秋	740,554		人民币普通股			
郑少纯	336,797		人民币普通股			
钟世光	311,758		人民币普通股			
杨军	257,700		人民币普通股			
罗雄	218,400		人民币普通股			
翁艳	189,900		人民币普通股			
陈文革	181,100		人民币普通股			
丁少珊	177,280		人民币普通股			
刘小艳	170,000		人民币普通股			
陈凌莉	170,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、第一大股东南昌水业集团有限责任公司为本公司控股股东。 2、南昌水业集团有限责任公司持有南昌市公用信息技术有限公司 10% 的股权。南昌市公用信息技术有限公司是泰豪软件股份有限公司持股 33.33% 的控股子公司。南昌市公用信息技术有限公司的法定代表人涂彦彬为泰豪软件股份有限公司的股东，持有该公司股权比例为 3%。 3、前十名股东中的其他流通股股东之间未知是否存在关联关系。
--------------------	---

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

###### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：南昌水业集团有限责任公司

法人代表：胡国光

注册资本：340,539,000 元

成立日期：1998 年 3 月 3 日

主要经营业务或管理活动：集中供水；给排水技术服务、咨询、培训、工程设备安装等

###### (2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：南昌市政公用投资控股（集团）有限责任公司

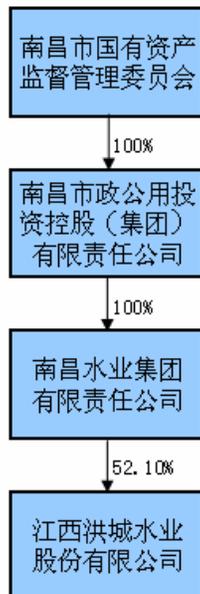
法人代表：胡国光

注册资本：567,970,000 元

成立日期：2002 年 10 月 23 日

主要经营业务或管理活动：管理运营本企业资产及股权、投资兴办实业、国内贸易、物业管理、房地产开发、园林景观绿化及开发、信息及技术咨询等服务

##### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元含税)	是否在股东单位或其他关联单位领取
毛木金	董事长	男	57	2005年5月31日~2007年3月7日	0	0		16.40	否
郑克一	董事	男	52	2005年5月31日~2007年3月7日	0	0		0	是
丁成芷	董事	女	53	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		0	是
刘忠	董事、总经理	男	45	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		22.97	否
李雪兰	董事、党总支书记、副总经理	女	46	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		22.97	否
李华	董事	男	46	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		0	是
顾国源	董事	男	55	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		0	是
史忠良	独立董事	男	62	2005年5月31日~2007年3月7日	0	0		2.4	否
张培良	独立董事	男	56	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		2.4	否
陈贤德	独立董事	男	56	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		2.4	否
王全金	独立董事	女	50	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		2.4	否
刘建华	监事会主席	男	49	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		18.37	否
黄辉	监事	男	33	2004年7月20日~2007年3月7日	0	0		4.27	否
马小文	监事	女	57	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		0	是
康乐平	董事会秘书	男	42	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		18.37	否
寇建国	财务总监	男	47	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		18.37	否
金策明	副总经理	男	54	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		18.37	否
魏桂生	副总经理	男	41	2004年3月8日~2007年3月7日	0	0		18.37	否
陆跃华	副总经理	男	47	2005年8月10日~2007年3月7日	0	0		14.5	否
合计	/	/	/	/	0	0	/	182.56	/

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司报告期内总体经营情况:

安全、优质、高效制水,促进当地经济发展是我们供水企业的神圣职责。报告期内,公司管理层在董事会的领导下,在全体股东的大力支持下,围绕“依托主业、对个发展、诚信经营、务实管理、争创效益、股东为重”的方针目标,紧扣安全生产不放松,强化基础管理,狠抓成本控制,在确保安全优质高效供水的同时,取得了较好的社会效益和经济效益。报告期内公司总体经营情况平稳,完成供水量为30495万立方米,比去年同期增长9.08%;实现主营业务收入170498108.17元,比去年同期增长11.77%;实现主营业务利润63618125.92元,比去年同期增长11.16%;实现净利润28823282.95元,比去年同期增长5.61%。在2005年年报中公司披露了2006年经营计划并在2006年实际经营中较好的完成了该经营计划:

(1) 2006年公司基本完成了公司股东大会、董事会拟定的各项工作计划和财务预算,实现了预期的经济效益;

(2) 公司在2006年积极寻求新的利润增长点,在原有项目资源的基础上延伸了水务产业链进入了污水处理行业并向省内其他城市和地区扩张。公司于2005年12月22日经第二届董事会第九次会议批准同意收购江西蓝天碧水环保工程有限责任公司持有的九江市蓝天碧水环保有限公司51%的股权。九江

蓝天碧水环保有限公司具有独家建设、经营九江市老鹤塘污水处理厂的特许权，从而使公司进入了污水处理行业。2006 年九江老鹤塘污水处理厂已基本建成，并经过试运行阶段，主体工程于 9 月份完工，10 月已正式进行污水处理。目前，该厂已进入正式商业运营阶段；

(3) 2006 年公司按照现代企业制度的要求，继续完善和强化了企业的管理，加强了投资者关系管理和信息披露工作；

(4) 公司在 2006 年加强了对公司员工的培训，通过培训使员工更深刻的了解了公司的企业文化，增强了公司的凝聚力与战斗力。

## 2、公司存在的主要优势和困难、经营和盈利能力的连续性和稳定性

随着青云水厂三期工程和牛行水厂一期工程的先后投产，使公司的供水规模从日供水 90 万 M<sup>3</sup>/日猛增到 120 万 M<sup>3</sup>/日，增长 33.3%。至此，我公司与全国自来水同行业企业相比，供水能力处于中等水平，具有一定的竞争力，属于全国供水行业中的中大型企业，而公司在南昌供水市场则处于绝对领先地位，具有较强的供水区域垄断性。公司所处的城市供水和污水处理行业目前市场化程度越来越高，市场份额越来越倾向于向国内、国际的大型水务集团集中。公司目前的主要优势在于：公司是国内供水行业为数不多的几家上市公司之一，资产优良、现金流充足、业绩较为稳定，融资渠道畅通并有较强的供水行业经营管理能力，而且公司具有一定的技术和装备优势。公司目前的主要困难在于：国内供水与污水处理行业竞争非常激烈，给公司加快开拓异地市场带来了一定的障碍。另外，公司目前资产规模偏小，实力不强，与北京、上海、广州、深圳等实力较强的企业相比，有一定的差距。

由于公司目前的主营业务是城市制水供水，为社会生活和生产所必需，而且一般需求不会出现大幅波动，因此公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性的特点。

## 3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1)、货币资金 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额减少 20,325,938.01 元，减幅 16.7%，主要是支付工程款所致。

(2)、其他应收款 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额增加 962,012.45 元，增幅 10724.1%，主要是控股子公司九江蓝天碧水环保有限公司的股东欠款。

(3)、预付账款 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额增加 66,659 元，增幅 107.61%，主要是预付电费 100,000 元。

(4)、长期投资本期减少数系根据江西蓝天碧水置业有限公司 2006 年第一次股东会决议，按比例减少公司注册资本金所致。

(5)、应付账款 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额增加 5,950,718.95 元，增幅 686.24%，主要原因系控股子公司九江蓝天碧水环保有限公司应付建设九江老鹤塘污水处理厂的设备及工程款所致。

(6)、应交税金 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额增加 2,361,789.21 元，增幅 168.9%，主要原因系 11-12 月份企业所得税有部分暂未上缴所致。

(7)、其他应付款 2006 年 12 月 31 日余额比 2005 年 12 月 31 日余额减少 38,595,194.87 元，减幅 52.7%，主要原因系本期公司支付了部分青云水厂三期、牛行水厂工程工程款。

(8)、长期借款本年度较上年 44,336,441.75 元，主要原因是增加九江蓝天碧水环保有限公司贷款。

(9)、财务费用本年度较上年度增加 3,915,846.69 元，主要原因是人民币对欧元汇率的下降，形成汇兑损失所致。

(10)、营业外支出本年度较上年度减少 3,056,099.86 元，减幅 92.71%，主要原因是上年度固定资产报废所致。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

##### (1) 行业的发展趋势

公司所处行业为水务行业。水务行业是一个以大投资、长周期、低而稳定的回报率为特征的行业。水务市场产业价值链涵盖原水收集与制造、存储、输送、制水、售水、污水收集与处理、排污和回用，相关产业包括供水与污水处理的工程设计、水处理技术研发、设备制造、自来水厂和污水处理厂的建

设运营。可以预见，由于我国城镇化水平的不断提高以及对城市供水普及率、城市污水处理率要求的不断提高，中国水务行业将呈现快速增长的趋势。尤其是城市供水和污水处理的市场空间巨大。

从我国用水情况来看，2004 年我国用水总量为 5547 亿立方米。从历年供水量看，供水总量基本保持平稳，随着工业大规模节水的开展，工业用水下降明显，而生活用水呈现上涨态势。随着人口增长，城市化发展和经济发展，到 2030 年，国民经济需水量达到 7100 亿立方米，其中全国城市用水总量将达到 1320 亿立方米，复合增长率 4.3%，供水行业将保持稳定增长。

随着工业的发展和我国对环保的重视，城市污水处理市场将更具有发展潜力。与发达国家相比，我国无论是城市污水治理投资、污水处理率、人均拥有的污水处理厂的数量都有巨大的差距。我国城市污水处理率从 1995 年的 20% 达到 2003 年的 42%，复合增长率 9.8%，预计到 2010 年新增高水平污水处理项目 750 座，所有城市的污水处理率不得低于 60%，未来仍将保持 9% 左右的复合增长率。

目前构建“节约型社会”已经成为国家经济建设的主题，对应地，公用事业收费价格提升成为必然趋势。提高水价是促进节约用水的有效办法，全国大部分省市已经或者正在积极准备调升公用事业收费的价格。所以自来水水价及污水处理费上涨是大势所趋。

虽然目前水务公司成长性不强，但是未来业绩没有大幅下降的风险。未来市场化改革会使水务公司的产业链得到延伸和规模得以扩张，将给相关公司带来收益。在国民经济增长速度回落的趋势下，水务行业由于业绩增长比较稳定，现金流充沛，从而能够很好回避经济周期风险。另外水价的上升，市场化改革与行业整合等因素，也使未来的水务行业具有一定的成长性。

## （2）公司面临的市场竞争格局

目前公司所处的城市供水与污水处理行业市场化趋势越来越明显，国内以首创集团、深圳水务集团为代表的大型水务集团以及国际中法水务为代表的跨国水务集团正在国内积极的抢占市场份额，公司在异地市场甚至本地市场的开拓上将面临越来越多的有力竞争。

与公用事业中其他的行业相比，在新的《外商投资产业指导目录》颁布后，水务市场的开放程度已处于领先地位，国内水务市场的竞争则早已进入了白热化的状态。尤其是在 2002 年 12 月后，建设部发布了《关于加快市政公用行业市场化进程的意见》，对水务市场化进行了政策明晰：允许外资和民资同时进入，公平竞争供水、供气等市政公用设施项目。目前对于中国水务市场的竞争主要存在于国际水务巨头之间、国际水务巨头与国内水务企业之间以及国内水务企业之间。

（a）最近几年，法国、英国、美国等跨国水务公司抢占中国市场的局面呈现出加剧之势。九十年代开始，国内尚在争论水商品属性的时候，全球最大的三家水务公司威望迪集团（现改名威立雅集团）、法国苏伊士（SUEZ）水务集团、英国泰晤士水务公司开始大规模进入中国。目前，国内已有上海、沈阳、天津、青岛、中山、成都、重庆、南昌、洛阳、吴江、徐州、常州、昆明等地出现了“洋水务”。国际水务巨头除直接投资外，主要采用控股或收购水厂的形式与中方合作。

（b）由于中国国内的水务企业起步晚，在规模、技术、品牌、管理与融资五大方面落后于国际领先的水务企业，加上始终承担着较多的行政职能，实力上与苏伊士等世界领先的水务公司有着相当大的差距。但是近几年，国内企业已开始充分意识到中国水务市场的巨大潜力和行业本身的低风险和稳定性的特点，积极参与竞争并取得了一定的成绩。尤其是上市公司、民营企业近几年开始大举进入自来水厂与污水处理厂的建设与经营等领域，如钱江水利通过竞拍以 1.5 亿元取得杭州赤山埠自来水厂 30 年的特许经营权，与舟山市政府合作，投资 2.11 亿元，收购舟山本岛整体供水项目，共同组建舟山市自来水有限公司；北京桑德集团向周边城市扩张，包括收购济南、潜江水务有限公司等；粤华电合资设立珠海华电环保有限公司；原水股份拟投资 16.3982 亿元，收购上海合流污水治理一期工程资产；福建双菱将募资转投漳州自来水和垃圾处理项目并成立水务公司；天津创业环保股份有限公司收购了洪湖市自来水厂和污水处理厂及杭州市七格污水处理厂项目；北京首创股份更是大幅对外扩张，已经在北京、深圳、陕西宝鸡、山东青岛、浙江余姚、江苏徐州、安徽马鞍山、淮南和铜陵等地投资供水行业等等。

## （c）南昌本地市场的竞争状况

在南昌本地的水务市场，除在 1995 年已进入的中法水务（合作建设运营双港公司）、2002 年进入的德国柏林和上海环保集团（合资建设运营青山湖污水处理厂），2005 年进入的合加资源发展股份有限公司（投资成立江西南昌象湖水务有限公司，以建设江西省南昌市象湖污水处理厂项目）外，其余世界和国内领先的水务企业也表现出强烈的进入意图。

但由于供水行业的特点，可能存在的供水市场竞争主要表现在新水厂的建设方面，谁争取到区域

供水权或争取到新水厂的投资建设权，即争得了该区域供水的垄断或市场竞争的优势。水厂的建设属于公用基础设施的建设，水厂地理位置的布局和规模是国家严格控制的，同一地区在建设了一定规模的水厂后不会有新水厂投资建设。因此鉴于公司现有市场的自然垄断性，目前行业的发展变化和竞争状况尚不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

公司的总体发展战略是：通过对目标客户的选择，对国际国内市场的循序渐进的开发，对服务内容的不断完善，最终发展成为国内领先、国际一流的，能够与国际知名水务集团相抗衡的大型国际性水务上市公司。

在服务内容发展战略上，以高质量的满足市政客户和工业客户在水务各方面不断增长的需求为基本理念。坚持以制水业务作为公司的基础业务，根据国家政策和市场形势的变化，进入污水处理产业，最终形成包括原水收集与制造、存储、输送、制水、售水、污水收集与处理、排污和回用全方位水务服务的内容。

在目标客户的选择战略上，通过收购当地水厂、新建水厂、提供个性化的工业客户服务方案等方式，集中力量发展国内中心城市的市政客户和大型工业客户。

在市场开拓战略上，立足南昌本地市场，积极开拓省内其他地区 and 全国市场，适当时机进军国际市场。

公司未来的发展机遇在于：国内水务市场的不断市场化趋势为公司充分利用自身的主要优势尽快拓展异地市场和延伸产业链创造了有利条件，公司未来面临的挑战依然是国内和国际大型水务对公司抢占异地市场份额所形成的竞争。

## 3、新年度工作计划

根据 2006 年公司的整体运作情况，展望 2007 年甚至今后的几年，本公司将以安全、优质、高效、发展八字方针为指引，在公司董事会的正确领导下，在公司全体股东的大力支持下，我们将围绕集团公司提出的“再造一个市政公用集团”的奋斗目标，按照“以水为主导，多种产业并举，立足南昌，跨市跨地区发展，搞好资本运作，做强做大企业”的发展思路，公司将继续努力完成和超额完成生产经营计划，并以追求利润最大化为目标，积极寻求新的利润增长点，力争给股东以最佳的投资回报。2007 年公司计划完成售水量 30615 万立方米，出厂水水质综合合格率达 99.98%，实现销售收入 18299 万元，主营业务成本 11605 万元。

(1)、以主业为重，完善南昌本区域现有供水设施，充分利用并发挥现有存量资源的优势，强化高效优质安全供水。

(2)、跨地区经营，经营外地自来水制水业务，走市场竞争之路。力争在适当时机投资收购省内外 1—2 个自来水和污水处理项目，取得更多水厂和污水处理厂的建设权和经营权，使公司成为集自来水生产和污水处理为一体的大型水务上市公司。

(3)、继续建立完善科学的，符合时代发展要求的现代企业法人治理结构及管理机制。深入开展新的《公司法》、《证券法》和《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发〔2005〕34 号）的学习活动，贯彻落实有关要求。严格按照《公司法》、《证券法》及其他各项相关法律法规的规定，合法规范运作，进一步提高公司的规范运作水平。

(4)、积极探索后股权分置时代的再融资方式及对我公司再融资方案的影响进行研究，积极探索定向增发、可转债和资产证券化等再融资方案的可行性。紧紧围拢发挥上市公司融资平台的作用，根据项目准备情况争取进行一次再融资，实现资本运作上的新突破。并根据控股股东、实际控制人的实际情况和融资需求及在长远发展的基础上，进一步积极推进市政公用资源整合，进一步拓展资本运营功能，适时进行再融资，使公司成为集团公司水务资产整合的平台。

(5)、以人为本，建设企业文化，创建学习型企业和和谐型企业。同时为了充分调动公司经营管理层和广大职工的积极性，进一步建立健全一整套科学的人力资源管理体系及积极探索和完善员工激励机制，建立健全激励与约束机制。

## 4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为了完成 2007 年的经营计划和工作目标，我们预计公司 2007 年的资金需求约为 3.4 亿元人民币。资金来源渠道主要有：

(1)、利用自有资金（含年初银行存款和 2007 年销售收入）；

(2)、向国内商业银行贷款;

(3)、项目条件成熟时,向资本市场进行再融资。

资金使用计划主要为生产成本、费用支出 9158 万元;分配股利 1442 万元;对外投资 20000 万元;税金支出 1517 万元等。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已(或拟)采取的对策和措施

公司在对未来的发展进行展望及拟定公司新年度的经营计划时,我们所依据的假设条件为:本公司所遵循的现行法律、法规以及国家有关行业政策将不会有重大改变;国民经济平稳发展的大环境不会有大的改变;南昌市城市发展按现有规划进行;本公司所在行业之市场环境不会有重大改变;不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有:

(1) 产业政策风险

随着经济的发展,人民生活水平的提高,人们对自来水的要求越来越高,国家可能提高自来水的标准,以达到发达国家饮用水标准。若水质标准调整,本公司可能面临产业升级的风险。目前,本公司的出厂水质为 0.3NTU,已达到或高于国内、国际标准(国内标准为<1NTU;欧共体标准为<0.5NTU)。因此,针对政策风险,本公司将充分发挥现有设备和技术优势,加大科技投入和技术改造,力争将产业升级带来的风险降至最低。

(2) 市场或业务经营风险

目前,本公司生产的自来水全部供应南昌本地市场,在一定的时期内存在着过度依赖单一市场的风险。而在对外开拓异地水务市场时,我们将可能遇到地方行政干预和行业及地区壁垒等情况的存在。因此公司的自来水供应受到地域的限制,跨地区开拓市场存在一定的难度,从而减慢公司发展的速度。为了克服过度依赖单一市场的风险,本公司一方面要发扬现有优势,抓住南昌市加快城市化进程的机遇,扩大制水范围,发展潜在用户,迅速占领周边城镇和郊区制水市场;同时,在异地水务市场的开拓上,采取区别对待、循序渐进的开发办法,首先向市场化程度较高的地区进军,同时密切关注国家政策和其他市场化程度较低的地区,伺机而动,通过收购、新建等多种方式进入异地供水和污水处理市场,实行跨区域发展。公司已于 2005 年 12 月份经董事会批准将收购九江蓝天碧水环保有限公司 51% 的股权,收购完成后公司将首次实现跨区域发展。

(3) 财务风险

根据公司与南昌供水有限责任公司(简称供水公司)签订的《自来水供销合同》,供水公司必须在每月抄表结算用水量后两个月内将水款支付给本公司,否则将按 0.1%/日支付滞纳金。因此,公司销售自来水发生的应收账款的账龄应为两个月。截止目前,供水公司均根据合同及时支付了购水款项。但是,供水公司作为公司唯一的销售客户,公司在销售上面临着依赖于单一客户的风险。如果供水公司财务状况不佳导致支付水款不及时或发生支付困难,公司将面临应收账款无法按时回收的风险;若公司将来在扩大生产规模时自来水的日常生产能力超过了供水公司的销售能力,还将使公司面临部分生产能力闲置,生产效率下降,业绩增长无法达到预期目标的风险。针对上述风险,本公司将与供水公司建立良好的信任与合作关系,及时了解供水公司的财务状况,以在法律和协议条款的约束下,保证供水合同的履行。

(4) 技术和产品质量风险

公司的生产技术采用国际国内较先进的技术,工艺合理,设备先进,自动化程度较高,尤其是公司新建的南昌市牛行水厂,采用了先进的制水工艺,是一个全自动化运行的水厂。公司历来重视产品质量,生产的自来水质量指标超过国家卫生标准,水质检测设备也是江西省最先进的。但由于自来水的质量与人民生活 and 身体健康息息相关,不符合卫生标准的饮用水会给人们的身体健康带来危害,因此,在制水过程中,如果因水源保护不当,造成原水水质污染将影响到自来水的品质。针对技术风险,公司将加强生产管理和质量控制,采用先进的技术、设备和生产工艺,对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控,定时定点抽样检验,同时南昌市卫生防疫站对水质进行全方位的质量跟踪检查,保证自来水水质符合国家标准。

(5) 利润总额增长受到局限的风险

根据公司制水价格的确定原则,公司利润总额的增长不可能通过制水价格的大幅调整来实现,公司利润总额的增长将只能通过供水量的增加、供水区域的扩大和产业链的延伸等其他方式来实现,使

公司面临利润总额的增长受到局限的风险。公司将充分利用资产优良、收益稳定、现金流充足等优势进一步拓展和深化公司现有供水区域，延伸水务产业链，向水务行业的上下游业务拓展例如进军污水处理等领域；同时拓展公司经营业务的宽度，适度时机稳妥地参与其他业务的经营，提高公司的经营业绩，将利润总额增长受限的风险降至最低程度。

#### (6) 大股东控制的风险

南昌水业集团有限责任公司作为本公司的控股股东，持有本公司股份 7,294.21 万股，占本公司总股本的 52.1%，处于绝对控股地位。集团公司有可能凭借其控股地位，对本公司生产经营、财务分配、高管人员的任免施加影响，或者利用关联交易进行利益输送，从而给本公司的生产经营和小股东的权益带来不利影响。

公司将进一步完善公司法人治理结构，切实维护公司和其他中小股东的利益。

### 6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用 □不适用

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异，差异情况如下：

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经中磊会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 8 日出具了标准无保留的审计报告（中磊审字【2007】2013 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

#### 2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 513,096.43 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 487,972.05 元、归属于少数股东的权益增加 25,124.38 元。

#### 3、其他(少数股东权益)

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 12,671,569.42 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 12,671,569.42 元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 25,124.38 元，新会计准则下少数股东权益为 12,696,693.80 元。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
自来水的生产和供应业	168,009,912.69	104,357,632.21	37.29	10.14	10.55	减少 0.23 个百分点
分产品						
自来水	168,009,912.69	104,357,632.21	37.29	10.14	10.55	减少 0.23 个百分点

## 6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
江西省南昌市	168,009,912.69	10.14

## 6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额	263,757,500		本年度已使用募集资金总额			25,335,014.51
			已累计使用募集资金总额			223,648,117.38
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
青云水厂三期工程	152,980,000	否	111,152,358.82	17,691,010	是	是
牛行水厂一期工程	81,562,900	否	109,027,065.27	39,616	是	否
下正街水厂技改工程	21,659,000	否	3,468,693.29	0	是	否
合计	256,201,900	/	223,648,117.38	17,730,626	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)			<p>1、青云水厂三期工程项目投产后,公司供水能力增加了20万立方米/日。项目全部达产后,预计可年产水量6,952万立方米,实现年销售收入3,386万元,年均利润总额1,459万元。2006年实际送水6,639.8万立方米,销售收入3,658万元,利润总额为1,769万元。</p> <p>2、牛行水厂一期工程项目投产后,公司供水能力增加了10万立方米/日。项目全部达产后,预计实现年销售收入1,429万元,年均利润总额771万元。2006年实际送水2,621万立方米,销售收入1,444万元,利润总额为3.96万元。导致利润总额差异的原因主要是:由于实际投资额比预计投资额大幅增加导致固定资产折旧费用大幅增加所致。因此实际产生收益与预计收益有差距。</p>			
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

变更项目情况

□适用√不适用

## 6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购九江市蓝天碧水环保有限公司	13,260,000	已完成	九江老鹤塘污水处理厂在正式进入商业运营后,共完成污水处理量586万立方米,实现污水处理收入248.8万元,利润总额为-12.9万元。亏损的原因是,报告期内,污水处理收入248.8万元未收到(2007年1月已全部收到污水处理费),以及其他应收款有96.4万元,两项合计提坏帐准备金17.2万元。如果剔除提取坏帐准备金,九江老鹤塘污水处理厂仍可盈利4.3万元。
合计	13,260,000	/	/

## 6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

## 6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，2006 年度公司实现利润总额 43,101,444.85 元，净利润 28,823,282.95 元。根据公司章程规定，在提取法定公积金 10%后，可供分配的利润有 42,817,967.29 元(含上年未分配利润 16,877,012.64 元)。2006 年度利润分配预案为：以 2006 年末公司总股本 14,000 万股为基数，每拾股派现金股利 1.03 元人民币(含税)，共分配现金股利 14,420,000 元，剩余 28,397,967.29 元未分配利润，结转到下年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

此议案须经股东大会审议通过。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

## §7 重要事项

## 7.1 收购资产

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	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
江西蓝天碧水环保工程有限责任公司,九江市蓝天碧水环保有限公司股权	2006年1月16日	1326	-12.9	是	是	是

## 7.2 出售资产

适用 不适用

## 7.3 重大担保

适用 不适用

## 7.4 重大关联交易

## 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

## 7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

## 7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

报告期内新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
南昌水业集团有限责任公司	<p>(1) 水业集团持有的洪城水业原非流通股股份自洪城水业股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易或转让；</p> <p>(2) 在第 (1) 条承诺期满后的 12 个月内，水业集团通过证券交易所挂牌交易出售洪城水业原非流通股股份的数量不超过洪城水业股份总数的 5%，且在该期间水业集团只有当二级市场洪城水业股票价格不低于截止 2006 年 2 月 24 日前三十个交易日收盘价平均价格 5.92 元的 120%，即二级市场股票价格不低于 7.10 元时（若公司股票按照证券交易所交易规则做除权、除息处理，该价格按照除权、除息规则相应调整），才可以通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份；</p> <p>(3) 自洪城水业股权分置改革方案实施之日起三年内，水业集团将在每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；分红比例不少于洪城水业当年实现的可供股东分配利润的 50%；</p> <p>(4) 水业集团承诺在股权分置改革完成后，将积极倡导对洪城水业董事、监事、高级管理人员实行股权激励制度，股权激励所涉及的标的股票总数不超过公司股本总额的 10%。</p>	按照承诺履行中	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

## § 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	
<h1 style="margin: 0;">审计报告</h1> <p style="text-align: right; margin: 0;">中磊审字（2007）2013 号</p> <p>江西洪城水业股份有限公司：</p> <p>我们审计了后附的江西洪城水业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施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规范，计划和实施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。</p> <p>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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，江西洪城水业股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>中磊会计师事务所有限责任公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：冯丽娟 涂卫兵</p> <p>北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层</p> <p style="text-align: right;">2007 年 3 月 8 日</p>	

### 9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

## 资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：江西洪城水业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	101,547,192.28	121,873,130.29	97,761,357.07	121,873,130.29
短期投资				
应收票据	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
应收股利				
应收利息				
应收账款	31,882,034.42	25,060,366.11	29,518,248.71	25,060,366.11
其他应收款	921,492.06	8,279.82	5,107.01	8,279.82
预付账款	128,602.00	61,943.00	128,602.00	61,943.00
应收补贴款				
存货	5,345,748.07	5,220,427.91	5,333,123.07	5,220,427.91
待摊费用	122,645.64	36,267.14	122,645.64	36,267.14
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	159,947,714.47	172,260,414.27	152,869,083.5	172,260,414.27
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	300,000.00	3,000,000.00	13,488,776.33	3,000,000.00
长期债权投资				
长期投资合计	300,000.00	3,000,000.00	13,488,776.33	3,000,000.00
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	678,668,922.67	591,393,869.99	603,801,604.07	591,393,869.99
减：累计折旧	189,635,997.61	154,146,713.34	188,420,602.80	154,146,713.34
固定资产净值	489,032,925.06	437,247,156.65	415,381,001.27	437,247,156.65
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	489,032,925.06	437,247,156.65	415,381,001.27	437,247,156.65
工程物资	0	48,392.00	0	48,392.00
在建工程	1,376,221.97	3,617,424.45	1,376,221.97	3,617,424.45
固定资产清理				
固定资产合计	490,409,147.03	440,912,973.10	416,757,223.24	440,912,973.10
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	281,933.32	370,441.84	281,933.32	370,441.84
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	281,933.32	370,441.84	281,933.32	370,441.84
<b>递延税项：</b>				

递延税款借项				
资产总计	650,938,794.82	616,543,829.21	583,397,016.39	616,543,829.21
<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	61,100,000.00	65,100,000.00	61,100,000.00	65,100,000.00
应付票据				
应付账款	6,817,871.10	867,152.15	446,909.10	867,152.15
预收账款				
应付工资				
应付福利费	1,247,981.46	1,757,142.45	1,247,981.46	1,757,142.45
应付股利				
应交税金	3,759,893.71	1,398,104.50	3,749,146.22	1,398,104.50
其他应交款	225,819.30	195,406.81	220,345.27	195,406.81
其他应付款	34,691,439.87	73,286,634.74	34,208,414.38	73,286,634.74
预提费用	45,717.3	220,698.60	45,717.3	220,698.60
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	107,888,722.74	142,825,139.25	101,018,513.73	142,825,139.25
<b>长期负债：</b>				
长期借款	66,562,209.59	22,225,767.84	18,562,209.59	22,225,767.84
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	66,562,209.59	22,225,767.84	18,562,209.59	22,225,767.84
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	174,450,932.33	165,050,907.09	119,580,723.32	165,050,907.09
少数股东权益(合并报表填列)	12,671,569.42			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	259,182,649.33	261,682,561.33	259,182,649.33	261,682,561.33
盈余公积	21,815,676.45	18,933,348.15	21,815,676.45	18,933,348.15
其中：法定公益金		6,257,712.06		6,257,712.06
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	42,817,967.29	30,877,012.64	42,817,967.29	30,877,012.64
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	463,816,293.07	451,492,922.12	463,816,293.07	451,492,922.12
负债和股东权益总计	650,938,794.82	616,543,829.21	583,397,016.39	616,543,829.21

公司法定代表人：毛木金

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：彭小林

**利润及利润分配表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：江西洪城水业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	170,498,108.17	152,546,300.53	168,009,912.69	152,546,300.53
减：主营业务成本	105,871,922.73	94,398,771.18	104,357,632.21	94,398,771.18
主营业务税金及附加	1,008,059.52	915,677.78	1,008,059.52	915,677.78
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	63,618,125.92	57,231,851.57	62,644,220.96	57,231,851.57
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）				
减：营业费用	142,834.56	104,474.53	142,834.56	104,474.53
管理费用	16,358,232.88	13,402,841.27	15,935,479.71	13,402,841.27
财务费用	4,398,432.42	482,585.73	4,511,383.74	482,585.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,718,626.06	43,241,950.04	42,054,522.95	43,241,950.04
加：投资收益（损失以“-”号填列）	623,058.5	848,700.00	1,342,334.83	848,700.00
补贴收入				
营业外收入				
减：营业外支出	240,239.71	3,296,339.57	237,659.71	3,296,339.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,101,444.85	40,794,310.47	43,159,198.07	40,794,310.47
减：所得税	14,346,592.48	13,501,916.15	14,335,915.12	13,501,916.15
减：少数股东损益（合并报表填列）	-68,430.58			
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	28,823,282.95	27,292,394.32	28,823,282.95	27,292,394.32
加：年初未分配利润	30,877,012.64	21,678,477.47	30,877,012.64	21,678,477.47
其他转入				
六、可供分配的利润	59,700,295.59	48,970,871.79	59,700,295.59	48,970,871.79
减：提取法定盈余公积	2,882,328.30	2,729,239.43	2,882,328.30	2,729,239.43
提取法定公益金		1,364,619.72	0	1,364,619.72
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	56,817,967.29	44,877,012.64	56,817,967.29	44,877,012.64
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”	42,817,967.29	30,877,012.64	42,817,967.29	30,877,012.64

号填列)				
补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人:毛木金      主管会计工作负责人:寇建国      会计机构负责人:彭小林

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：江西洪城水业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	173,200,000.00	173,200,000.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	11,043,879.31	11,043,879.31
经营活动现金流入小计	184,243,879.31	184,243,879.31
购买商品、接受劳务支付的现金	58,564,302.36	58,202,719.96
支付给职工以及为职工支付的现金	19,701,398.37	19,505,996.89
支付的各项税费	25,400,876.82	25,400,876.82
支付的其他与经营活动有关的现金	15,223,020.53	13,367,828.86
经营活动现金流出小计	118,889,598.08	116,477,422.53
经营活动产生的现金流量净额	65,354,281.23	67,766,456.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	44,000,000.00	78,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,413,558.50	1,413,558.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	78,108.77	78,108.77
收到的其他与投资活动有关的现金	23,000,000.00	23,000,000.00
投资活动现金流入小计	68,491,667.27	102,491,667.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	97,619,399.85	53,350,546.32
投资所支付的现金	55,372,244.21	89,560,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23,000,000.00	23,000,000.00
投资活动现金流出小计	175,991,644.06	165,910,546.32
投资活动产生的现金流量净额	-107,499,976.79	-63,418,879.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	143,100,000.00	95,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,381,688.50	
筹资活动现金流入小计	147,481,688.50	95,100,000.00
偿还债务所支付的现金	104,572,839.48	104,572,839.48
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,589,179.47	17,486,599.47
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,499,912.00	2,499,912.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	126,661,930.95	124,559,350.95

筹资活动产生的现金流量净额	20,819,757.55	-29,459,350.95
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,325,938.01	-25,111,773.22
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	28,823,282.95	28,823,282.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-68,430.58	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	407,835.38	235,194.81
固定资产折旧	35,726,223.72	34,571,140.88
无形资产摊销	88,508.52	88,508.52
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	-86,378.50	-86,378.50
预提费用增加(减：减少)	-174,981.30	-174,981.30
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失	5,939.81	5,939.81
财务费用	6,043,780.04	6,156,731.36
投资损失(减：收益)	-623,058.50	-1,342,334.83
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-125,320.16	-112,695.16
经营性应收项目的减少(减：增加)	2,201,709.12	4,689,904.60
经营性应付项目的增加(减：减少)	-6,864,829.27	-5,087,856.36
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	65,354,281.23	67,766,456.78
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	100,547,192.28	96,761,357.07
减：现金的期初余额	121,873,130.29	121,873,130.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,325,938.01	-25,111,773.22

公司法定代表人：毛木金 主管会计工作负责人：寇建国 会计机构负责人：彭小林

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。  
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。  
本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明  
本公司于 2006 年 1 月与江西蓝天碧水环保工程有限公司签订《股权转让协议》。本公司同意受让九江市蓝天碧水环保有限公司 51% 的股权，转让价为 1,326 万元，并于 2006 年 1 月 25 日支付完毕。故本期纳入合并范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表  
重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见  
中磊审阅字（2007）2002 号

关于江西洪城水业股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

江西洪城水业股份有限公司全体股东：  
我们审阅了后附的江西洪城水业股份有限公司（以下简称贵公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中磊会计师事务所  
有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：冯丽娟  
中国注册会计师：涂卫兵  
二〇〇七年三月八日

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响, 中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号, 以下简称“通知”), 要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 结合公司的自身特点和具体情况, 以 2006 年度(合并)财务报表为基础, 并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况, 本差异调节表依据如下原则进行编制:

- 1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整, 对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项, 公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
- 2、编制合并财务报表时, 公司按照新会计准则调整少数股东权益, 并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要合并项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经中磊会计师事务所审计, 并于 2007 年 3 月 8 日出具了标准无保留的审计报告(中磊审字【2007】2013 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

#### 2、所得税

公司按照现行会计准则的规定, 制定了公司的会计政策, 据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产, 增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 513,096.43 元, 其中归属于母公司的所有者权益增加 487,972.05 元、归属于少数股东的权益增加 25,124.38 元。

#### 3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 12,671,569.42 元, 新会计准则下计入股东权益, 由此增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 12,671,569.42 元。此外, 由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 25,124.38 元, 新会计准则下少数股东权益为 12,696,693.80 元。

## 股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	463,816,293.07
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	513,096.43
14		少数股东权益	12,671,569.42
13		其他	
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	477,000,958.92

公司法定代表人:毛木金

主管会计工作负责人:寇建国

会计机构负责人:彭小林