

**上海市原水股份有限公司**

**600649**

**2006 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、主要财务数据和指标.....	2
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	21
十二、备查文件目录.....	21

## 一、重要提示

- 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。
- 2、董事缪恒生应工作原因未能亲自出席本次董事会议，委托刘强董事长代为表决。
- 3、安永大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人刘强，主管会计工作负责人朱国治，会计机构负责人（会计主管人员）叶鸿声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市原水股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI MUNICIPAL RAW WATER CO., LTD  
公司英文名称缩写：SMRWC
- 2、公司法定代表人：刘强
- 3、公司董事会秘书：王鏞柔  
电话：52397000—6095  
传真：62117400  
E-mail：smrwc518@81890.net  
联系地址：上海市江苏路 389 号 10 楼  
公司证券事务代表：李晨  
电话：52397000—6081  
传真：62117400  
E-mail：lc@swaod.com  
联系地址：上海市江苏路 389 号 10 楼
- 4、公司注册地址：上海市浦东新区北艾路 1540 号  
公司办公地址：上海市江苏路 389 号 10 楼  
邮政编码：200050  
公司国际互联网网址：www.rawwater.com.cn  
公司电子信箱：yuanshui@rawwater.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：上海市江苏路 389 号 10 楼
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：原水股份  
公司 A 股代码：600649
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 9 日  
公司首次注册登记地点：上海市浦东新区北艾路 1540 号  
公司法人营业执照注册号：3100001001078  
公司税务登记号码：国税沪字 310047132207927  
公司聘请的境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市长乐路 989 号，世纪商贸广场 23 楼

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	684,467,022.64
净利润	562,541,502.41
扣除非经常性损益后的净利润	405,881,836.78
主营业务利润	524,249,403.36
其他业务利润	2,624,338.25
营业利润	446,667,843.50
投资收益	142,249,166.10
营业外收支净额	95,550,013.04
经营活动产生的现金流量净额	634,002,427.29
现金及现金等价物净增加额	298,638,339.06

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

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	20,305,586.55
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)	61,200,760.55
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,339,673.52
以前年度已经计提各项减值准备的转回	146,153.30
资产置换损益	100,671,458.71
其他非经常性损益项目	-20,034.75
所得税影响数	-26,983,932.25
合计	156,659,665.63

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

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	1,194,244,818.91	1,010,603,567.46	18.17	971,453,093.84
利润总额	684,467,022.64	461,407,148.89	48.34	489,324,425.16
净利润	562,541,502.41	377,114,613.00	49.17	416,138,809.84
扣除非经常性损益的净利润	405,881,836.78	373,619,430.44	8.64	393,645,098.26
每股收益	0.2985	0.2001	49.17	0.2208
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	8.7341	6.2162	增加 2.51 个百分点	7.0966
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 (%)	6.3018	6.1586	增加 0.14 个百分点	6.7130
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率 (%)	6.4579	6.2377	增加 0.22 个百分点	6.8500

经营活动产生的现金流量净额	634,002,427.29	509,970,833.06	24.32	619,757,934.96
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3364	0.2706	24.32	0.3289
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	7,169,400,450.99	6,538,886,376.27	9.64	6,141,798,059.71
股东权益 (不含少数股东权益)	6,440,722,395.25	6,066,620,394.24	6.17	5,863,920,133.37
每股净资产	3.4179	3.2194	6.17	3.1118
调整后的每股净资产	3.4179	3.2192	6.17	3.1118

注：本年利润总额、净利润、每股收益增长幅度较大系长江原水系统资产与上海市自来水闵行公司 100% 股权进行置换产生的收益、短期投资收益增加及自来水闵行公司下半年纳入合并报表所致。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95	488,559,116.20	188,891,530.53	1,425,578,838.56	6,066,620,394.24
本期增加			264,459,889.18		562,541,502.41	817,001,391.59
本期减少				188,891,530.53	264,007,860.05	452,899,390.58
期末数	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95	753,019,005.38		1,724,112,480.92	6,440,722,395.25

注：①盈余公积变化原因：根据财企 [2006] 67 号《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定将法定公益金全部转入法定盈余公积所致；

②法定公益金变化原因：根据财企 [2006] 67 号《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定将法定公益金全部转入法定盈余公积所致；

③未分配利润变化原因：本年利润增加以及利润分配所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	864,375,405	45.87						864,375,405	45.87
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	335,780,825	17.82						335,780,825	17.82
其中：									

境内法人持股	335,780,825	17.82						335,780,825	17.82
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	1,200,156,230	63.69						1,200,156,230	63.69
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	684,238,784	36.31						684,238,784	36.31
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	684,238,784	36.31						684,238,784	36.31
三、股份总数	1,884,395,014	100.00						1,884,395,014	100.00

2、有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年4月14日	430,000,575	770,155,655	1,114,239,359	(1) 国家股可获准上市的股份为94,219,750股；(2) 所有原法人股均可上市流通。
2008年4月14日	94,219,750	675,935,905	1,208,459,109	国家股新增可上市的股份为94,219,750股。
2009年4月14日	675,935,905	0	1,884,395,014	国家股新增可上市的股份为675,935,905股。

3、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

## 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	195,834					
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市国有资产管理委员会	国有股东	45.87	864,375,405	-123,387,322	864,375,405	无
申银万国证券股份有限公司	其他	2.94	55,381,700		55,381,700	质押55,381,700
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国A股基金	未知	0.65	12,321,299	12,321,299		无
嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.53	9,899,981	9,899,981		无
中国建设银行上海信托投资公司	其他	0.43	8,099,795		8,099,795	无
华夏证券有限公司	其他	0.42	7,861,070		7,861,070	无
上证50交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.33	6,160,376	-7,410,935		无
Jf资产管理有限公司-JF中国先驱A股基金	未知	0.29	5,380,784	5,380,784		无
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	其他	0.22	4,086,700	2,406,700		无
中银国际-中行-法国爱德蒙得洛希尔银行	未知	0.21	3,999,999	3,999,999		无
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			
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国A股基金	12,321,299		人民币普通股			
嘉实策略增长混合型证券投资基金	9,899,981		人民币普通股			
上证50交易型开放式指数证券投资基金	6,160,376		人民币普通股			
Jf资产管理有限公司-JF中国先驱A股基金	5,380,784		人民币普通股			
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	4,086,700		人民币普通股			
中银国际-中行-法国爱德蒙得洛希尔银行	3,999,999		人民币普通股			
全国社保基金零零二组合	3,630,014		人民币普通股			
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001沪	3,220,000		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	3,067,586		人民币普通股			
富兰克林海弹性市值股票型证券投资基金	2,581,139		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	目前为止,公司未曾获得前10名股东和前10名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。					

注:除申银万国证券股份有限公司持有的本公司股票55,381,700股质押外,公司未获得其余前十名股东持有本公司股票的质押信息。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市国有资产管理委员会	864,375,405	2007年4月14日	94,219,750	1、持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;2、在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十;3、通过证券交易所挂牌交易出售的原水股份数量,每达到原水股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。
			2008年4月14日	94,219,750	
			2009年4月14日	675,935,905	
2	申银万国证券股份有限公司	55,381,700	2007年4月14日	55,381,700	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
3	中国建设银行上海信托投资公司	8,099,795	2007年4月14日	8,099,795	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
4	华夏证券有限公司	7,861,070	2007年4月14日	7,861,070	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
5	中国国际海运集装箱(集团)股份公司	3,795,000	2007年4月14日	3,795,000	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
6	苏州电视	3,275,718	2007年4月14日	3,275,718	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
7	上海市城市建设投资开发总公司	2,972,750	2007年4月14日	2,972,750	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
8	公路房产	2,530,000	2007年4月14日	2,530,000	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
9	交通银行上海分行	2,530,000	2007年4月14日	2,530,000	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。
10	福民经服	2,494,595	2007年4月14日	2,494,595	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起,在12个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 上海市城市建设投资开发总公司

法人代表: 孔庆伟

注册资本: 204 亿元

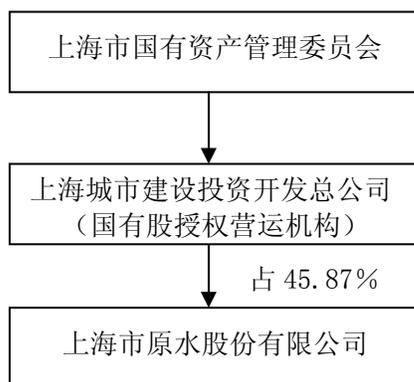
成立日期：1992 年 7 月 21 日

主要经营业务或管理活动：城市建设投资，项目投资、参股经营、咨询服务，房地产开发经营，实业投资等。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元) 税前
刘强	董事长	男	50	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		
王志强	监事长	男	49	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		
吴守培	董事	男	56	2005年6月28日	2008年6月30日	17,002	20,742	3,740	获得对价	24.75
缪恒生	董事	男	58	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		
张侣冰	董事	女	52	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		24.75
杨建文	独立董事	男	54	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		4.64
李扣庆	独立董事	男	41	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		4.64
潘飞	独立董事	男	50	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		4.64
王綴娟	董事	女	54	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		
柴森林	董事	男	53	2005年6月28日	2008年6月30日	7,084	8,642	1,558	获得对价	19.80
张培良	监事	男	57	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		15.48
杨凤娟	监事	女	49	2005年6月28日	2008年6月30日	0	0	0		
申一尘	副总经理	男	45	2005年6月28日	2006年12月31日	0	0	0		19.80
王罅柔	董事会秘书	女	57	2005年6月28日	2008年6月30日	14,421	17,594	3,173	获得对价	18.56
白磊	财务负责人	男	44	2005年6月28日	2006年12月31日	0	50,000	50,000	市场购入	18.56
合计	/	/	/	/	/	38,507	96,978	58,471	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 刘强,上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总经理、党委副书记、上海水务资产经营发展有限公司总经理；曾任水务资产经营发展有限公司副总经理、上海科技投资股份有限公司总经理助理。

(2) 王志强,上海市城市建设投资开发总公司副总经理；曾任上海电机集团总会计师。

(3) 吴守培,本公司总经理、党委副书记；曾任本公司党委书记。

(4) 缪恒生,申银万国证券股份有限公司副总经理。

(5) 张侣冰,本公司党委书记；曾任上海市水务局组织人事处处长、上海市水利局组织人事处处长。

(6) 杨建文,上海社会科学院部门经济研究所副所长、研究员。

(7) 李扣庆,上海国家会计学院副院长；曾任该院院长助理。

(8) 潘飞,上海财经大学会计学院副院长。

(9) 王绥娟,上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总经济师、上海水务资产经营发展有限公司副总经理；曾任上海中信隧道公司副总经理、党委书记、董事长。

(10) 柴森林,本公司工会主席。

(11) 张培良,本公司审计部经理。

(12) 杨凤娟,上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总会计师、上海水务资产经营发展有限公司副总经理；曾任水务资产经营发展有限公司总经理助理、上海市自来水市南有限公司财务部经理。

(13) 申一尘,本公司副总经理。

(14) 王锦柔,本公司董事会秘书；曾任本公司总经理办公室主任。

(15) 白磊,本公司财务负责人、财务部经理；曾任本公司财务部副经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘 强	上海市城市建设投资开发总公司	水务事业部总经理	2005 年 4 月 27 日	2007 年 1 月 31 日	否
	上海水务资产经营发展有限公司	总经理	2002 年 3 月 21 日		是
王绥娟	上海市城市建设投资开发总公司	水务事业部总经济师	2005 年 4 月 27 日	2007 年 1 月 31 日	否
	上海水务资产经营发展有限公司	副总经理	2002 年 2 月 20 日		是
王志强	上海市城市建设投资开发总公司	副总经理	2005 年 3 月 30 日		是
杨凤娟	上海市城市建设投资开发总公司	水务事业部总会计师	2005 年 4 月 27 日	2007 年 1 月 31 日	否
	上海水务资产经营发展有限公司	副总经理	2003 年 12 月 17 日		是
缪恒生	申银万国证券股份有限公司	副总裁	1996 年 7 月 31 日		是

注：上海水务资产经营发展有限公司是上海市城市建设投资开发总公司下属全资子公司。

(三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
缪恒生	富国基金管理有限公司	董事	2005 年 1 月 20 日	2008 年 1 月 20 日	否

	天安保险股份有限公司	董事	2006年6月25日	2009年6月25日	否
杨建文	上海社会科学院部门经济研究所	副所长	1996年6月30日		是
	上海都市农商社股份有限公司	独立董事	2004年6月28日	2007年6月28日	是
	上海申华控股股份有限公司	独立董事	2006年6月30日	2009年6月30日	是
	上海白猫股份有限公司	独立董事	2006年6月3日	2009年6月3日	是
	上海现代制药股份有限公司	独立董事	2006年12月20日	2009年12月20日	是
潘飞	上海财经大学会计学院	副院长	2000年9月1日		是
	上海万业企业股份有限公司	独立董事	2006年6月23日	2009年6月23日	是
	海博股份有限公司	独立董事	2006年3月28日	2009年3月28日	是
	龙元建设发展有限公司	独立董事	2004年6月30日	2007年6月30日	是
	氯碱化工股份有限公司	独立董事	2006年12月23日	2009年12月23日	是
李扣庆	上海国家会计学院	副院长	2003年10月30日		是
	上海巴士实业(集团)股份有限公司	独立董事	2006年5月15日	2009年5月30日	是
吴守培	上海巴士实业(集团)股份有限公司	监事	2006年5月15日	2009年5月30日	否
	上海申通地铁股份有限公司	董事	2005年6月22日	2008年6月22日	否

注：①杨建文兼任上海市商会副会长、上海市国有资产规划投资委员会常任委员、上海市工商联副会长、上海市人民政府决策咨询研究专家。

②李扣庆兼任上海市服务经济研究会常务理事。

(四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董、监事报酬由公司董事会讨论并提出分配预案，最终由股东大会审议通过。公司高级管理人员的报酬根据上级主管部门考核意见而确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据同行业报酬水平，结合本公司工资、奖励制度和年度经营业绩而确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘强	是
王志强	是
缪恒生	是
王绥娟	是
杨凤娟	是

注：除了独立董事外，其他董事和监事均不以担任董事和监事职务领取公司报酬。

**(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

由于工作调动的的原因,公司副总经理胡宏良同志,于 2006 年 5 月 1 日起不再担任本公司副总经理的职务。

**(六) 公司员工情况**

截止报告期末,公司在职员工为 631 人,公司员工中有各类专业职称的人数为 181 人,占员工总数的 28.68%,其中:高级职称 16 人、中级职称 67 人、初级职称 98 人。另外公司还有高级技师 2 人、技师 9 人。公司无需承担离退休职工的费用。

员工的结构如下:

**1、专业构成情况**

专业类别	人数
行政人员	71
财务人员	25
技术人员	105
生产人员	328
其他人员	102

**2、教育程度情况**

教育类别	人数
博士学位	2
硕士学位	4
大学学历	69
大专学历	130
中专学历	77
高中及以下学历	349

**六、公司治理结构****(一) 公司治理的情况**

年内,中国证监会和上海证交所分别下发了《关于印发〈上市公司章程指引(2006 年修订)〉的通知》、《关于发布〈上市公司股东大会规则〉的通知》、《关于发布〈上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则〉的通知》、《关于发布〈上海证券交易所上市公司监事会议事示范规则〉的通知》。根据上述通知要求,公司结合企业实际,分别对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》进行了修订,同时公司还修订了《公司总经理工作细则》,使公司法人治理制度进一步完善。公司法人治理主要状况如下:

1、关于股东与股东大会:公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作,依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作,进一步完善了与股东之间的沟通平台;公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定,召开股东大会,让股东有充分发表意见的机会并行使表决权,切实维护股东合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系:控股股东行为规范,尊重董事会和股东大会的各项权利。控股股东不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大问题决策和依法开展生产经营活动的情况。

3、关于董事与董事会:公司董事会独立开展工作。董事会和全体董事能认真履行职责,并以认真负责和勤勉诚信的态度对待公司和全体股东;公司不断完善《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》,使董事会的运作不断规范,公司独立董事的人数为 3 人,达到规定的要求,董事会成员的构成合理,确保了决策的客观和科学性。

4、关于监事与监事会：公司监事会独立开展工作。监事会和全体监事能认真履行职责，并本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会严格执行《监事会议事规则》确保了规范运行。

5、关于利益相关者：公司能尊重银行、债权人及业务关联单位等利益相关者的合法权利，为维护其权益提供必要的条件；公司内部建立了职工代表大会和各项民主管理制度，充分发挥职工参与企业管理的积极性，维护职工合法权益。公司与利益相关者之间积极进行合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露内控制度》，明确了信息披露程序和相关人员的职责，进一步完善了信息披露工作，做到真实、准确、完整、及时地披露公司生产经营活动的有关信息以及控股股东的详细资料和股份变动情况，确保所有股东能有平等获得公司信息的机会。

目前，公司法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求基本相符。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李扣庆	9	9			
杨建文	9	9			
潘飞	9	9			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务方面独立于控股股东；公司与各自来水公司、排水公司及其他有业务往来的企业在经营业务中均订立了相关合同，双方均能严格履行合同的有关内容。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面独立进行管理；总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，并未在股东单位担任重要职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

4、机构方面：公司设立的组织机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东联合办公的情况。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开设帐户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建有较为完善的考评制度。一是一年一次由职代会代表进行民主评议，采用书面打分形式对高级管理人员进行考核与评议；二是公司依据控股股东对公司主要经营者的考核标准，对高级管理人员实施了与公司年度经济指标和经营业绩挂钩考核的奖惩考核办法。对提高高级管理人员的积极性，起到了一定的激励作用。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 6 月 30 日召开 2005 年度股东大会，决议公告刊登在 2006 年 7 月 4 日的上海证券报。

(二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 3 月 15 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 3 月 17 日的上海证券报。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 3 月 15 日召开关于股权分置改革的 2006 年第 2 次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 3 月 17 日的上海证券报。

**八、董事会报告**

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

本公司是一家主要从事原水、自来水生产供应和污水输送的企业。原水供应能力 630 万立方米/日，分为黄浦江和长江两大系统，供应能力分别为 500 万立方米/日和 130 万立方米/日，其中长江原水系统资产于 2006 年 7 月 1 日与上海市自来水闵行有限公司 100%股权进行了置换，置换以后的长江原水系统资产仍由本公司受托进行营运管理；闵行自来水供应能力为 66.7 万立方米/日；合流一期污水输送能力 170 万立方米/日，合流一期污水资产委托上海市城市排水市中运营有限公司运营管理。报告期，公司以确保安全服务为中心，积极采取有效措施，加强安全生产管理，克服了长江原水咸潮入侵和夏季高峰供水等诸多困难，确保了原水、闵行地区自来水的正常供应以及合流一期污水输送业务的正常进行。报告期内，公司向上海市市北、市南、浦东威立雅等 3 家自来水公司销售原水 15.115 亿立方米，由于下半年长江原水系统资产置换出去的原因，原水销售量同比减少了 13.22%；污水输送总量达 6.505 亿立方米，同比减少了 2.84%；销售自来水 9743.368 万立方米。

公司主营业务经营情况良好，主营业务收入、主营业务利润和净利润分别同比增长了 18.17%、26.19%和 49.17%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 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 (%)
原水销售	634,814,540.22	324,215,839.05	48.93	-13.22	-27.79	增加 10.31 个百分点
污水输送	283,117,944.48	165,329,787.88	41.60	1.78	13.83	减少 6.18 个百分点
自来水销售	99,819,771.90	81,442,480.44	18.41			
排管工程收入	171,479,386.24	91,030,197.87	46.91			

注：①报告期内原水销售同比减少主要是长江原水资产于下半年置换出本公司所致。

②报告期内污水输送成本增加主要是电费及大修理费用增加所致。

(2) 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 (%)
上海地区	1,194,244,818.91	18.17

## 3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	170,729,940.21	占采购总额比重	28.02%
前五名销售客户销售金额合计	924,641,488.84	占销售总额比重	77.42%

## 4、资产构成同比发生重大变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2006年12月31日		2005年12月31日		所占比重 同比增减 百分点	变化 原因
	金额	占总资产 比重%	金额	占总资产 比重%		
总资产	7,169,400,450.99		6,538,886,376.27		9.64	注①
应收款	506,058,915.23	7.06	514,493,972.07	7.87	-0.81	
长期投资	914,120,264.02	12.75	837,243,295.29	12.80	-0.05	
固定资产	4,092,555,081.12	57.08	3,656,850,687.62	55.93	1.16	注②
在建工程	210,231,940.81	2.93	249,289,236.14	3.81	-0.88	
短期借款			200,000,000.00			

注:①报告期内总资产同比增加主要是经营利润增加以及合并报表范围发生变化所致。

②报告期内固定资产同比增加主要是合并报表范围发生变化所致。

## 5、财务数据同比发生重大变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2006年	2005年	同比增减%	变化原因
营业费用	11,548,789.22	70,000.00	16398.27	注①
管理费用	75,171,681.17	32,266,148.56	132.97	注②
财务费用	-6,514,572.28	1,994,325.80	-426.66	注③

注:①营业费用同比增加主要是合并报表范围发生变化所致。

②管理费用同比增加主要是合并报表范围发生变化所致。

③财务费用同比减少主要是银行借款减少所致。

## 6、现金流量构成同比发生重大变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2006年	2005年	同比增减%	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	634,002,427.29	509,970,833.06	24.32	注①
投资活动产生的现金流量净额	84,208,904.37	-190,220,285.87	144.26	注②
筹资活动产生的现金流量净额	-419,572,992.60	-95,273,550.25	-340.39	注③

注:①报告期内,经营活动产生的现金流量净额同比增加主要是合并报表范围发生变化所致。

②报告期内,投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是合并报表范围发生变化所致。

③报告期内,筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是银行借款减少所致。

## 7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海市自来水闵行有限公司	自来水生产和销售	自来水生产和销售	992,194,000	1,793,372,746.48	31,788,103.49
上海自来水闵行养护管道工程公司	工程	管道铺设、维修	5,000,000	90,814,000.08	8,312,808.07
上海原水房地产公司	房地产开发	房地产开发、投资咨询、中介服务	15,000,000	22,812,383.40	3,210,245.81

上海原水工贸公司	工贸	金属、化工、建材、纺织原料	5,000,000	16,671,859.16	-1,155,693.43
上海明世自来水项目管理公司	工程项目管理	建设安装工程项目管理	1,000,000	1,374,542.20	327,748.28
闵行光大综合经营部	销售安装	管配件销售、调装水表	30,000	1,919,893.31	1,278,582.79

## (2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海新建设发展有限公司	城市基础设施	内环线、南北高架道路运营管理	24,832.00	25,000.00	75,000.00	60,000.00	58,159.10

## (二) 公司未来发展展望

## 1、行业的发展对公司的影响

上海地区原水供应存在较大缺口，为从根本上改善上海的原水水质和解决上海原水供应的紧张局面，经政府有关部门批准，除了新建供水能力 88 万立方米/日的长江引水三期工程外，在“十一五期间”还将建设库容为 5 亿立方米，供水能力 719 万立方米/日的长兴岛青草沙水源地原水工程。鉴于原水工程建设资金需求量巨大，原水的成本将会不断上升，为确保上市公司的经济效益，由控股股东提议并经上海市国资委同意，公司将所拥有的长江和黄浦江原水系统的资产与控股股东拥有的上海市自来水闵行有限公司和上海市自来水市南有限公司 100%股权进行置换。其中长江原水系统资产和上海市自来水闵行有限公司 100%股权置换方案，于 3 月 15 日，经公司临时股东大会审议通过，5 月 30 日，在上海产权交易所完成了产权交易，7 月 1 日，正式办妥了资产买卖交接手续。黄浦江原水系统资产和上海市自来水市南有限公司 100%股权置换方案，经 6 月 26 日，公司董事会五届九次会议审议通过，现已上报中国证监会待批。上述资产置换方案实施后，公司主营业务将从原水生产供应和污水输送，转变为自来水生产销售和污水输送。

上海自来水行业的服务供应随着上海城市和经济的快速发展不断面临新的机遇与挑战，目前，公司自来水供应区域内供水量已相当紧张，特别是松江东北地区，由于用水量增长迅速，供水矛盾更为突出，为满足社会需求，公司面临急需发展的压力。

## 2、公司未来发展战略和 2007 年经营计划

为较好地解决闵行自来水公司所在区域自来水供应矛盾，公司已计划新建一座自来水厂，该项目如果建成通水后，将形成 50 万立方米/日供水能力（远近结合，分两阶段实施），基本上可缓解该地区供水紧张局面并提高水质。

2007 年公司经营计划主要为：

(1) 公司将会同黄浦江原水系统资产受托运营管理公司进一步落实各项安全生产措施，加强设备维护和水质监测等管理工作，确保完成黄浦江原水系统安全销售原水 12.3 亿立方米目标。

(2) 公司将会同合流污水治理一期工程资产受托运营管理公司加强设备维护保养和更新改造工作，确保达到 6.57 亿立方米输水量目标。

(3) 抓好闵行自来水供应的各项保障工作。07 年将继续开展管网改造，提高管网输配能力；尽快完成设备大检修和更新改造工作，提高设备运行能力，确保高峰供应和完成全年自来水销售 1.77 亿立方米目标。

(4) 继续提高自来水水质。在出厂水和管网水水质保持较好水平的基础上，07 年的重点将放在提高用户水质上，更好地为用户服务。

(5) 推进新水厂建设。根据闵行公司供应区域的水量紧张状况，新水厂的建设已经迫在眉睫，我们将加快推进建设新水厂前期工作的步伐，争取早日开工建设，从根本上解决该地区水量不足的矛盾，满足当地的企业发展和人民群众生活需要。

(6) 以资产置换为契机，促进企业经济效益提高。公司将抓紧黄浦江原水系统资产置换相关工作。同时，要加强对现有资产的管理，确定科学合理的资产委托运行管理方法，降低管理成本，提高企业经济效益。

### 3、资金需求及来源

2007 年工程资金需求约为 6 亿元，资金来源为：

- (1) 公司自有资金；
- (2) 银行贷款。

#### (三) 新企业会计准则的影响

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如下：

1、关于 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日，现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

(1) 公司 2006 年 12 月 31 日，对属于同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的长期股权投资借方余额 190,601,818.43 元，按照新会计准则的规定尚未摊销完毕的股权投资差额应该全额冲销，并调整留存收益，相应减少母公司 2007 年 1 月 1 日的股东权益 190,601,818.43 元。

(2) 公司 2006 年 12 月 31 日，按照现行企业会计准则和《企业会计制度》归类为短期投资的股票投资，在新企业会计准则下应作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司按照所持非上市交易的开放式基金所持份额，按照 2006 年 12 月 31 日的赎回价格进行计量，确定该类金融资产于 2007 年 1 月 1 日的公允价值为 53,070,059.44 元，该类资产的账面价值为 19,445,848.59 元；本公司将公允价值与其账面价值差额 33,624,210.85 元调增母公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益。

(3) 公司 2006 年 12 月 31 日，按照现行企业会计准则和《企业会计制度》归类为长期投资的股票投资，股权分置改革完成后享有流通权部分的股票投资及相应的股权分置流通权，在新企业会计准则下作为可供出售金融资产；按照所持股票的截止 2006 年 12 月 31 日的证券交易市场收盘价，确认该类金融资产于 2007 年 1 月 1 日的公允价值为 119,351,901.00 元，该类资产的账面价值为 23,307,911.28 元；本公司将公允价值与其账面价值差额 96,043,989.72 元调增母公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益，同时将该差额自留存收益转入资本公积（其他资本公积）。

(4) 按照新会计准则，本公司于 2007 年 1 月 1 日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响，计算确认递延所得税资产为人民币 5,276,251.29 元，并调增留存收益 5,276,251.29 元；计算确认递延所得税负债为人民币 19,450,230.09 元，其中：可供出售金融资产账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债调减资本公积人民币 14,406,598.46 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债调减留存收益人民币 5,043,631.63 元。

(5) 公司 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益 31,827,298.37 元，在现行会计准则下，在合并资产负债表中负债和股东权益之外单独列示，在新会计准则下，在合并资产负债表权益中单独列报，调增 2007 年 1 月 1 日的股东权益。

新会计准则的实施，对公司 2007 年 1 月 1 日的股东权益合计影响数为调减 43,280,298.29 元。

2、执行新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

(1) 根据新《企业会计准则第 2 号-长期投资》的规定，公司将现行政策下对子公司权益法变更为成本法核算，因此将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响公司合并报表。

(2) 根据新《企业会计准则第 6 号-无形资产》的规定，公司发生的开发研究费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合条件的开发支出予以资本化，将减少公司的期间费用，增加公司当期的利润和股东权益，另外要求新取得的土地使用权按照无形资产的准则进行核算。

(3) 根据新《企业会计准则第 6 号-政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将直接变更为在区分和资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助区分为用于补偿以后期间的费用和相关费用用于补偿已发生的相关费用，前者计入递延收益并分期计入损益，后者直接计入当期损益，因此，将会减少公司当期的利润和股东权益。

(4) 根据新《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定, 公司可以资本化的借款范围将由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件下的专门借款和一般借款, 此政策的变化将会增加公司资本化的借款费用范围, 减少当期的财务费用, 增加公司当期的利润和股东权益。

(5) 根据新《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定, 公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表纳税影响会计法, 公司在取得资产、负债时应当确认其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的, 应当确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债, 此政策的变化将会影响公司当期会计所得税费用, 从而影响公司当期的利润和股东权益。

(6) 根据新《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定, 公司按现行政策下的实际成本核算变更为按公允价值核算, 将会影响公司当期的利润和股东权益。

(7) 根据新《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定, 公司将现行政策下的分期摊销长期股权投资借方差额的余额, 调整 2007 年 1 月 1 日留存收益, 不再继续摊销, 从而增加公司当期利润。

上述差异事项和影响可能因财政部对新会计准则的进一步详解而作相应调整。

(四) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 147,633.54 万元, 其中: 投资上海市自来水闵行有限公司 147,024.54 万元, 投资上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司 609 万元 (另以无形资产作价 191 万元投入该公司)。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海市自来水闵行有限公司	自来水制造供应销售, 接水及排管设计安装, 水质分析	100%	
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	水资源领域内新产品、新技术、新设备、新工艺的研发与服务	10%	

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司非募集资金投资 10,923.47 万元, 比上年减少 3,777.12 万元, 减少的比例为 25.69%。

- (1) 临江新泵房改造工程, 报告期投入 234.07 万元。
- (2) 黄浦江一期停役改造项目, 报告期投入 111.4 万元。
- (3) 源江水厂项目, 报告期投入 1,526.34 万元。
- (4) 管网改造项目, 报告期投入 2,404.58 万元。
- (5) 更新改造及基建项目, 报告期投入 6,647.08 万元。

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响  
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 2 月 12 日召开五届四次董事会会议, 会议审议通过了: 1) 公司控股股东上海市城市建设投资开发总公司提出的关于原水公司以长江原水系统的资产, 置换上海水务资产经营发展有限公司所拥有的上海市自来水闵行有限公司 100% 股权的关联交易议案; 2) 召开 2006 年第一次临时股东大会相关事宜。决议公告刊登在 2006 年 2 月 13 日的上海证券报。

(2) 公司于 2006 年 3 月 9 日召开五届五次董事会会议，会议就公司股权分置改革工作和资产置换工作的进展情况进行了通报；会议同意聘任王刚义同志为证券事务代表。

(3) 公司于 2006 年 4 月 5 日召开五届六次董事会会议，会议审议通过了：1) 2005 年年度报告和摘要；2) 2005 年度董事会工作报告；3) 2005 年度业务工作报告；4) 2005 年度财务决算报告；5) 会计估计变更和重大会计差错更正的报告；6) 2005 年度利润分配预案；7) 2006 年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；8) 续聘安永大华会计师事务所有限公司为本公司 2006 年度会计报表审计机构及支付其 2005 年度报酬议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 7 日的上海证券报。

(4) 公司于 2006 年 4 月 24 日召开五届七次董事会会议，会议以通讯方式审议通过了公司 2006 年一季度报告。

(5) 公司于 2006 年 5 月 29 日召开五届八次董事会会议，会议审议通过了：1) 2006 年度财务预算报告；2) 修改公司章程议案；3) 修改公司股东大会议事规则议案；4) 修改公司董事会会议事规则议案；5) 公司更名为上海水务股份有限公司议案；6) 总经理工作细则；7) 召开 2005 年度股东大会有关事宜。决议公告刊登在 2006 年 5 月 31 日的上海证券报。

(6) 公司于 2006 年 6 月 26 日召开五届九次董事会会议，会议审议通过了：公司重大资产置换暨关联交易的议案：公司拟以黄浦江原水系统资产与上海市自来水市南有限公司 100% 的股权进行置换。决议公告刊登在 2006 年 6 月 28 日的上海证券报。

(7) 公司于 2006 年 8 月 28 日召开五届十次董事会会议，会议审议通过了：1) 公司出资 800 万元人民币，其中现金 609 万元、高新技术 191 万元（无形资产），参与组建“上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司”；2) 退出投资上海邦联科技实业有限公司的 4000 万股股权（作价 4040 万元）；3) 公司 2006 年中期报告。决议公告刊登在 2006 年 8 月 30 日的上海证券报。

(8) 公司于 2006 年 10 月 27 日召开五届十一次董事会会议，会议以通讯方式审议通过了公司 2006 年三季度报告。

(9) 公司于 2006 年 12 月 25 日召开五届十二次董事会会议，会议审议通过了：1) 黄浦江原水系统资产委托运营管理及关联交易议案；2) 公司部分高级管理人员及相关人员任免议案（任免实施日期为 2007 年 1 月 1 日）；3) 公司内部管理机构设置变动议案。决议公告刊登在 2006 年 12 月 27 日的上海证券报。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

一年来公司董事会较好地执行了股东大会的各项决议，根据股东大会决议精神，重点完成了以下工作：

(1) 公司董事会实施了长江原水系统资产和上海市自来水闵行有限公司 100% 股权置换的方案。置换工作于 6 月底完成（置换出去的长江原水供应系统资产下半年仍由本公司受托进行运营管理）。

(2) 公司董事会协助控股股东进行了股权分置改革工作，股改方案于 06 年 4 月 14 日实施。

(3) 公司董事会充分发挥经营班子及全体职工的积极性，认真开展生产经营活动，积极采取有效措施，克服了长江咸潮入侵和夏季高峰供水的困难，确保了原水和闵行地区自来水安全供应。公司 2006 年度各项生产经营目标全面完成。

(4) 实施了 2005 年度利润分配方案。2005 年度股利分配为：每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 188,439,501.40 元。红利分配公告刊登在 2006 年 7 月 26 日《上海证券报》，派发红利的股权登记日为 2006 年 7 月 31 日，除息日为 2006 年 8 月 1 日，红利发放日为 2006 年 8 月 8 日。

(5) 根据中国证监会、上海证券交易所有关规定和股东大会通过的相关议案，董事会完成了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度的修订。

### (七) 利润分配或资本公积金转增预案

本公司 2006 年度实现税后利润总额 562,541,502.41 元，提取法定盈余公积金 10% 计 75,568,358.65 元（含子公司提取的 19,771,412.85 元），加上年度未分配利润 1,425,578,838.56 元，扣除 2005 年度现金红利分配 188,439,501.40 元，2006 年度可分配利润合计为 1,724,112,480.92 元。

建议 2006 年度利润分配预案为：以本公司 2006 年末总股本 1,884,395,014 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 376,879,002.80 元，剩余合计 1,347,233,478.12 元结转下一年度。

本年度不进行资本公积转增股本。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、2006年4月5日，监事会召开五届四次会议，会议主要审议了：（1）2005年年度报告；（2）2005年度董事会工作报告；（3）2005年度业务工作报告；（4）2005年度财务决算报告；（5）会计估计变更和重大会计差错更正的报告；（6）2005年度利润分配预案；（7）2006年度董事、监事报酬和独立董事津贴议案；（8）续聘安永大华会计师事务所有限公司为本公司2006年度会计报表审计机构及支付其2005年度报酬议案。会议审议并一致通过了2005年度监事会工作报告。

2、2006年4月24日，监事会召开五届五次会议，会议以通讯方式审议了公司《2006年第一季度报告》。

3、2006年5月29日，监事会召开五届六次会议，会议主要审议了：（1）2006年度财务预算报告；（2）修改公司章程议案；（3）修改公司股东大会事规则议案；（4）修改公司董事会议事规则议案；（5）总经理工作细则；（6）召开2005年度股东大会有关事宜。会议审议并一致通过了修改公司监事会议事规则议案。

4、2006年8月28日，监事会召开五届七次会议，会议主要审议了：（1）公司出资800万元人民币，其中现金609万元、高新技术191万元（无形资产），参与组建“上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司”；（2）退出投资上海邦联科技实业有限公司的4000万股股权；（3）公司2006年中期报告。会议审议并一致通过了监事会对公司2006年中期报告审核意见。

5、2006年10月27日，监事会召开五届八次会议，会议以通讯方式审议了公司《2006年第三季度报告》。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较为完善的法人治理结构和内部管理制度，并能严格按制度要求进行规范运作；公司重大事项的决策程序和股东大会召开程序合法有效；董事会能认真执行股东大会各项决议；报告期内未发现董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司主营业务经营正常，收入稳定，财务状况良好，2006年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营实绩。安永大华会计师事务所为公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次1997年募集的资金共17.84亿元，主要用于黄浦江上游引水二期工程、长江引水二期工程、临江取水工程、月浦复线、泰和支线、杨思支线等工程，这些项目均为承诺投资项目。募集资金使用上不存在问题。

### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期，公司将所拥有的长江原水系统资产与上海市自来水闵行有限公司100%股权进行置换。本次资产置换以经审计的资产净值和经评估的资产评估值为定价依据和定价基准，且公司在资产置换过程中严格按相关规定、程序和协议进行运作，因此，不存在损害公司和股东利益的问题。

### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司各项关联交易，属正常交易范围，交易双方均能严格履行交易合同。关联交易符合《股票上市规则》的有关规定，没有损害公司和股东的利益。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司资产置换事项

1)、2006 年 7 月 1 日, 本公司将持有的长江原水系统资产与母公司全资子公司上海水务资产经营发展有限公司持有的上海市自来水闵行有限公司 100% 股权进行置换, 本次置换价格的确定依据是资产评估值, 公司置出资产的帐面价值为 954, 286, 344. 10 元, 评估价值为 1, 036, 398, 633. 22 元, 作价 1, 036, 398, 633. 22 元。置入资产的帐面价值为 1, 255, 704, 797. 53 元, 评估价值为 1, 470, 245, 420. 99 元, 作价 1, 470, 245, 420. 99 元, 差价 433, 846, 787. 77 元现金补足。该事项已于 2006 年 2 月 13 日刊登在上海证券报上。本次资产置换可使公司主营业务转型为自来水生产与供应, 有利于提高市场经营程度。2006 年 7 月 1 日完成资产置换, 置入资产自置换日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 31, 788, 103. 49 元。上海市自来水闵行有限公司自资产置换交易基准日 2005 年 12 月 31 日至产权交接完成日 2006 年 7 月 1 日之间的净资产变动净增加额扣除 10% 的法定公积金后以利润分配的形式归其原股东上海水务资产经营发展有限公司享有。

2)、本公司将持有的黄浦江原水系统资产与母公司全资子公司上海水务资产经营发展有限公司持有的上海市自来水市南有限公司进行置换, 本次置换价格的确定依据是资产评估值, 公司置出资产的帐面价值为 1, 689, 308, 863. 15 元, 评估价值为 1, 979, 175, 689. 13 元, 作价 1, 979, 175, 689. 13 元。置入资产的帐面价值为 1, 825, 663, 355. 54 元, 评估价值为 2, 039, 235, 775. 80 元, 作价 2, 039, 235, 775. 80 元, 差价 60, 060, 086. 70 元现金补足。该事项已于 2006 年 6 月 28 日刊登在上海证券报上。本次资产置换可使公司主营业务转型为自来水生产与供应, 有利于提高市场经营程度。该方案经 2006 年 6 月 26 日董事会会议审议通过后上报中国证监会待批。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
上海市城市排水市中运营有限公司	接受劳务	以满足生产合理成本和收益		61, 674, 789. 34	100	现金		-9. 01

注: 母公司全资子公司上海市城市排水市中运营有限公司向本公司提供污水资产运营管理服务。

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
上海市自来水市北有限公司	销售原水	以满足生产合理成本和收益	0. 42	250, 499, 415. 60	39. 46	现金		17. 91
上海市自来水市南	销售源水	以满足生产合	0. 42	247, 212, 080. 22	38. 94	现金		17. 67

有限公司		理成本和收益						
上海浦东威立雅自来水有限公司	销售原水	以满足生产合理成本和收益	0.42	137,103,044.40	21.60	现金		9.80
上海市城市排水有限公司	提供劳务	以满足生产合理成本和收益	0.4151	283,117,944.48	100	现金		17.21

注：①本公司向母公司全资子公司上海市自来水市北有限公司销售原水。  
 ②本公司向母公司全资子公司上海市自来水市南有限公司销售原水。  
 ③本公司向母公司全资子公司上海浦东威立雅自来水有限公司销售原水。  
 ④本公司向母公司全资子公司上海市城市排水有限公司提供污水输送服务。

2、资产、股权转让的重大关联交易

报告期，公司与控股股东进行了资产置换关联交易事宜，具体内容见资产交易项目。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

2006年12月25日，本公司就黄浦江原水供应系统资产委托城投原水公司进行管理事宜，与该司签订了《委托运营管理协议书》。本公司需支付2007年度结算费用4320万元人民币。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

经公司2005年度股东大会审议通过，公司继续聘任安永大华会计师事务所有限公司负责2006年度财务报告的审计工作。

报告期内公司拟支付其年度审计工作的酬金共计50万元。

截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了2年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### （十三）其它重大事项

1、经上海市国有资产管理委员会（沪国资委[2006]167号文）批准，并经公司3月15日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过，公司国有控股股东上海市城市建设投资开发总公司为获得流通权，向公司全体流通股股东每10股支付2.2股A股及派发5份存续期为300个自然日的欧式认沽权证，该权证的初始行权价为5元，初始行权比例为1:1。上述对价方案已于2006年4月14日实施，支付对价总数为123,387,322股。

2、为了适应资产置换后公司主营业务变化的情况，经12月25日召开的五届十二次董事会审议通过，公司部分高级管理人员及相关人员作如下变动：

- （1）吴守培同志不再担任公司总经理职务；
- （2）申一尘同志不再担任公司副总经理职务；
- （3）顾玉亮同志不再担任公司总工程师职务；
- （4）白磊同志不再担任公司财务负责人职务；
- （5）王刚义同志不再担任公司证券事务代表职务；
- （6）聘任朱国治同志为公司副总经理（主持工作）；
- （7）聘任叶鸿同志为公司财务负责人；
- （8）聘任李晨同志为公司证券事务代表。

任免事宜的实施日期为2007年1月1日，经营者离任审计按有关规定办理。

### （十四）公司内部控制制度的建设情况

公司自上市以来，一直非常重视规范经营，控制经营风险，在建立健全公司法人治理结构的同时，对内部控制的建设给予了充分重视。目前已逐步建立了适合本公司业务特点和管理要求的内部控制制度，保证了公司各项管理制度、业务活动的有效进行，保护了公司资产的安全与完整，保证了公司会计资料的真实、合法、完整。公司内部控制制度基本健全、可行。

为了进一步加强企业管理，降低企业经营风险，确保企业稳定发展，2007年公司将根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》精神，重点开展完善内部控制制度建设工作，上半年将完成公司内控制度建设大纲的制定和落实大纲的实施工作。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经安永大华会计师事务所注册会计师袁勇敏、毛玮文审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告、财务报表、会计报表附注（见附件）。

## 十二、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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）报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘强  
上海市原水股份有限公司  
二〇〇七年三月二十八日

附件

(一) 审计报告

## 审计报告

安永大华业字(2007)第 288 号

上海市原水股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海市原水股份有限公司(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 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照国家颁布的企业会计准则和《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。

### 二、注册会计师的责任

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。

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。

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,贵公司财务报表已经按照国家颁布的企业会计准则和《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 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所

中国注册会计师:袁勇敏 毛玮文

中国上海长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼

2007 年 3 月 28 日

## (二) 财务报表

**资产负债表**  
2006 年 12 月 31 日

编制单位: 上海市原水股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	1		1,212,102,913.28	921,464,574.22	944,877,731.06	895,779,613.73
短期投资	2		19,445,848.59	152,837,334.23	19,445,848.59	152,837,334.23
应收票据	3			100,000,000.00		100,000,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	398,639,236.17	243,052,849.59	375,627,092.49	240,522,319.10
其他应收款	5	2	107,419,679.06	170,461,122.48	112,403,394.12	198,525,433.44
预付账款	6	3		980,000.00		80,000.00
应收补贴款						
存货	7		34,901,944.61	22,677,094.48	2,714,335.39	5,182,056.40
待摊费用	8			98,569.05		98,569.05
一年内到期的 长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,772,509,621.71	1,611,571,544.05	1,455,068,401.65	1,593,025,325.95
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	9	4	902,147,634.96	837,243,295.29	2,221,494,839.43	853,039,975.32
长期债权投资						
长期投资合计			902,147,634.96	837,243,295.29	2,221,494,839.43	853,039,975.32
其中: 合并价 差(贷差以 “-”号表示, 合并报表填 列)			190,601,818.43			
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	10	5	6,029,236,228.34	5,436,174,449.77	4,164,753,060.06	5,430,891,181.52
减: 累计折旧	10	5	1,893,192,364.93	1,746,023,708.25	1,368,907,346.61	1,744,163,863.40
固定资产净值			4,136,043,863.41	3,690,150,741.52	2,795,845,713.45	3,686,727,318.12
减: 固定资产 减值准备	10	5	43,488,782.29	33,300,053.90	32,957,488.10	32,957,488.10
固定资产净额			4,092,555,081.12	3,656,850,687.62	2,762,888,225.35	3,653,769,830.02
工程物资						
在建工程	11		210,231,940.81	249,289,236.14	40,725,517.50	249,289,236.14
固定资产清理						
固定资产合计			4,302,787,021.93	3,906,139,923.76	2,803,613,742.85	3,903,059,066.16
<b>无形资产及其 他资产:</b>						
无形资产	12		179,983,543.33	183,931,613.17	179,983,543.33	183,931,613.17

长期待摊费用						
其他长期资产			11,972,629.06		11,972,629.06	
无形资产及其他资产合计			191,956,172.39	183,931,613.17	191,956,172.39	183,931,613.17
<b>递延税项:</b>						
递延税款借项						
资产总计			7,169,400,450.99	6,538,886,376.27	6,672,133,156.32	6,533,055,980.60
<b>负债及股东权益:</b>						
<b>流动负债:</b>						
短期借款	13	6		200,000,000.00		200,000,000.00
应付票据						
应付账款	14		70,200,992.67	9,954,769.81	12,739,443.97	9,944,769.81
预收账款	15		52,353,449.95	1,998,097.12	32,681.12	32,681.12
应付工资	16		5,748,223.76	1,004,340.88		1,004,340.88
应付福利费	17		1,390,551.70	4,073,536.92	1,369,544.22	4,071,748.51
应付股利	18		128,947,636.08	10,085,094.17	10,471,144.00	10,085,094.17
应交税金	19		194,698,829.46	77,164,340.38	103,773,511.66	77,066,346.28
其他应交款	20		454,273.52	6,809.73	7,276.60	5,836.60
其他应付款	21		243,056,800.23	167,978,993.02	103,017,159.50	164,224,768.99
预提费用						
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			696,850,757.37	472,265,982.03	231,410,761.07	466,435,586.36
<b>长期负债:</b>						
长期借款						
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						
<b>递延税项:</b>						
递延税款贷项						
负债合计			696,850,757.37	472,265,982.03	231,410,761.07	466,435,586.36
少数股东权益 (合并报表填列)			31,827,298.37			
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>						
实收资本(或股本)	22		1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
减:已归还投资						
实收资本(或股本)净额			1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
资本公积	23		2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
盈余公积	24		753,019,005.38	677,450,646.73	731,816,330.66	675,562,180.42
其中:法定公益金				188,891,530.53		188,262,041.77
减:未确认投						

资损失（合并报表填列）						
未分配利润	25	7	1,724,112,480.92	1,425,578,838.56	1,745,315,155.64	1,427,467,304.87
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			6,440,722,395.25	6,066,620,394.24	6,440,722,395.25	6,066,620,394.24
负债和股东权益总计			7,169,400,450.99	6,538,886,376.27	6,672,133,156.32	6,533,055,980.60

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:朱国治

会计机构负责人:叶鸿

**利润及利润分配表**  
2006 年 1-12 月

编制单位:上海市原水股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	26	8	1,194,244,818.91	1,010,603,567.46	917,932,484.70	1,009,700,474.84
减:主营业务成本	26	8	665,169,789.80	595,165,935.76	489,545,626.93	594,260,392.93
主营业务税金及附加	27		4,825,625.75	294.82		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			524,249,403.36	415,437,336.88	428,386,857.77	415,440,081.91
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,624,338.25	2,198,976.68	1,225,765.75	334,710.02
减:营业费用			11,548,789.22	70,000.00		
管理费用			75,171,681.17	32,266,148.56	49,180,817.12	44,442,027.69
财务费用	28		-6,514,572.28	1,994,325.80	-5,928,901.39	2,404,063.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			446,667,843.50	383,305,839.20	386,360,707.79	368,928,700.97
加:投资收益(损失以“-”号填列)	29	9	142,249,166.10	81,060,217.92	175,390,715.88	81,401,742.77
补贴收入						
营业外收入	30		102,851,923.43	1,041,297.85	101,890,722.67	878,718.27
减:营业外支出	31		7,301,910.39	4,000,206.08	2,694,756.93	3,929,246.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			684,467,022.64	461,407,148.89	660,947,389.41	447,279,915.49
减:所得税	32		118,184,756.60	70,267,386.62	98,405,887.00	70,165,302.49
减:少数股东损益(合并报表填列)			3,740,763.63			
加:未确认投资损失(合并报表填列)				-14,025,149.27		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			562,541,502.41	377,114,613	562,541,502.41	377,114,613.00
加:年初未分配利润			1,425,578,838.56	1,293,477,167.41	1,427,467,304.87	1,295,359,385.22
其他转入						
六、可供分配的利润			1,988,120,340.97	1,670,591,780.41	1,990,008,807.28	1,672,473,998.22
减:提取法定盈余公积			75,568,358.65	37,715,626.97	56,254,150.24	37,711,461.30
提取法定公益				18,857,813.48		18,855,730.65

金						
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			1,912,551,982.32	1,614,018,339.96	1,933,754,657.04	1,615,906,806.27
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			188,439,501.40	188,439,501.40	188,439,501.40	188,439,501.40
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			1,724,112,480.92	1,425,578,838.56	1,745,315,155.64	1,427,467,304.87
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:刘强

主管会计工作负责人:朱国治

会计机构负责人:叶鸿

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位:上海市原水股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			1,033,024,059.51	776,893,958.16
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	33		467,981,289.62	330,024,978.38
经营活动现金流入小计			1,501,005,349.13	1,106,918,936.54
购买商品、接受劳务支付的现金			609,345,375.89	490,876,571.00
支付给职工以及为职工支付的现金			61,396,137.50	29,549,261.37
支付的各项税费			92,820,526.51	72,776,677.07
支付的其他与经营活动有关的现金	34		103,440,881.94	10,935,032.38
经营活动现金流出小计			867,002,921.84	604,137,541.82
经营活动产生的现金流量净额			634,002,427.29	502,781,394.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资所收到的现金			471,240,611.12	443,896,854.68
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			5,303,796.94	4,793,274.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			13,464,246.66	9,800,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	35		187,449,689.16	
投资活动现金流入小计			677,458,343.88	458,490,129.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			109,081,203.91	31,058,501.36
投资所支付的现金			50,090,000.00	50,090,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	36		434,078,235.60	433,846,787.77
投资活动现金流出小计			593,249,439.51	514,995,289.13
投资活动产生的现金流量净额			84,208,904.37	-56,505,159.79
<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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			230,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			189,572,992.60	189,178,117.60
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				
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			419,572,992.60	389,178,117.60

筹资活动产生的现金流量净额			-419,572,992.60	-389,178,117.60
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			298,638,339.06	57,098,117.33
<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			562,541,502.41	562,541,502.41
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）			3,740,763.63	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			12,800,433.69	13,783,966.30
固定资产折旧			237,294,730.71	199,823,427.01
无形资产摊销			3,948,069.84	3,948,069.84
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			98,569.05	98,569.05
预提费用增加（减：减少）			-1,434,347.58	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-95,324,056.12	-98,041,723.96
固定资产报废损失			76,942.16	
财务费用			1,519,541.03	1,124,666.03
投资损失（减：收益）			-142,249,166.10	-175,390,715.88
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-1,573,269.23	2,467,721.01
经营性应收项目的减少（减：增加）			94,628,875.00	37,622,122.58
经营性应付项目的增加（减：减少）			-42,066,161.20	-45,196,209.67
其他（预计负债的增加）				
经营活动产生的现金流量净额			634,002,427.29	502,781,394.72
<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			1,212,102,913.28	944,877,731.06
减：现金的期初余额			913,464,574.22	887,779,613.73
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			298,638,339.06	57,098,117.33

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：朱国治

会计机构负责人：叶鸿

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位:上海市原水股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	3,593,087.16	35,619,095.84		3,130,030.00	3,130,030.00	36,082,153.00
其中:应收账款	2	439,174.13	6,807,100.02				7,246,274.15
其他应收款	3	3,153,913.03	28,811,995.82		3,130,030.00	3,130,030.00	28,835,878.85
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	31,312,253.68	1,264,433.16		29,752,053.10	29,752,053.10	2,824,633.74
其中:库存商品	8						
原材料	9		1,171,116.94				1,171,116.94
工程项目			93,316.22				93,316.22
商品房		31,312,253.68			29,752,053.10	29,752,053.10	1,560,200.58
四、长期投资减值准备合计	10	35,046,166.80	12,743,075.70				47,789,242.50
其中:长期股权投资	11	32,740,000.00	12,743,075.70				45,483,075.70
长期债权投资	12	2,306,166.80					2,306,166.80
五、固定资产减值准备合计	13	33,300,053.90	10,368,873.61		180,145.22	180,145.22	43,488,782.29
其中:房屋、建筑物	14	30,040.33	8,919,151.16		30,040.33	30,040.33	8,919,151.16
机器设备	15						
专用设备		3,578,550.75	1,279,758.85		18,224.29	18,224.29	4,840,085.31
通用设备		764,462.82	169,963.60		131,880.60	131,880.60	802,545.82
管网		28,927,000.00					28,927,000.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	103,251,561.54	59,995,478.31		33,062,228.32	33,062,228.32	130,184,811.53

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:朱国治

会计机构负责人:叶鸿

## 母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：上海市原水股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	14,019,575.35	13,783,966.30				27,803,541.65
其中：应收账款	2	14,130.00					14,130.00
其他应收款	3	14,005,445.35	13,783,966.30				27,789,411.65
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	35,046,166.80	12,000,000.00				47,046,166.80
其中：长期股权投资	11	32,740,000.00	12,000,000.00				44,740,000.00
长期债权投资	12	2,306,166.80					2,306,166.80
五、固定资产减值准备合计	13	32,957,488.10					32,957,488.10
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
专用设备		3,578,550.75					3,578,550.75
通用设备		451,937.35					451,937.35
管网		28,927,000.00					28,927,000.00
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	82,023,230.25	25,783,966.30				107,807,196.55

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：朱国治

会计机构负责人：叶鸿

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.14	8.26	0.2782	0.2782
营业利润	6.94	7.11	0.2370	0.2370
净利润	8.73	8.85	0.2985	0.2985
扣除非经常性损益后的净利润	6.30	6.46	0.2154	0.2154

### 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

关于上海市原水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

安永大华业字(2007)第 289 号

上海市原水股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海市原水股份有限公司(以下简称贵公司)按照附注二所述的编制基础编制的 2006 年 12 月 31 日及 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则合并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上述差异调节表在重大方面没有按照《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。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 袁勇敏

中国 上海

中国注册会计师 毛玮文

2007 年 3 月 28 日

## 股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	6,440,722,395.25
长期股权投资差额	-190,601,818.43
其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-190,601,818.43
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
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	
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	129,668,200.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的收益	
衍生金融工具	
所得税	-14,173,978.80
少数股东权益	31,827,298.37
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	6,397,442,096.96

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:朱国治

会计机构负责人:叶鸿

## 编制目的

本公司于 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。

## 编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定,结合本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。

此外,对于下述事项,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,本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、在编制合并财务报表时,本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。

## 主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日合并股东权益(现行会计准则)

2006 年 12 月 31 日合并股东权益(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。该报表业经安永

大华会计师事务所有限责任公司审计，并于 2007 年 3 月 28 日出具了安永大华业字(2007)第 288 号的无保留意见审计报告。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、长期股权投资差额

对于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，本公司将在 2007 年 1 月 1 日之前尚未摊销完毕的股权投资差额人民币 190,601,818.43 元全额冲销，并调减留存收益。

## 3、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

### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，根据本公司管理层的书面说明，按照现行企业会计准则和《企业会计制度》归类为短期投资的股票投资，在新企业会计准则下作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司按照所持非上市交易的开放式基金所持份额的截止 2006 年 12 月 31 日的赎回价格（出价）进行计量，确定该类金融资产于 2007 年 1 月 1 日的公允价值为人民币 53,070,059.44 元，该类资产的账面价值为人民币 19,445,848.59 元；本公司将公允价值与其账面价值差额 33,624,210.85 元调增母公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益。

### b. 可供出售金融资产

对于可供出售金融资产，根据本公司董事会决议，按照现行企业会计准则和《企业会计制度》归类为长期投资的股票投资的，股权分置改革完成后享有流通权部分的股票投资及相应的股权分置流通权，在新企业会计准则下作为可供出售金融资产；本公司按照所持股票的截止 2006 年 12 月 31 日的证券交易市场收盘价，确认该类金融资产于 2007 年 1 月 1 日的公允价值为人民币 119,351,901.00 元，该类资产的账面价值为人民币 23,307,911.28 元；本公司将公允价值与其账面价值差额 96,043,989.72 元调增母公司 2007 年 1 月 1 日的留存收益，同时将该差额自留存收益转入资本公积(其他资本公积)。

## 4、所得税

对于所得税，本公司于 2007 年 1 月 1 日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响，计算确认递延所得税资产为人民币 5,276,251.29 元，并调增留存收益 5,276,251.29 元，其中，归属于母公司的所有者权益为人民币 5,276,251.29 元，归属于少数股东的权益为人民币零元；计算确认递延所得税负债为人民币 19,450,230.09 元，其中：可供出售金融资产账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债调减资本公积人民币 14,406,598.46 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债调减留存收益人民币 5,043,631.63 元。其中，归属于母公司的所有者权益为人民币 19,450,230.09 元，归属于少数股东的权益为人民币零元；

## 5、少数股东权益列报的变化

少数股东权益人民币 31,827,298.37 元，在现行会计准则下，在合并资产负债表中负债和股东权益之外单独列示，在新会计准则下，在合并资产负债表权益中单独列报。

## 公司概况

上海市原水股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1992 年 7 月 21 日经上海市建设委员会“沪建经（92）第 657 号”文批准，由上海市自来水公司水源厂和月浦水厂长江引水部分组成并改制为股份制企业，在上海市工商行政管理局注册登记并取得营业执照。

本公司于 1992 年 8 月 5 日经中国人民银行上海市分行批准，首次向社会发行人民币普通股 66,243.01 万股。其中，国家股 48,993.01 万股，社会法人股 14,875.32 万股，社会公众股 2,374.68 万股（含内部职工股 450 万股）。

本公司企业法人营业执照注册号为 3100001001078，经营期限为 1992 年 9 月 9 日至不约定期限。法定代表人为刘强。

本公司经济性质为股份有限公司，所属行业：公用事业。

本公司主要经营范围包括：原水供应、自来水开发、污水治理、输送和给水工程建设及排管施工，机电设备制造与安装，技术开发咨询和服务，饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务。

本公司主要产品和提供的劳务：原水输送、污水输送等。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

本公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则：

本公司记账基础为权责发生制；计价原则为历史成本。

5、现金及现金等价物的确定标准：

本公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

本公司本期无现金等价物。

6、短期投资核算方法：

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等凡同时具备期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

7、应收款项、坏账损失核算方法：

(1) 坏账的确认标准

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收账款。

以上确实不能收回的应收账款，报经董事会批准后，作为坏账。

(2) 坏账损失核算方法

本公司坏账核算采用备抵法。坏账准备的计提范围为应收账款及其他应收款扣除不计提部分的余额。不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款和应收污水处理款以及合并抵消债权。应收对象是受产业支持的公用事业企业，具有收入稳定、资金信誉较好的特点。除此之外本公司采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法计提坏账准备。具体方法为：

原水分部：账龄一年以内的，不计提坏账准备；账龄一至二年（含一年）的，按其余额的 10% 计提；账龄二至三年（含二年）的，按其余额的 15% 计提；账龄三至四年的（含三年），按其余额的 20% 计提；账龄四至五年（含四年）的，按其余额的 30% 计提；账龄在五年以上（含五年）的，按其余额的 100% 计提。

自来水分部：应收账款账龄一年以内的，不计提坏账准备；账龄一至二年（含一年）的，按其余额的 15% 计提；账龄二至三年（含二年）的，按其余额的 75% 计提；账龄三至四年的（含三年），按其余额的 90% 计提；账龄四年以上的，按其余额的 100% 计提。

自来水分部：其他应收账款账龄一年以内的，不计提坏账准备；账龄一至二年（含一年）的，按其余额的 10%计提；账龄二至三年（含二年）的，按其余额的 30%计提；账龄三至四年的（含三年），按其余额的 60%计提；账龄四至五年（含四年）的，按其余额的 80%计提；账龄在五年以上（含五年）的，按其余额的 100%计提。

#### 8、存货核算方法：

##### （1）存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。

本公司存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、房地产开发产品和工程施工。

##### （2）取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

##### （3）发出存货的计价方法

原水分部：存货中原材料日常核算采用计划成本法，月末按上月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。其他存货的日常核算采用实际成本方法，产成品的发出采用加权平均法计价。

自来水分部：工程施工按完工百分比法。原材料发出计价的方法采用移动加权平均法。

##### （4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物按领用时一次摊销法摊销。

##### （5）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

存货跌价损失准备的确认标准：由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，应提取存货跌价准备；

存货跌价准备计提方法：本公司采用存货成本与可变现净值孰低的原则计提跌价准备，并按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额确定计提金额并计入当期损益；

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定；

开发产品的跌价准备确认标准和计提方法：如预计售价低于成本则按其差价对其计提跌价准备。

##### （6）建造合同的计价和报表列示

工程施工项目按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为负债。

##### （7）建造合同完工程度的确定方法

工程施工项目完工程度的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

#### 9、长期投资核算方法：

（1）长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

##### （2）股权投资差额的摊销方法和期限：

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按照投资期限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按照投资期限平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日或其以后发生的，则计入资本公积。

2004 年 5 月 28 日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5 月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

10、委托贷款核算方法：

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款最初按实际委托贷款金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：期末本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备和管网。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：

固定资产按实际成本或确定的价值入账。每年末/中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。当存在下列情况之一时，则按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用且已无转让价值的固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；④已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(4) 固定资产折旧

采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值制定其折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率 (%)	预计残值率 (%)
房屋及建筑物	10-45	9.6-2.1	4
房屋建筑物	30	3.16	5
专用设备	20-25	4.8-3.84	4
专用设备	10	9.50	5
通用设备	6-28	16-3.42	4

通用设备	5-6	15.83-19	5
原水供应系统管网	25	3.84	4
自来水供应系统管网	40	2.37	5

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程计价：按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末/中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

(2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：在建工程减值准备按单项资产计提，本公司于期末或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，并存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

#### 13、无形资产计价及摊销方法：

##### (1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款和投资各方确认的价值计价。

##### (2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限或法律规定的有效年限平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年）。

资产类别	估计的经济使用年限
土地使用权	50年

##### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

无形资产减值准备按单项项目计提，于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，计入当期损益。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

#### 14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按各项目受益期平均摊销；筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 15、借款费用的会计处理方法：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

### 16、收入确认原则：

(1) 销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司，②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

### 17、所得税的会计处理方法：

本公司采用应付税款法。

### 18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[96]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司 2006 年度会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

本公司在编制合并会计报表时，对下属企业编制的 2006 年度的个别会计报表，已按《企业会计制度》及其补充规定和本公司统一会计政策进行了调整及重新表述。

### 19、未确认投资损失的确认原则：

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“减：未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认的子公司的投资亏损额。

本年度无未确认的投资损失。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	4%、6%、13%、17%
营业税	营业额	3%、5%
城建税	应纳营业税额、增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

2、其他说明

\*1: 上海市原水股份有限公司所得税率为 15%，上海市自来水闵行有限公司所得税率为 33%。

\*2: 根据国税发【1993】151 号有关增值税部分货物征税范围注释的规定销售原水收入免征增值税；根据财税【2001】97 号有关财政部、国家税务总局关于污水处理有关增值税政策的通知规定污水处理收入免征增值税；上海市原水股份有限公司饮用水分公司销售纯水按照 13% 缴纳增值税；上海市自来水闵行有限公司自来水销售按照 6% 缴纳增值税，销售材料等缴纳 4%、13%、17% 增值税。

\*3: 根据《中华人民共和国营业税暂行条例》上海市原水股份有限公司销售原水收入和污水处理收入免征营业税。

本公司适用的费种与费率:

费种	费率	计算基数
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道管理费	1%	应纳营业税额、增值税额

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海原水房地产开发经营公司	北艾路 1540 号	丘柏华	1,500.00	房地产开发经营销售	1,500.00	100		是
上海原水工贸公司	北艾路 1540 号	吴守培	500.00	金属、化工、建材	500.00	100		是
上海市自来水闵行有限公司	江川路 2009 号	王正达	99,219.40	自来水生产和销售	99,219.40	100		是
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	江川路 1800 号 4 栋 401 室	沈勤汉	500.00	管道铺设、维修	500.00	55		是
闵行光大综合经营部		惠建华	3.00	管配件销售、	3.00	100		否

				调装水表				
上海明世自来水项目 管理有限公司		王海亮	100.00	建筑安装工程 项目管理	100.00	80		否

\*1: 期末合并范围减少了海南原水房地产开发经营公司, 系因对海南原水房地产开发经营公司 100%之股权以公开拍卖的方式进行转让。本公司将海南原水房地产开发经营公司 100%之股权转让给三亚圣煜实业投资有限公司, 股权转让日为 2006 年 8 月 30 日;

(1) 被出售的子公司在出售日的资产和负债金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	海南原水房地产开发经营公司	合计
货币资金	231,447.83	231,447.83
其他流动资产	12,179,472.00	12,179,472.00
固定资产	1,723,666.31	1,723,666.31
资产合计	14,134,586.14	14,134,586.14
流动负债	28,116,148.46	28,116,148.46
长期负债	-	-
负债合计	28,116,148.46	28,116,148.46
净资产	-13,981,562.32	-13,981,562.32

(2) 被出售的子公司自本年初至出售日止以及上年度的经营成果

单位: 元 币种: 人民币

项目	海南原水房地产开发经营公司 上年度	海南原水房地产开发经营公司 本年初至出售日	合计
主营业务收入	-	-	-
主营业务利润	-	-	-
利润总额	43,586.95	-	43,586.95
所得税	-	-	-
净利润	43,586.95	-	43,586.95

\*2: 期末合并范围增加了上海市自来水闵行有限公司和上海自来水闵行养护管道工程有限公司, 系因本期公司完成长江原水系统的资产与实际控制人上海水务资产经营发展有限公司拥有的上海市自来水闵行有限公司 100%股权置换, 上海自来水闵行养护管道工程有限公司为上海市自来水闵行有限公司控股 55%之子公司。该股权置换方案于 2006 年 3 月 15 日经公司临时股东大会审议通过, 2006 年 5 月 30 日在上海产权交易所完成了产权交易, 2006 年 7 月 1 日正式办妥了资产交接手续。根据财政部 66 号文关于股权转让的确认条件, 确定股权转让日为 2006 年 7 月 1 日;

(1) 被购买的子公司在购买日的资产和负债金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	上海市自来水闵行有限 公司	上海自来水闵行养护管 道工程有限公司	合计
货币资金	149,837,090.14	37,612,599.02	187,449,689.16
其他流动资产	111,886,717.66	47,650,739.88	159,537,457.54
长期投资	35,573,959.53	811,259.34	36,385,218.87
固定资产	1,480,933,351.24	4,739,401.84	1,485,672,753.08
资产合计	1,778,231,118.57	90,814,000.08	1,869,045,118.65
流动负债	508,619,190.66	28,399,478.44	537,018,669.10
负债合计	508,619,190.66	28,399,478.44	537,018,669.10

(2) 被购买的子公司自购买日至报告期末止的经营成果

单位:元 币种:人民币

项目	上海市自来水闵行有限公司	上海自来水闵行养护管道工程有限公司	合计
主营业务收入	234,377,286.03	48,438,759.20	282,816,045.23
主营业务利润	77,722,880.70	16,555,473.38	94,278,354.08
利润总额	47,073,399.53	12,407,176.23	59,480,575.76
所得税	15,285,296.04	4,094,368.16	19,379,664.20
净利润	31,788,103.49	8,312,808.07	40,100,911.56

\*3: 未纳入本年度合并范围的主要原因: 根据财政部财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定, 所有不纳入合并范围的子公司的资产总额加总数、销售收入加总数和当期净利润中母公司所拥有的数额加总数按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下, 根据重要性原则, 这些子公司不纳入合并范围。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金	75,026.41	100,000.17
银行存款	1,191,936,468.47	921,074,519.85
其他货币资金	20,091,418.40	290,054.20
合计	1,212,102,913.28	921,464,574.22

银行存款年初余额中有定期存款人民币 8,000,000.00 元, 存款期限为二零零五年五月九日至二零零六年五月九日。

2、短期投资

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	72,873,149.48		72,873,149.48				
其中: 股票投资	72,873,149.48		72,873,149.48				
基金投资	79,964,184.75		79,964,184.75	19,445,848.59		19,445,848.59	53,070,059.44
合计	152,837,334.23		152,837,334.23	19,445,848.59		19,445,848.59	53,070,059.44

3、应收票据

单位:元 币种:人民币

种类	期初数
商业承兑汇票	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	397,642,720.14	97.97		240,591,684.39	98.81	
一至二年	1,088,155.00	0.27	428,511.74	2,378,209.33	0.98	225,044.13
二至三年	769,737.44	0.19	521,100.61			
三年以上	6,384,897.74	1.57	6,296,661.80	522,130.00	0.21	214,130.00
合计	405,885,510.32	100.00	7,246,274.15	243,492,023.72	100.00	439,174.13

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	439,174.13	6,807,100.02				7,246,274.15

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	383,527,062.53	94.49	242,629,363.50	99.65

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市自来水市北有限公司	受同一公司控制	86,833,823.10	1年以内	原水销售
上海市自来水市南有限公司	受同一公司控制	136,230,812.42	1年以内	原水销售
上海浦东威立雅自来水有限公司	受同一公司控制	36,828,027.62	1年以内	原水销售
上海市城市排水有限公司	受同一公司控制	116,121,350.00	1年以内	污水输送
合计	/	376,014,013.14	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。年末应收账款中关联方欠款为人民币 393,374,248.85 元, 明细资料在附注七中披露。

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	103,836,233.52	76.21		14,268,453.16	8.22	
一至二年	1,106,901.74	0.81		23,500.00	0.01	2,350.00
二至三年	3,488,224.00	2.56	1,046,467.20	156,089,237.18	89.91	0.15
三年以上	27,824,198.65	20.42	27,789,411.65	3,233,845.17	1.86	3,151,562.88
合计	136,255,557.91	100.00	28,835,878.85	173,615,035.51	100.00	3,153,913.03

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,153,913.03	28,811,995.82		3,130,030.00	3,130,030.00	28,835,878.85

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	123,828,311.60	90.87	172,189,641.48	99.18

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
东方基金管理有限公司	客户	81,697,713.49	1年以内	基金赎回在途资金			
海南房地产开发经营公司	控股子公司	27,719,488.65	3年以上	往来款	27,719,488.65	100.00	资不抵债
博时基金管理有限公司	客户	10,611,109.46	1年以内	基金赎回在途资金			
三亚圣煜实业投资有限公司	客户	3,800,000.00	1年以内	股权转让款			
合计	/	123,828,311.60	/	/	27,719,488.65	/	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。年末其他应收款中关联方欠款为人民币 427,055.07 元, 明细资料在附注七中披露。

6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内			980,000.00	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计			980,000.00	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。年末预付帐款中无预付关联方款项。

## 7、存货

单位:元 币种:人民币

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	7,120,572.58	1,171,116.94	5,949,455.64	5,104,465.98		5,104,465.98
库存商品	273,333.37		273,333.37	349,485.79		349,485.79
低值易耗品	26,071.92		26,071.92	1,438.00		1,438.00
房地产项目-开发产品	4,997,626.05	1,560,200.58	3,437,425.47	48,533,958.39	31,312,253.68	17,221,704.71
工程项目	25,308,974.43	93,316.22	25,215,658.21			
合计	37,726,578.35	2,824,633.74	34,901,944.61	53,989,348.16	31,312,253.68	22,677,094.48

房地产项目-开发产品	地址	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
嘉海花园	海南省三亚市	1996年12月	40,384,847.78	-	40,384,847.78	-
制造局路	制造局路208弄	1998年10月	3,485,292.90	-	-	3,485,292.90
庆宁寺	金桥路188号	1993年12月	3,151,484.56	-	3,151,484.56	-
共和新路仓库	共和新路619号	1998年9月	1,512,333.15	-	-	1,512,333.15
合计			48,533,958.39	-	43,536,332.34	4,997,626.05

	年初数	跌价准备				年末数
		本年增加	本年减少			
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
嘉海花园	28,223,375.78	-	-	28,223,375.78	28,223,375.78	-
制造局路	1,120,134.18	-	-	-	-	1,120,134.18
庆宁寺	1,528,677.32	-	-	1,528,677.32	1,528,677.32	-
共和新路仓库	440,066.40	-	-	-	-	440,066.40
合计	31,312,253.68	-	-	29,752,053.10	29,752,053.10	1,560,200.58

工程项目	年末数
在建合同工程累计已发生的成本	71,417,010.41
在建合同工程累计已确认的毛利(亏损)	28,526,949.44
减:在建合同工程已办理结算的价款金额	78,776,205.73
在建合同工程净额	21,167,754.12
年末在建合同工程的合同总金额	1,051,654,885.40

存货可变现净值根据预计售价或预计售价减去预计完工成本以及销售所必须的费用后的可收回价值确定。存货年末余额中无作为债务担保的存货。

## 8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
养路费	70,787.00		70,787.00	

其他	27,782.05		27,782.05	
合计	98,569.05		98,569.05	

9、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	86,438,022.33	92,800.00	15,668,038.74	70,862,783.59
其他股权投资	783,545,272.96	6,090,000.00	105,023,499.36	684,611,773.60
对子公司投资		203,341,000.75	11,184,847.28	192,156,153.47
合计	869,983,295.29	209,523,800.75	131,876,385.38	947,630,710.66
减:长期股权投资减值准备	32,740,000.00	12,743,075.70		45,483,075.70
长期股权投资净值合计	837,243,295.29	/	/	902,147,634.96

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	帐面余额	减值准备	帐面净额	期末市价	期末市价总额
巴士股份	限售流通股	32,069,808	4.58	22,640,024.23	22,640,024.23		22,640,024.23		
莱福股份	法人股	1,300,000	2.67	2,740,000.00	2,740,000.00	2,740,000.00			
海南高速	限售流通股	308,699	0.036	835,030.79	835,030.79		835,030.79		
申通地铁	限售流通股	22,436,316	5.02	22,926,659.91	22,926,659.91		22,926,659.91		
申通地铁	普通股	20,938,930	4.68	21,396,548.66	21,396,548.66		21,396,548.66	5.70	119,351,901.00
申达股份	限售流通股	162,624	0.031	231,720.00	231,720.00		231,720.00		
百联股份	限售流通股	45,747		92,800.00	92,800.00		92,800.00		
合计	/		/	70,862,783.59	70,862,783.59	2,740,000.00	68,122,783.59	/	119,351,901.00

(3) 其他股权投资

1) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海管道纯净水有限公司	10	1996年8月20日~2011年8月19日	1,878,436.00	1,878,436.00			1,878,436.00	成本法
上海巴士电车有限公司	10	1999年6月1日~	19,800,000.00	19,800,000.00			19,800,000.00	成本法
上海建富投资有限公司	20	2000年10月11日~2020年10月10日	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	成本法

东方基金管理有限责任公司	18	2003年3月18日~2053年3月17日	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00	成本法
上海华丰环宇绒线有限公司	10	2000年4月10日~2010年4月9日	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	10	2006年8月16日~2026年8月15日	6,090,000.00				6,090,000.00	成本法
上海新建建设发展有限公司	15.50	2000年4月30日~2017年4月30日	1,000,000,000.00	666,666,836.96	58,823,499.36	392,156,662.40	607,843,337.60	成本法

2) 股权投资减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
上海建富投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
东方基金管理有限责任公司		12,000,000.00	12,000,000.00

①对子公司投资

单位:元 币种:人民币

企业名称	占被投资企业注册资本的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额				投资准备		年末数
				本期损益增减	本期分得现金红利	本期处置转出	累计增减额	本年增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) =(3)+(4)+(8)+(10)
闵行光大综合经营部	100%	30,000.00	-	-	-	-	713,075.70	-	-	743,075.70
上海明世自来水项目管理有限公司	80%	800,000.00	-	-	-	-	11,259.34	-	-	811,259.34
上海鹤龄综合经营部	100%	500,000.00	-500,000.00	-	-	-653,172.63	-	-	-	-
合计		1,330,000.00	-500,000.00	-	-	-653,172.63	724,335.04	-	-	1,554,335.04

②对联营公司投资

单位:元 币种:人民币

企业名称	占被投资企业注册资本的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额				投资准备		年末数
				本期损益增减	本期分得现金红利	本期处置转出	累计增减额	本年增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) =(3)+(4)+(8)+(10)
上海原水空间膜技术有限公司	40%	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-
合计		4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-

## ③长期股权投资（权益法）减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资企业名称	减值准备年初数	减值准备本年增加数	减值准备本年减少数			减值准备年末数	减值准备计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
(1)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16) = (14)+(15)	(17)=(12)+(13)-(16)	(18)
闵行光大综合经营部	-	743,075.70	-	-	-	743,075.70	公司资产质量差,经营前景差
合计	-	743,075.70	-	-	-	743,075.70	-

## ④其他长期投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	投资期限	占被投资企业注册资本的比例	投资金额
上海新建设发展有限公司	17年	15.50%	607,843,337.60

根据本公司 2000 年度与上海市城市建设投资开发总公司签订之一系列转让协议,该项投资的投资成本为 10 亿元,投资期限为 17 年。每年固定投资回报为 7,117.65 万元,另收回投资成本 5,882.35 万元,合计每年收回投资 1.3 亿元。年末已全额收到现金。

## (4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海市自来水闵行有限公司	200,633,493.08	200,633,493.08	10,031,674.65	10,031,674.65	190,601,818.43	溢价收购股权	10
合计	200,633,493.08	200,633,493.08	10,031,674.65	10,031,674.65	190,601,818.43	/	/

## (5) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他债权投资	2,306,166.80			2,306,166.80
合计	2,306,166.80			2,306,166.80
减:长期债权投资减值准备	2,306,166.80			2,306,166.80
长期债权投资净值合计		/	/	

## (6) 累计投资占期末净资产的比例 14%

## 10、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	5,436,174,449.77	1,910,887,945.59	1,317,826,167.02	6,029,236,228.34
其中:房屋及建筑物	1,149,501,246.63	499,430,493.86	233,781,293.72	1,415,150,446.77
机器设备				
电子设备				
运输设备				
专用设备	448,779,971.28	263,355,885.71	95,099,307.08	617,036,549.91
通用设备	431,422,986.80	69,415,518.49	212,584,673.18	288,253,832.11
管网	3,406,470,245.06	1,078,686,047.53	776,360,893.04	3,708,795,399.55
二、累计折旧合计:	1,746,023,708.25	734,736,967.16	587,568,310.48	1,893,192,364.93
其中:房屋及建筑物	342,797,214.94	137,998,214.22	102,882,502.90	377,912,926.26
机器设备				

电子设备				
运输设备				
专用设备	225,672,351.32	101,630,143.97	41,183,356.33	286,119,138.96
通用设备	169,659,021.63	48,915,753.34	127,808,605.78	90,766,169.19
管网	1,007,895,120.36	446,192,855.63	315,693,845.47	1,138,394,130.52
三、固定资产净值合计	3,690,150,741.52			4,136,043,863.41
其中：房屋及建筑物	806,704,031.69			1,037,237,520.51
机器设备				
电子设备				
运输设备				
专用设备	223,107,619.96			330,917,410.95
通用设备	261,763,965.17			197,487,662.92
管网	2,398,575,124.70			2,570,401,269.03
四、减值准备合计	33,300,053.90	10,368,873.61	180,145.22	43,488,782.29
其中：房屋及建筑物	30,040.33	8,919,151.16	30,040.33	8,919,151.16
机器设备				
电子设备				
运输设备				
专用设备	3,578,550.75	1,279,758.85	18,224.29	4,840,085.31
通用设备	764,462.82	169,963.60	131,880.60	802,545.82
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
五、固定资产净额合计	3,656,850,687.62			4,092,555,081.12
其中：房屋及建筑物	806,673,991.36			1,028,318,369.35
机器设备				
电子设备				
运输设备				
专用设备	219,529,069.21			326,077,325.64
通用设备	260,999,502.35			196,685,117.10
管网	2,369,648,124.70			2,541,474,269.03

### 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

#### ①固定资产原值

单位：元 币种：人民币

年初数	5,436,174,449.77
本年增加：	
外购	4,220,167.94
自行建造（在建工程转入）	186,280,887.65
资产置换置入的新公司增加*	1,720,386,890.00
本年增加小计	1,910,887,945.59
本年减少：	
报废和出售	40,649,149.95
子公司处置	2,654,312.00
资产置换置出的长江系统资产减少*	1,274,522,705.07
本年减少小计	1,317,826,167.02
年末数	6,029,236,228.34

#### ②累计折旧

单位：元 币种：人民币

年初数	1,746,023,708.25
本年增加：	
计提	237,294,730.71
资产置换置入的新公司增加*	497,442,236.45
本年增加小计	734,736,967.16

本年减少:	
报废和出售	22,716,628.65
子公司处置	841,801.41
资产置换置出的长江系统资产减少*	564,009,880.42
本年减少小计	587,568,310.48
年末数	1,893,192,364.93

(1) 期末固定资产的账面价值中:

单位:元 币种:人民币

暂时闲置的固定资产净额	-
已提足折旧仍继续使用的固定资产净额	3,829,087.59
已报废和准备处置的固定资产净额	12,137,802.31

(2) 公司年末无融资租入固定资产和经营租赁租出固定资产。

\*本年长江原水系统的资产与上海市自来水闵行有限公司 100%股权置换,上海市自来水闵行有限公司股权置入固定资产原值增加人民币 1,720,386,890.00 元,累计折旧增加人民币 497,442,236.45 元;长江原水系统资产置出固定资产原值减少人民币 1,274,522,705.07 元,累计折旧减少人民币 564,009,880.42 元。

## 11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化率	利息资本化金额	资金来源	期末数
长江三期	578,490,000.00	217,253,244.24		217,253,244.24		37.55	50	5.022	2,549,990.50	自有资金	
更改项目	631,740,000.00	15,934,523.78	71,425,494.94	17,121,278.48	47,511,446.12	13.61	14			自有资金	22,727,294.12
临江新泵房改造	21,000,000.00	9,921,470.42	2,340,723.00			60	85			自有资金	12,262,193.42
黄浦江一期停役改造	48,000,000.00	6,179,997.70	1,114,000.00			15	20			自有资金	7,293,997.70
大修理项目	150,000.00		133,907.00	133,907.00						自有资金	
数字集群机	150,000.00		148,390.00		148,390.00	98.90	100			自有资金	
管网改造	140,000,000.00		128,673,349.54	599,679.33	123,655,856.71	90	90			自有资金	4,417,813.50
技术开发	2,000,000.00		1,348,996.60			66	70			自有资金	1,348,996.60
基建工程	30,000,000.00		27,201,385.52		14,965,194.82	90	90			自有资金	12,236,190.70
源江水厂	676,150,000.00		149,945,454.77			18	20				149,945,454.77
合计	2,127,680,000.00	249,289,236.14	382,331,701.37	235,108,109.05	186,280,887.65	/	/	/	2,549,990.50	/	210,231,940.81

## 12、无形资产

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	197,792,651.83	183,931,613.17	3,948,069.84	17,809,108.50	179,983,543.33	46 年
合计	/	197,792,651.83	183,931,613.17	3,948,069.84	17,809,108.50	183,931,613.17	/

2002 年随合流污水一期资产购入的土地使用权的产权过户手续尚在办理中。

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		100,000,000.00
票据贴现		100,000,000.00
合计		200,000,000.00

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	66,720,514.77	95.04	9,954,769.81	100.00
三年以上	3,480,477.90	4.96		
合计	70,200,992.67	100.00	9,954,769.81	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市城市排水有限公司	受同一公司控制	9,997,743.68	1 年以内	代收污水费
上海申水水处理设备有限公司	受同一公司控制	238,904.64	1 年以内	工程项目
合计	/	10,236,648.32	/	/

应付账款年末余额为人民币 70,200,992.67 元，其中没有应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。年末应付账款中关联方应付款为人民币 10,236,648.32 元。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	52,351,879.95	99.99	1,994,527.12	99.82
三年以上	1,570.00	0.01	3,570.00	0.18
合计	52,353,449.95	100.00	1,998,097.12	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
合计				

预收账款年末余额为人民币 52,353,449.95 元，其中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。年末预收账款中无预收关联方款项。

年末预收账款中预收工程款人民币 37,120,401.92 元，已结算尚未完工工程余额为人民币 15,000,366.91 元，其中：

单位：元 币种：人民币

	年末数
在建施工合同累计已结算的价款	89,041,667.22
减：在建施工合同工程累计已发生的成本	51,449,459.58
在建施工合同累计已确认的毛利（亏损）	22,591,840.73
已结算尚未完工工程净额	15,000,366.91
年末在建施工合同总金额	90,880,227.22

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
年终奖金	5,748,223.76	1,004,340.88	次年发放
合计	5,748,223.76	1,004,340.88	/

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
结余	1,390,551.70	4,073,536.92	结转次年使用
合计	1,390,551.70	4,073,536.92	/

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
法人股	10,305,626.76	9,919,576.93	历年未支付的现金红利
个人股	165,517.24	165,517.24	历年未支付的现金红利
上海水务资产经营发展有限公司	118,476,492.08		股权转让日之前归老股东股利
合计	128,947,636.08	10,085,094.17	/

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,981,176.32	-3,104.49	销售额
营业税	8,950,359.17	119,950.06	营业额的 5%
所得税	178,556,414.47	77,039,259.36	应纳税所得额
个人所得税	439,134.36		
城建税	764,883.56	8,235.45	应纳营业税额、增值税额的 7%
房产税	1,864,035.43		
土地使用税	391,285.96		

土地增值税	996,619.23		
印花税	754,920.96		
合计	194,698,829.46	77,164,340.38	/

## 20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	359,406.96	5,445.56	应纳营业税、增值税的 3%
河道管理费	48,915.90	741.15	应纳营业税、增值税的 1%
堤防维护费	31,629.84	479.24	应纳营业税、增值税的 1%
义务兵优待金	14,320.82	143.78	应纳营业税、增值税的 0.30%
合计	454,273.52	6,809.73	/

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	191,376,178.90	78.74	117,115,805.93	69.72
一至二年				
二至三年				
三年以上	51,680,621.33	21.26	50,863,187.09	30.28
合计	243,056,800.23	100.00	167,978,993.02	100.00

单位：元 币种：人民币

债权人名称	年末余额	性质或内容
松江三镇集约化建设工作补贴	85,000,000.00	政府补贴款
以前年度应付税费	32,029,425.29	应付税费
西班牙贷款	44,398,089.56	国际贷款
法人股转让费	17,053,963.79	1997 年配股转让费

其他应付款年末余额为 243,056,800.23，其中没有应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。年末其他应付款中应付关联方款项为人民币 2,012,688.18 元，明细资料在附注七中披露。

其他应付款年末余额中账龄在三年以上金额为人民币 51,680,621.33 元，其内容主要为将来需支付的暂欠款。

22、股本  
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(%)
股份总数	1,884,395,014	100						1,884,395,014	100

## 23、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95
合计	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95

## 24、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	456,794,818.67	264,459,889.18		721,254,707.85
法定公益金	188,891,530.53		188,891,530.53	
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	677,450,646.73	264,459,889.18	188,891,530.53	753,019,005.38

公益金减少系公司根据财企[2006]67号《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定将法定公益金全部转入法定盈余公积。

## 25、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	562,541,502.41
加:年初未分配利润	1,425,578,838.56
其他转入	
减:提取法定盈余公积	75,568,358.65
提取法定公益金	
应付普通股股利	188,439,501.40
未分配利润	1,724,112,480.92

26、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	634,814,540.22	324,215,839.05	731,540,481.84	449,018,198.23
污水输送	283,117,944.48	165,329,787.88	278,159,993.00	145,242,194.70
房地产销售	5,000,000.00	3,151,484.56		
商品贸易	13,176.07		903,092.62	905,542.83
自来水销售	99,819,771.90	81,442,480.44		
排管工程收入	171,479,386.24	91,030,197.87		
其中:关联交易	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
合计	1,194,244,818.91	665,169,789.80	1,010,603,567.46	595,165,935.76
抵消后合计	1,194,244,818.91	665,169,789.80	1,010,603,567.46	595,165,935.76

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,194,244,818.91	665,169,789.80	1,010,603,567.46	595,165,935.76
其中:关联交易	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
合计	1,194,244,818.91	665,169,789.80	1,010,603,567.46	595,165,935.76
抵消后合计	1,194,244,818.91	665,169,789.80	1,010,603,567.46	595,165,935.76

27、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,846,849.13		营业额的 5%
城建税	667,366.93	195.97	应纳营业税额、增值税额的 7%
教育费附加	295,081.08	98.85	应纳营业税额、增值税额的 3%
河道管理费	5,691.22		应纳营业税额、增值税额的 1%
义务兵优待金			应纳营业税额、增值税额的 0.30%
堤防维护费			应纳营业税额、增值税额的 1%
农村医疗保险	10,637.39		
合计	4,825,625.75	294.82	/

28、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,691,339.60	7,931,288.98
减:利息收入	8,221,582.29	6,102,258.81

汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	15,670.41	165,295.63
合计	-6,514,572.28	1,994,325.80

## 29、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	61,207,622.60	7,264,093.54
其中：股票投资收益	5,349,189.75	248,712.07
短期投资收益跌价准备	55,858,432.85	320,468.24
长期投资收益	81,041,543.50	73,796,124.38
其中：按权益法确认收益		-2,955,304.38
按成本法核算的被投资单位分派利润	4,793,274.66	5,917,452.30
长期股权投资差额摊销	-10,031,674.65	
股权投资转让收益	27,103,442.85	-342,524.18
长期投资收益减值准备	-12,000,000.00	
其他长期投资收益	71,176,500.64	71,176,500.64
合计	142,249,166.10	81,060,217.92

## 30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
资产置换处置固定资产收益	100,671,458.71	
固定资产处置收益	672,158.32	1,701.88
赔款收入	1,221,755.00	
处置无形资产净收益		878,718.27
其他	286,551.40	160,877.70
合计	102,851,923.43	1,041,297.85

## 31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	7,173,277.51	3,929,246.52
赔偿费支出	8,349.00	
罚款	8,488.42	1,000.00
滞纳金		3.73
其他	111,795.46	69,955.83
合计	7,301,910.39	4,000,206.08

## 32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	118,184,756.60	70,267,386.62
合计	118,184,756.60	70,267,386.62

## 33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	8,221,582.29
收回往来款	266,318,253.70
代收代付排水费	63,722,659.38
其他	129,718,794.25
合计	467,981,289.62

## 34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用	20,668,620.89
营业费用	5,312,381.50
支付的往来款	1,815,972.37
代收代付排水费	63,206,644.89
银行手续费	15,067.41
其他	12,422,194.88
合计	103,440,881.94

## 35、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资产置换日闵行自来水公司现金余额	187,449,689.16
合计	187,449,689.16

## 36、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资产置换补价	433,846,787.77
海南房产期初现金余额（股权处置，不纳入合并报表范围）	231,447.83
合计	434,078,235.60

37、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
归还银行贷款	230,000,000.00
支付红利及利息	189,572,992.60
合计	419,572,992.60

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	375,499,324.49	99.96		240,394,551.10	99.94	
一至二年				127,768.00	0.05	
二至三年	127,768.00	0.04				
三年以上	14,130.00		14,130.00	14,130.00	0.01	14,130.00
合计	375,641,222.49	100.00	14,130.00	24,053,449.10	100.00	14,130.00

本报告期应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
一年以内	111,269,323.50	79.37		56,332,326.44	26.51	13,981,562.32
一至二年	1,099,283.62	0.78		3,500.00		350.00
二至三年				156,089,237.18	73.44	0.15
三年以上	27,824,198.65	19.85	27,789,411.65	105,815.17	0.05	23,532.88
合计	140,192,805.77	100.00	27,789,411.65	212,530,878.79	100.00	14,005,445.35

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	14,005,445.35	13,783,966.30				27,789,411.65

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	123,828,311.60	88.32	210,794,774.86	99.18

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
东方基金管理有限公司	客户	81,697,713.49	1年以内	基金赎回在途资金			
海南原水房地产开发经营公司	控股子公司	27,719,488.65	3年以上	往来款	27,719,488.65	100.00	资不抵债
博时基金管理有限公司	客户	10,611,109.46	1年以内	基金赎回在途资金			
三亚圣煜实业投资有限公司	客户	3,800,000.00	1年以内	股权转让款			
合计	/	98,880,771.60	/	/		/	/

(5) 本报告期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况。

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
海南原水房地产开发经营公司	控股子公司	13,737,926.33	3年以上	往来款	13,737,926.33	100	资不抵债
合计	/	13,737,926.33	/	/	13,737,926.33	/	/

(6) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、预付帐款

本报告期预付帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	86,206,302.33		15,668,038.74	70,538,263.59
对子公司投资	18,028,400.03	1,303,454,583.78		1,321,482,983.81
其他股权投资	781,545,272.96	6,090,000.00	104,023,499.36	683,611,773.60
股权投资差额		200,633,493.08	10,031,674.65	190,601,818.43

合计	885,779,975.32	1,510,178,076.86	129,723,212.75	2,266,234,839.43
减：长期股权投资 减值准备	32,740,000.00	12,000,000.00		44,740,000.00
长期股权投资净值 合计	853,039,975.32	/	/	2,221,494,839.43

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册 资本比例 (%)	初始投资成本	帐面余额	减值准备	帐面净额	期末 市价	期末市价总额
巴士股份	限售流通股	32,069,808	4.58	22,640,024.23	22,640,024.23		22,640,024.23		
莱福股份	法人股	1,300,000	2.67	2,740,000.00	2,740,000.00	2,740,000.00	0		
海南高速	限售流通股	308,699	0.036	835,030.79	835,030.79		835,030.79		
申通地铁	限售流通股	22,436,316	9.70	22,926,659.91	22,926,659.91		22,926,659.91		
申通地铁	普通股	20,938,930		21,396,548.66	21,396,548.66		21,396,548.66	5.70	119,351,901.00
合计	/		/	70,538,263.59	70,538,263.59	2,740,000.00	67,798,263.59	/	119,351,901.00

(3) 其他股权投资

1) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册 资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
上海管道纯净水有限责任公司	10	1996年8月20日~ 2011年8月19日	1,878,436.00	1,878,436.00	1,878,436.00	成本法
上海巴士电车有限公司	10	1999年6月1日~	19,800,000.00	19,800,000.00	19,800,000.00	成本法
上海建富投资有限公司	20	2000年10月11日~ 2020年10月10日	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	成本法
东方基金管理有限责任公司	18	2003年3月18日~ 2053年3月17日	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	成本法
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	10	2006年8月16日~ 2026年8月15日	6,090,000.00	6,090,000.00	6,090,000.00	成本法
上海新建设发展有限公司	15.5	2000年4月30日~ 2017年4月30日	607,843,337.60	607,843,337.60	607,843,337.60	成本法

2) 股权投资减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
上海建富投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
东方基金管理有限责任公司		12,000,000.00	12,000,000.00

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海市自来水闵行有限公司	200,633,493.08	10,031,674.65	190,601,818.43	溢价收购股权	10
合计	200,633,493.08	10,031,674.65	190,601,818.43	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例 14.41%。

5、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	5,430,891,181.52			4,164,753,060.06
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
二、累计折旧合计:	1,744,163,863.40			1,368,907,346.61
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
三、固定资产净值合计	3,686,727,318.12			2,795,845,713.45
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
四、减值准备合计	32,957,488.10			32,957,488.10
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
专用设备	3,578,550.75			3,578,550.75
通用设备	451,937.35			451,937.35
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
五、固定资产净额合计	3,653,769,830.02			2,762,888,225.35
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

## 6、短期借款

## (1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

## 7、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	562,541,502.41
加:年初未分配利润	1,427,467,304.87
其他转入	
减:提取法定盈余公积	56,254,150.24
提取法定公益金	
应付普通股股利	188,439,501.40
未分配利润	1,745,315,155.64

## 8、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	634,814,540.22	324,215,839.05	731,540,481.84	449,018,198.23
污水处理	283,117,944.48	165,329,787.88	278,159,993.00	145,242,194.70
其中:关联交易	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
抵消后合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93

## (2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	634,814,540.22	324,215,839.05	731,540,481.84	449,018,198.23
污水处理	283,117,944.48	165,329,787.88	278,159,993.00	145,242,194.70
其中:关联交易	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
抵消后合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93

## (3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
其中:关联交易	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93
抵消后合计	917,932,484.70	489,545,626.93	1,009,700,474.84	594,260,392.93

## 9、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	61,200,760.55	7,264,093.54
其中:股票投资收益	5,342,327.70	248,712.07
短期投资收益跌价准备		320,468.24
其他短期投资收益	55,858,432.85	6,694,913.23
长期投资收益	114,189,955.33	74,137,649.23
其中:按权益法确认收益	33,842,655.87	-2,876,303.71
按成本法核算的被投资单位分派利润	4,793,274.66	5,837,452.30
长期股权投资差额摊销	-10,031,674.65	
股权投资转让收益	26,409,198.81	
长期投资收益减值准备	-12,000,000.00	
其他长期投资收益	71,176,500.64	71,176,500.64
合计	175,390,715.88	81,401,742.77

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
上海市城市建设投资开发总公司	上海浦东南路500号	城市建设投资、建设承包、项目投资、参股经营	控股股东	国有独资公司	孔庆伟
海南原水房地产开发经营公司	海南省海口市沿江五路	房地产开发	全资子公司	其他	纪德纯
上海原水房地产开发经营公司	上海浦东北艾路1540号	房地产开发经营销售	全资子公司	其他	丘柏华
上海原水工贸公司	上海浦东北艾路1540号	金属、化工、建材	全资子公司	其他	吴守培
上海市自来水闵行有限公司	上海闵行区江川路2009号	自来水制造供应销售给水及排管设计安装水质分析	控股子公司	国有独资公司	王正达
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	上海闵行区江川路1800号4幢401室	管道铺设、维修	控股子公司	有限责任公司	沈勤汉

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
上海市城市建设投资开发总公司	2,040,000,000.00		2,040,000,000.00
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00		15,000,000.00
上海原水工贸公司	5,000,000.00		5,000,000.00
上海市自来水闵行有限公司	992,194,000.00		992,194,000.00
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:股

关联方名称	所持股份期初数	所持股份比例期初数 (%)	所持股份增减	所持股份增减比例 (%)	所持股份期末数	所持股份比例期末数 (%)
上海市城市建设投资开发总公司	987,762,727.00	52.42		-6.55	864,375,405.00	45.87
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	100			15,000,000.00	100
上海原水工贸公司	5,000,000.00	100			5,000,000.00	100
上海市自来水闵行有限公司	992,194,000.00	100			992,194,000.00	100
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	2,750,000.00	55			2,750,000.00	55

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	与本公司关系
上海水务资产经营发展有限公司	集团兄弟公司
上海市自来水市北有限公司	集团兄弟公司
上海市自来水市南有限公司	集团兄弟公司
上海浦东威立雅自来水有限公司	集团兄弟公司
上海市城市排水有限公司	集团兄弟公司
上海市城市排水市中运营有限公司	集团兄弟公司
上海自来水建设有限公司	集团兄弟公司
上海闵水泗泾自来水厂	集团兄弟公司
上海闵水九亭自来水厂	集团兄弟公司
上海闵水新桥自来水厂	集团兄弟公司
上海申水水处理设备有限公司	集团兄弟公司
上海有源汽车修理厂	集团兄弟公司
上海有源实业有限公司	集团兄弟公司
上海市南自来水设备成套公司	集团兄弟公司
上海市自来水市南实业发展有限公司	集团兄弟公司
上海水表厂	集团兄弟公司
上海自来水给水设备工程有限公司	集团兄弟公司
上海自来水管线工程有限公司	集团兄弟公司
上海申淼汽车销售有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市城市排水市中运营有限公司	运营费	满足生产合理成本和收益	61,674,789.34	100.00	40,404,393.00	100.00
上海市自来水建设公司	工程建设	合同价			89,720,000.00	100.00
上海有源汽车修理厂	维修服务	市场价	1,386,183.28	100.00		
上海有源实业有限公司	绿化劳务	市场价	1,309,473.00	100.00		
上海市南自来水设备成套公司	材料采购	市场价	2,079,713.50	67.68		
上海市自来水市南实业发展有限公司	材料采购	市场价	237,071.00	7.72		
上海水表厂	材料采购	市场价	391,565.00	12.74		
上海自来水给水设备工程有限公司	材料采购	市场价	364,453.00	11.86		
上海申水水处理设备有限公司	工程项目	市场价	5,249,940.16	16.37		
上海自来水管线工程有限公司	工程项目	市场价	26,816,862.06	83.63		

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市自来水市北有限公司	原水销售	以满足生产合理成本和收益	250,499,415.60	39.46	341,897,577.43	46.74
上海市自来水市南有限公司	原水销售	原水销售以满足生产合理成本和收益	247,212,080.22	38.84	244,659,623.03	33.44
上海浦东威立雅自来水有限公司	原水销售	以满足生产合理成本和收益	137,103,044.40	21.60	144,983,281.38	19.82
上海市城市排水有限公司	污水输送	以满足生产合理成本和收益	283,117,944.48	100.00	278,159,993.00	100.00
上海水务资产经营发展有限公司	长江分部委托管理费	协议价	900,000.00	83.33		
上海闵水泗泾自来水厂	委托管理费	协议价	60,000.00	5.56		
上海闵水九亭自来水厂	委托管理费	协议价	60,000.00	5.56		
上海闵水新桥自来水厂	委托管理费	协议价	60,000.00	5.56		
上海闵水泗泾自来水厂	自来水销售	政府指导价	1,429,694.70	9.69		
上海闵水九亭自来水厂	自来水销售	政府指导价	4,575,805.94	31.00		
上海闵水新桥自来水厂	自来水销售	政府指导价	6,063,084.08	41.09		

上海市自来水市南有限公司	自来水销售	政府指导价	2,688,039.52	18.22		
上海市自来水市南有限公司	泵站租赁	政府指导价	750,000.00	100.00		
上海闵水九亭自来水厂	配套工程	政府指导价	6,709,004.14	71.96		
上海闵水新桥自来水厂	配套工程	政府指导价	2,614,220.60	28.04		

## 6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	上海市自来水市北有限公司	86,833,823.10	16,045,021.97
应收账款	上海市自来水市南有限公司	136,230,812.42	68,286,039.70
应收账款	上海浦东威立雅自来水有限公司	36,828,027.62	40,363,489.43
应收账款	上海市城市排水有限公司	116,121,350.00	115,700,000.00
应收账款	上海闵水泗泾自来水厂	4,646,520.61	
应收账款	上海闵水九亭自来水厂	8,893,450.30	
应收账款	上海闵水新桥自来水厂	3,820,264.80	
应收票据	上海市自来水市北有限公司		100,000,000.00
应付账款	上海市城市排水有限公司	9,997,743.68	
应付账款	上海申水水处理设备有限公司	238,904.64	

(九)或有事项:

无

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

本公司于2006年12月25日与控股股东上海市城市建设投资开发总公司的全资子公司上海城投原水有限公司签署了《黄浦江原水系统资产委托运营管理协议书》，公司委托城投原水运行管理黄浦江原水系统资产，确保相关设备完好和保质、保量、安全供应原水。按照协议约定，全部达到主要技术指标和考核要求后，公司支付其全年结算费用共计4,320万元人民币(其中：运营费用4,080万元，全年委托管理费240万元)。履行协议的期限自2007年1月1日起至2007年12月31日止。上海市原水股份有限公司于2006年12月25日召开五届十二次董事会，会议审议通过该黄浦江原水系统资产委托运营管理及关联交易的议案。

本公司根据《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》(财会[2006]3号)，自2007年1月1日起执行《企业会计准则第1号——存货》等38项具体准则，同时不再执行现行的企业会计准则和《企业会计制度》。

于2007年3月16日闭幕的第十届全国人民代表大会第五次会议通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新企业所得税法”)，并将于2008年1月1日起施行。新企业所得税法引入了包括将内、外资企业所得税税率统一为25%等的一系列变化。由于具体的实施细则和管理办法尚未公布，目前尚不能就新企业所得税法实施将对公司带来的未来财务影响做出合理评估。

(十二)其他重要事项:

无