

# 上海市原水股份有限公司

600649

## 2007 年半年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、董事会报告 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	12
八、备查文件目录 .....	66

## 一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人刘强、主管会计工作的负责人安红军及会计机构的负责人（会计主管人员）叶鸿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 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

公司法定中文名称缩写：原水股份

公司英文名称：SHANGHAI MUNICIPAL RAW WATER CO., LTD

公司英文名称缩写：SMRWC

2、 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

3、 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

4、 公司法定代表人：刘强

5、 公司董事会秘书：王鎔柔

电话：021-52397000-6095

传真：021-62117400

E-mail：wcr@rawwater.com.cn

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：021-52397000-6081

传真：021-62117400

E-mail：lc@rawwater.com.cn

联系地址：上海市江苏路 389 号 10 楼

6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：上海市江苏路 389 号 10 楼

7、 公司其他基本情况：

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

### (二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,688,217,137.20	7,113,743,084.42	8.08
所有者权益(或股东权益)	6,663,578,245.50	6,365,614,798.59	4.68
每股净资产(元)	3.5362	3.3781	4.68
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	311,406,957.82	308,923,201.45	0.80
利润总额	311,839,100.85	298,408,897.91	4.50
净利润	265,477,118.18	263,582,588.19	0.72
扣除非经常性损益的净利润	261,913,644.82	271,220,370.48	-3.43
基本每股收益(元)	0.1409	0.1399	0.72
稀释每股收益(元)	0.1409	0.1399	0.72
净资产收益率(%)	3.98	4.16	减少0.18个百分点
经营活动产生的现金流量净额	267,052,317.43	92,477,267.57	188.78
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	0.05	188.78

## 2、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
非流动资产处置损益	3,211,611.85
除上述各项之外的其他营业外收支净额	430,565.65
所得税影响额	-78,704.14
合计	3,563,473.36

报告期,公司下属全资子公司上海原水房地产开发经营公司将持有的上海原水空间膜技术有限公司的40%股权对外转让,获取股权转让收益3,210,034.47元。

## 三、股本变动及股东情况

## (一)股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (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	180,497					
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市城市建设投资开发总公司	国有法人	45.87	864,375,405	0	770,155,654	
申银万国证券股份有限公司	其他	2.94	55,381,700	0		
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	其他	1.09	20,499,838	20,499,838		

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	0	
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.56	10,509,819	10,509,819	
中国建银投资有限责任公司	其他	0.43	8,099,795	0	未知
华夏证券有限公司	其他	0.42	7,861,070	0	未知
中国农业银行-大成创新成长混合型开放式证券投资基金	其他	0.38	7,107,722	7,107,722	
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.32	6,095,999	6,095,999	
鸿阳证券投资基金	其他	0.32	5,999,923	5,999,923	
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	
上海市城市建设投资开发总公司		94,219,751		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司		55,381,700		人民币普通股	
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金		20,499,838		人民币普通股	
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	
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金		10,509,819		人民币普通股	
中国建银投资有限责任公司		8,099,795		人民币普通股	
华夏证券有限公司		7,861,070		人民币普通股	
中国农业银行-大成创新成长混合型开放式证券投资基金		7,107,722		人民币普通股	
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金		6,095,999		人民币普通股	
鸿阳证券投资基金		5,999,923		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，公司未曾获得上述股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。		

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	上海市城市建设投资开发总公司	770,155,654	2008年4月14日	94,219,751	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。
			2009年4月14日	675,935,903	

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。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
吴守培	原董事	20,742		5,000	15,742	二级市场出售

## (二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2007年4月25日，公司召开第五届董事会第十五次会议，会议同意聘任安红军同志为公司总经理；

2、2007年6月29日，公司召开2006年度股东大会，会议审议通过部分董事任免议案，具体为：

- 1) 同意柴森林、吴守培、王绥娟、张侣冰等同志不再担任公司董事职务；
- 2) 选举安红军、吴强、常达光、朱国治等同志为公司董事。

## 五、董事会报告

## (一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

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。其中原水和自来水供应能力分别为500万立方米/日和75.7万立方米/日（含受托管理的松江东北部三个镇的水厂），污水输送能力为170万立方米/日。公司委托上海城投原水有限公司和上海市城市排水市中运营有限公司分别负责对黄浦江原水系统和合流污水治理一期工程资产进行运营管理；公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司（以下简称“自来水闵行公司”）负责闵行和松江东北部地区的自来水生产销售服务。报告期，公司主营业务经营情况良好，公司向上海市市北、市南、浦东威立雅等3家自来水公司供应原水6.04亿立方米，向闵行和松江东北部供应自来水7967.66万立方米，合流一期污水输送3.10亿立方米。报告期公司实现营业收入5.40亿元，利润总额3.10亿元，同比分别增长了10.24%和4.50%。

报告期，公司以强化资产管理和确保安全服务为重点，积极配合上述资产运营管理公司，完善管理体制，落实各项安全生产措施，加强生产设备维修保养和更新改造工作，确保了原水供应和合流一期污水输送业务的正常进行。自来水闵行公司针对本地区最高日供水缺口约达3万立方米/日的实际情况，从去年四季度起就开始安排今年的夏季保高峰措施，认真做好生产设备、人员物资、服务保障等各个环节的准备工作，加强生产调度管理，进一步提高了保障安全供应的能力，确保了供水区域内自来水的正常供应。

## (二)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	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
原水销售	253,546,735.26	123,174,682.82	51.42	-28.90	-34.71	增加9.18个百分点
污水输送	139,860,000.00	76,534,519.15	45.28	11.05	11.09	减少0.04个百分点
自来水销售	79,149,585.76	69,393,406.16	12.33			
排管工程业务	62,409,568.71	23,698,212.84	62.03			

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额40,320万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	539,627,457.54	10.24

公司所有主营业务均发生在上海。

## 3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
股票、基金投资收益及交易性金融资产公允价值变动损益	62,344,566.62	23.48

## 4、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海新建设发展有限公司	内环线、南北高架道路运营管理	293,795,512.00	35,588,250.00	13.41

## 5、主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

报告期内原水销售同比减少主要是2006年长江原水资产置换出本公司所致。

报告期内新增自来水销售业务和排管工程业务,主要是上海市自来水闵行有限公司置换进入本公司所致。

## 6、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内原水销售毛利率同比增加主要是长江原水资产置换出本公司后单位销售成本下降所致。

## 7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内原水销售业务利润贡献比例下降,主要是长江原水资产置换出本公司所致。

报告期内新增自来水销售业务和排管工程业务利润贡献,主要是上海市自来水闵行有限公司置换进入本公司所致。

## 8、公司在经营中出现的问题与困难

随着上海城市和社会经济的发展,自来水闵行公司服务区域内用水量增加迅速,预计2008年和2010年高峰用水量将分别达到85万立方米/日和95万立方米/日。自来水闵行公司目前一水厂和二水厂加上受托管理的松江东北部三个镇的水厂合计供水能力为75.7万立方米/日,此外,由于闵行一水厂、松江东北部三个镇水厂因水源、水质、设备老化等问题,即将面临关闭,因此,该地区自来水供需矛盾将日趋尖锐。为了满足自来水闵行公司服务区域内经济和社会发展的需求,促进自来水水量、水质进一步提高和公司的可持续发展,4月25日,公司第五届董事会第十五次会议审议通过:投资86711万元建设源江水厂一期工程。源江水厂一期工程的设计能力为30万立方米/日,工程将于年内开工,2008年建成投产。

## (三)公司投资情况

## 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

## 1)临江新泵房改造

公司预计出资2,100万元投资该项目,报告期末项目完成进度90%。

## 2)黄浦江一期停役改造

公司预计出资4,800万元投资该项目,报告期末项目完成进度30%。

## 3)闵行源江水厂一期工程建设

公司预计出资86,711万元投资该项目,报告期末项目完成进度30%。

## 4)闵行二水厂改造

公司预计出资4,300万元投资该项目,报告期末项目完成进度60%。

## 5)闵行管网改造

公司预计出资1,634万元投资该项目,报告期末项目完成进度40%。

## 6)闵行元江路水库泵站建设

公司预计出资900万元投资该项目,报告期末项目完成进度60%。

## 7)其他更新改造项目

公司预计出资 7,000 万元投资该项目，报告期末项目完成进度 65%。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司治理结构完善，实际治理状况符合中国证监会有关文件的要求。

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规以及《公司章程》和公司内部各项法人治理制度，不断加强内部管理、规范公司运作。具体工作情况如下：

1、根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39 号）文件要求，公司认真开展了治理专项活动。在组织董事、监事、公司高管人员学习、领会文件精神的基础上，对公司的规范运作、独立性、透明度等情况进行了认真自查，公司董事会分别于 4 月 25 日和 6 月 26 日，审议通过了《上海市原水股份有限公司关于开展治理专项活动的工作计划》和《上海市原水股份有限公司自查报告和整改计划》，目前公司正按照上述两项《计划》的安排，全面推进治理专项工作。

2、根据中国证监会、上海证监局和上海证券交易所要求，公司进一步加强了制度建设。报告期，制定及修订的相关制度有：《上海市原水股份有限公司内部控制制度》、《上海市原水股份有限公司信息披露事务管理制度》、《上海市原水股份有限公司募集资金使用管理办法》、《上海市原水股份有限公司短期投资管理制度》、《上海市原水股份有限公司经济合同管理办法》等 25 项。

3、公司认真抓好投资者关系管理工作。为了便于与投资者信息沟通，报告期对公司网站进行了重新设计和建设。新网站设立了“关于我们、公司公告、投资者关系、公司动态、公司留言板”等栏目。同时，配合此次治理专项活动，网站上还专门开设了“投资者信箱”，使公司能及时了解投资者的意见和建议，并回答股东的提问，为进一步搞好投资者关系管理创造了条件。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

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 年度可供股东分配的利润合计为 1,724,112,480.92 元。

2006 年度股利分配方案为：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 1,347,233,478.12 元结转下一年度。

上述分配方案经 2006 年度股东大会审议通过后，已经予以实施。红利分配的股权登记日为 7 月 31 日，除息日为 8 月 1 日，红利发放日为 8 月 7 日。红利派发的实施公告刊登在 2007 年 7 月 26 日《上海证券报》上。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 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、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	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	委托管理	满足合理的生产成本和收益		27,480,000.00	55.99	现金		
上海城投原	委托	满足合理		21,600,000.00	44.01	现金		



水有限公司	管理	的生产成本和收益						
-------	----	----------	--	--	--	--	--	--

- 1) 本公司委托控股公司的全资子公司上海市城市排水市中运营有限公司管理合流污水一期资产。
- 2) 本公司委托控股公司的全资子公司上海城投原水有限公司管理管理黄浦江原水系统资产。

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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
上海市自来水市南有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	117,102,792.24	46.19	现金		占利润总额的 19.31%
上海市自来水市北有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	75,059,065.20	29.60	现金		占利润总额的 12.38%
上海浦东威立雅自来水有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	0.42	61,384,877.82	24.21	现金		占利润总额的 10.12%
上海市城市排水有限公司	污水输送	满足合理的生产成本和收益	0.4508	139,860,000.00	100.00	现金		占利润总额的 20.31%

- 1) 本公司向控股公司的全资子公司上海市自来水市南有限公司销售原水。
- 2) 本公司向控股公司的全资子公司上海市自来水市北有限公司销售原水。
- 3) 本公司向控股公司的合资企业上海浦东威立雅自来水有限公司销售原水。
- 4) 本公司向控股公司的全资子公司上海市城市排水有限公司提供污水输送服务。

由于上述交易的交易双方均受同一大股东上海市城市建设投资开发总公司控制，因此上述交易构成关联交易。

上述关联交易属于本公司必须进行的正常业务范围，经营情况良好，收益稳定，本公司与关联方能严格履行交易合同，因此不存在损害公司和股东利益的情况。不影响公司的独立性。

2、资产、股权转让的重大关联交易

根据国家有关政策的要求，公司拟提前收回对上海新建设发展有限公司（以下简称“新建设公司”）的投资。新建设公司是本公司与控股股东上海市城市建设投资开发总公司（以下简称“城投公司”）共同投资的企业。本次拟收回的投资，即为本公司所拥有的新建设公司 15.5% 股权和经营权。上述股权和经营权评估值约 77,728.50 万元（以市国资委核准的数额为准），其中投资成本 56,372 万元。

为了在严格遵守国家有关规定的同时切实保护上市公司全体投资者的合法权益，经与城投公司协商，并参照上海市和国内同类项目的做法，双方对新建设公司清理及本公司收回对其投资事宜达成了一致意见，并于 2007 年 6 月 7 日，与城投公司就本公司拟通过在产权交易所挂牌转让的方式收回对新建设公司的投资事宜，在本公司签订了《股权转让办法的协议》。

上述关联交易议案经 2007 年 6 月 7 日和 6 月 29 日召开的公司第五届董事会第十六次会议和 2006 年度股东大会审议通过（详细内容刊登在 2007 年 6 月 9 日和 6 月 30 日的《上海证券报》上）。

(六) 托管情况

1、本公司将黄浦江原水供应系统资产委托上海城投原水有限公司管理，托管期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期发生委托管理费 2,160 万元，占黄浦江原水系统运营成本 17.5%。

2、本公司将合流污水一期系统资产委托上海市城市排水市中运营有限公司管理，托管期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期发生托管费 2,748 万元，占合流污水一期系统运营成本的 35.9%。

3、本公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司受托管理泗泾自来水厂，托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始，报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

4、本公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司受托管理九亭自来水厂，托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始，报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

5、本公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司受托管理新桥自来水厂，托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始，报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

6、本公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司受托管理金山一水厂，托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始，报告期发生托管费 18 万元。托管费的确定依据是协议价，对公司无重大影响。

上述托管事项均已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

1、本公司将四川北路 818 号的办公楼租赁给上海城投原水有限公司，租赁期限自 2007 年 1 月 1 日开始，报告期租赁收入为 797,712.00 元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响，该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

2、上海市自来水闵行有限公司将星站路泵站租赁给上海市自来水市南有限公司，租赁期限自 2004 年 7 月 1 日开始，报告期租赁收入为 225,000.00 元。租赁收入的确定依据是协议价，对公司无重大影响，该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

3、上海水务资产经营发展有限公司将江苏路 389 号的部分办公楼层租赁给本公司，租赁期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期租金支出 436,722 元，对公司无重大影响，该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 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) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	600741	巴士股份	41,690,750	4.58	22,640,024.23	可供出售金融资产
2	600834	申通地铁	20,938,930	4.68	21,396,548.66	可供出售金融资产
3	600631	百联股份	45,747	0.004	92,800.00	可供出售金融资产
4	600834	申通地铁	22,436,316	5.02	22,926,659.91	长期股权投资
5	000886	海南高速	308,699	0.036	835,030.79	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--	18,946,420.59	--
合计			--	--	86,837,484.18	--

2、其他重大事项的说明

2006 年 6 月 26 日，公司董事会审议通过了“黄浦江原水系统资产与上海市自来水市南有限公司资产置换暨关联交易的议案”，并于 6 月 27 日上报中国证券监督管理委员会。现由于相关政策的原因，公司董事会 2007 年 7 月 31 日召开会议审议通过，决定终止上述资产置换工作。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
监事会职工代表监事任免公告	《上海证券报》第 21 版	2007 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于尽快办理股东账户开通手续的公告	《上海证券报》第 D21 版	2007 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》第 D13 版	2007 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2006 年度业绩预增公告	《上海证券报》第 D5 版	2007 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司办公地点搬迁公告	《上海证券报》第 A8 版	2007 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》第 D92 版	2007 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》第 D92 版	2007 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》第 C8 版	2007 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》第 D69 版	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》第 D69 版	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于重大资产重组进展情况的公告	《上海证券报》第 D69 版	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
原水股份国有股划转公告	《上海证券报》第 D13 版	2007 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》第 20 版	2007 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2006 年度股东大会的通知	《上海证券报》第 20 版	2007 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》第 20 版	2007 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2007 年预计日常关联交易公告	《上海证券报》第 20 版	2007 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
收回对新建设公司投资的关联交易公告	《上海证券报》第 20 版	2007 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》第 C8 版	2007 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》第 C8 版	2007 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2006 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 47 版	2007 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)财务报表

合并资产负债表  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市原水股份有限公司

项目	附注 (五)	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,544,836,626.00	1,212,102,913.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	54,686,989.58	53,070,059.44
应收票据			
应收账款	3	318,483,946.33	398,639,236.17
预付款项	5	9,022,900.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	31,401,751.04	107,419,679.06
买入返售金融资产			
存货	6	57,514,847.70	34,901,944.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,015,947,060.65	1,806,133,832.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	631,721,976.43	119,351,901.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	639,946,264.31	700,210,534.31
投资性房地产			
固定资产	9	3,971,008,968.63	4,092,555,081.12
在建工程	10	246,083,414.78	210,231,940.81
工程物资			
固定资产清理	11	223,692.70	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	178,009,508.41	179,983,543.33
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	13	5,276,251.29	5,276,251.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,672,270,076.55	5,307,609,251.86
资产总计		7,688,217,137.20	7,113,743,084.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	15	81,940,692.62	70,200,992.67
预收款项	16	98,590,818.48	52,353,449.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	10,663,250.51	12,958,768.79
应交税费	18	82,951,770.36	195,153,102.98
应付利息			
应付股利	19	386,314,383.40	128,947,636.08
其他应付款	20	240,053,485.92	237,236,806.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		900,514,401.29	696,850,757.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	21	92,297,132.64	19,450,230.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,297,132.64	19,450,230.09
负债合计		992,811,533.93	716,300,987.46
<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
资本公积	23	2,570,198,617.74	2,160,833,286.21
减：库存股			
盈余公积	24	753,019,005.38	753,019,005.38
一般风险准备			

未分配利润	25	1,455,965,608.38	1,567,367,493.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,663,578,245.50	6,365,614,798.59
少数股东权益		31,827,357.77	31,827,298.37
所有者权益合计		6,695,405,603.27	6,397,442,096.96
负债和所有者权益总计		7,688,217,137.20	7,113,743,084.42

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市原水股份有限公司

项目	附注 (六)	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,352,769,276.22	944,877,731.06
交易性金融资产	2	54,686,989.58	53,070,059.44
应收票据			
应收账款	3	291,628,711.58	375,627,092.49
预付款项	5	9,022,900.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	84,888,443.33	112,403,394.12
存货	6		2,714,335.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,792,996,320.71	1,488,692,612.50
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	7	630,953,884.30	119,351,901.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	1,959,617,988.78	2,019,557,738.78
投资性房地产			
固定资产	9	2,677,184,601.67	2,762,888,225.35
在建工程	10	53,153,183.50	40,725,517.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	178,009,508.41	179,983,543.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	4,165,597.30	4,165,597.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,503,084,763.96	5,126,672,523.26
资产总计		7,296,081,084.67	6,615,365,135.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	14	4,968,276.02	12,739,443.97

预收款项	15	32,681.12	32,681.12
应付职工薪酬	16	4,898,817.81	6,149,576.82
应交税费	17	64,737,383.59	103,780,788.26
应付利息			
应付股利	18	386,314,383.40	10,471,144.00
其他应付款	19	94,726,019.77	98,237,126.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		555,677,561.71	231,410,761.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	20	92,074,286.24	19,450,230.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,074,286.24	19,450,230.09
负债合计		647,751,847.95	250,860,991.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	21	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
资本公积	22	2,569,746,172.01	2,160,833,286.21
减：库存股			
盈余公积	23	731,816,330.66	731,816,330.66
未分配利润	24	1,462,371,720.05	1,587,459,513.73
所有者权益（或股东权益）合计		6,648,329,236.72	6,364,504,144.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,296,081,084.67	6,615,365,135.76

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿



**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市原水股份有限公司

项目	附注 (五)	本期金额	上期金额
一、营业总收入		539,627,457.54	489,504,941.18
其中：营业收入	26	539,627,457.54	489,504,941.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		329,363,350.81	272,891,270.24
其中：营业成本	26	295,894,579.47	262,307,608.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	27	2,173,520.76	359,700.00
销售费用		8,773,048.31	2,798.00
管理费用		29,382,747.17	14,981,634.16
财务费用		-6,545,608.24	-3,231,793.36
资产减值损失	30	-314,936.66	-1,528,677.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28	3,086,390.90	33,193,319.38
投资收益（损失以“-”号填列）	29	98,056,460.19	59,116,211.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,588,250.00	35,588,250.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		311,406,957.82	308,923,201.45
加：营业外收入	31	434,636.47	660,803.46
减：营业外支出	32	2,493.44	11,175,107.00
其中：非流动资产处置损失		1,577.38	11,175,093.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		311,839,100.85	298,408,897.91
减：所得税费用	33	46,361,923.27	34,826,309.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		265,477,177.58	263,582,588.19
归属于母公司所有者的净利润		265,477,118.18	263,582,588.19
少数股东损益		59.40	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1409	0.1399
（二）稀释每股收益		0.1409	0.1399

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：安红军

会计机构负责人：叶鸿

**母公司利润表**  
**2007 年 1-6 月**

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海市原水股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		394,204,447.26	484,470,243.18
减：营业成本		199,805,326.27	259,150,207.78
营业税金及附加		43,874.16	82,200.00
销售费用			
管理费用		4,951,989.34	14,466,863.96
财务费用		-5,886,477.59	-3,139,328.86
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,086,390.90	33,193,319.38
投资收益（损失以“-”号填列）		94,402,261.20	59,116,211.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,778,387.18	306,219,830.81
加：营业外收入		356,696.47	620,803.46
减：营业外支出			11,175,107.00
其中：非流动资产处置净损失			11,175,093.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		293,135,083.65	295,665,527.27
减：所得税费用		41,343,874.53	34,807,536.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		251,791,209.12	260,857,991.00

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：安红军

会计机构负责人：叶鸿

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元币种:人民币

编制单位:上海市原水股份有限公司

项目	附注(五)	本期金额	上期金额
<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		749,474,868.30	343,862,010.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	34	32,248,487.69	6,730,721.95
经营活动现金流入小计		781,723,355.99	350,592,732.49
购买商品、接受劳务支付的现金		215,597,963.43	116,512,428.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,402,312.75	24,075,183.34
支付的各项税费		140,351,763.95	62,871,548.59
支付其他与经营活动有关的现金	35	131,318,998.43	54,656,304.58
经营活动现金流出小计		514,671,038.56	258,115,464.92
经营活动产生的现金流量净额		267,052,317.43	92,477,267.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		186,717,126.78	149,547,795.43
取得投资收益收到的现金		94,422,502.12	46,512,133.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,870.00	645,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		281,159,498.90	196,705,229.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,303,964.93	236,343,166.69

投资支付的现金		59,661,415.00	257,846,787.77
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,965,379.93	494,189,954.46
投资活动产生的现金流量净额		185,194,118.97	-297,484,725.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,512,723.68	690,996.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		119,512,723.68	100,690,996.15
筹资活动产生的现金流量净额		-119,512,723.68	-100,690,996.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		332,733,712.72	-305,698,453.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,212,102,913.28	921,464,574.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,544,836,626.00	615,766,120.28
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		265,477,177.58	263,582,588.19
加：资产减值准备		-314,936.66	-1,528,677.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		121,738,960.34	113,352,340.16
无形资产摊销		1,974,034.92	1,974,034.92
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			11,156,789.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,577.38	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-3,086,390.90	-33,193,319.38

财务费用（收益以“-”号填列）			248,479.43
投资损失（收益以“-”号填列）		-98,056,460.19	-59,116,211.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		462,958.65	4,978,997.91
存货的减少（增加以“-”号填列）		-22,612,903.09	1,112,385.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		53,238,456.18	-50,417,813.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-51,770,156.78	-159,672,326.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额		267,052,317.43	92,477,267.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>			
现金的期末余额		1,544,836,626.00	615,766,120.28
减：现金的期初余额		1,212,102,913.28	921,464,574.22
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		332,733,712.72	-305,698,453.94

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：安红军

会计机构负责人：叶鸿

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元币种:人民币

编制单位:上海市原水股份有限公司

项目	附注 (六)	本期金额	上期金额
<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		477,405,116.17	340,622,010.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	32	32,196,311.67	6,731,926.46
经营活动现金流入小计		509,601,427.84	347,353,937.00
购买商品、接受劳务支付的现金		121,115,960.79	116,282,428.41
支付给职工以及为职工支付的现金		2,233,589.43	23,914,763.34
支付的各项税费		80,152,688.90	62,557,649.45
支付其他与经营活动有关的现金	33	101,236,478.33	54,377,694.43
经营活动现金流出小计		304,738,717.45	257,132,535.63
经营活动产生的现金流量净额		204,862,710.39	90,221,401.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		182,870,702.19	149,547,795.43
取得投资收益收到的现金		94,383,007.72	46,512,133.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			645,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		277,253,709.91	196,705,229.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,527,228.54	236,343,166.69
投资支付的现金		59,661,415.00	257,846,787.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,188,643.54	494,189,954.46
投资活动产生的现金流量净额		204,065,066.37	-297,484,725.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,036,231.60	690,996.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,036,231.60	100,690,996.15

筹资活动产生的现金流量净额		-1,036,231.60	-100,690,996.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		407,891,545.16	-307,954,320.14
加：期初现金及现金等价物余额		944,877,731.06	895,779,613.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,352,769,276.22	587,825,293.59
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		251,791,209.12	260,857,991.00
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		86,733,039.09	113,297,565.20
无形资产摊销		1,974,034.92	1,974,034.92
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			11,156,789.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-3,086,390.90	-33,193,319.38
财务费用（收益以“-”号填列）			248,479.43
投资损失（收益以“-”号填列）		-94,402,261.20	-59,116,211.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		462,958.65	4,978,997.91
存货的减少（增加以“-”号填列）		2,714,335.39	-510,421.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		8,578,570.02	-49,932,696.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-49,902,784.70	-159,539,808.42
其他			
经营活动产生的现金流量净额		204,862,710.39	90,221,401.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>			
现金的期末余额		1,352,769,276.22	587,825,293.59
减：现金的期初余额		944,877,731.06	895,779,613.73
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		407,891,545.16	-307,954,320.14

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：安红军

会计机构负责人：叶鸿

## 合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95		753,019,005.38		1,724,112,480.92			6,440,722,395.25
加: 会计政策变更		81,637,391.26				-156,744,987.92		31,827,298.37	-43,280,298.29
前期差错更正									-
二、本年初余额	1,884,395,014.00	2,160,833,286.21	-	753,019,005.38	-	1,567,367,493.00	-	31,827,298.37	6,397,442,096.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	409,365,331.53	-	-	-	-111,401,884.62	-	59.40	297,963,506.31
(一) 净利润						265,477,118.18		59.40	265,477,177.58
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	409,365,331.53	-	-	-	-	-	-	409,365,331.53
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		409,365,331.53							409,365,331.53
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他									-
上述(一)和(二)小计	-	409,365,331.53	-	-	-	265,477,118.18	-	59.40	674,842,509.11
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	376,879,002.80	-	-	376,879,002.80
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配						376,879,002.80			376,879,002.80
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
四、本期期末余额	1,884,395,014.00	2,570,198,617.74	-	753,019,005.38	-	1,455,965,608.38	-	31,827,357.77	6,695,405,603.27

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿



## 合并所有者权益变动表

2006 年 1-6 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	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95		677,450,646.73		1,425,578,838.56			6,066,620,394.24
加:会计政策变更						3,175,450.26			3,175,450.26
前期差错更正									-
二、本年初余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95	-	677,450,646.73	-	1,428,754,288.82	-	-	6,069,795,844.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	263,582,588.19	-	-	263,582,588.19
(一)净利润						263,582,588.19			263,582,588.19
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4.其他									-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	263,582,588.19	-	-	263,582,588.19
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本									-
2.股份支付计入所有者权益的金额									-
3.其他									-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.提取一般风险准备									-
3.对所有者(或股东)的分配									-
4.其他									-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)									-
2.盈余公积转增资本(或股本)									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.其他									-
四、本期末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95	-	677,450,646.73	-	1,692,336,877.01	-	-	6,333,378,432.69

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95		731,816,330.66	1,745,315,155.64	6,440,722,395.25
加: 会计政策变更		81,637,391.26			-157,855,641.91	-76,218,250.65
前期差错更正						
二、本年初余额	1,884,395,014.00	2,160,833,286.21		731,816,330.66	1,587,459,513.73	6,364,504,144.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		408,912,885.80			-125,087,793.68	283,825,092.12
(一) 净利润					251,791,209.12	251,791,209.12
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		408,912,885.80				408,912,885.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		408,912,885.80				408,912,885.80
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		408,912,885.80			251,791,209.12	660,704,094.92
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					376,879,002.80	376,879,002.80
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					376,879,002.80	376,879,002.80
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	1,884,395,014.00	2,569,746,172.01		731,816,330.66	1,462,371,720.05	6,648,329,236.72

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿

## 母公司所有者权益变动表

2006 年 1-6 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	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95		675,562,180.42	1,427,467,304.87	6,066,620,394.24
加: 会计政策变更					3,175,450.26	3,175,450.26
前期差错更正						
二、本年初余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95	-	675,562,180.42	1,430,642,755.13	6,069,795,844.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					263,582,588.19	263,582,588.19
(一) 净利润					263,582,588.19	263,582,588.19
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					263,582,588.19	263,582,588.19
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	1,884,395,014.00	2,079,195,894.95		675,562,180.42	1,694,225,343.32	6,333,378,432.69

公司法定代表人:刘强

主管会计工作负责人:安红军

会计机构负责人:叶鸿

## 会计报表附注

### (一) 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,污水处理及输送,给排水设施运营、维修,给排水工程建设,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。自来水制造、供应,销售服务,给水及排管设计安装施工,水质分析。

本公司主要产品和提供的劳务:原水输送、污水输送、自来水生产销售和给水及排管设计安装施工等。

### (二) 公司主要会计政策、会计估计和会计差错

#### 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及相关规定。

#### 2、财务报表的编制基础:

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布、2007年1月1日开始执行的企业会计准则和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的证监会字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 3、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。

#### 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、计量属性:

本公司按照规定的会计计量属性进行计量,报告期内计量属性未发生变化。本公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,对需要采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量会计要素的,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下,采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 6、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。

#### 7、金融资产和金融负债的核算方法:

##### (1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 当本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

2) 本公司初始确认的金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

3) 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是, 下列情况除外:

①持有至到期投资和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本计量;

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量;

③对因持有意图或能力发生改变, 或公允价值不再能够可靠计量等情况, 使金融资产不再适合按照公允价值计量时, 公司改按成本计量, 该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

4) 本公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是, 下列情况除外:

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②因持有意图或能力发生改变, 或公允价值不再能够可靠计量等情况, 使金融负债不再适合按照公允价值计量时, 公司改按成本计量, 该成本为重分类日该金融负债的账面价值;

③与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量;

④不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A、按照或有事项准则确定的金额;

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

5) 本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照下列规定处理:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 公允价值变动形成的利得或损失, 计入当期损益;

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 计入资本公积, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

6) 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债, 除与套期保值有关外, 在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

7) 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

### (3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经济商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (4) 金融资产的减值准备

期末, 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。计提减值准备时, 对单项金额重大的进行单独减值测试; 对单项金额不重大的, 在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体办法分别如下:

1) 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的, 以公允价值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益; 可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的, 以预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 应当予以转出, 计入当期损益。

2) 持有至到期的投资以预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值部分计提减值准备, 计入当期损益。

### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	15	10
2—3 年	75	30
3—4 年	90	60
4—5 年	100	80
5 年以上	100	100

9、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：原材料发出计价的方法采用移动加权平均法。工程施工按完工百分比法。

(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：按周边楼盘(可比较)的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价，如预计售价低于成本则按其差价对其计提跌价准备。

10、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-45	4-5	9.6-2.1
机器设备	10-25	4-5	9.5-3.84
电子设备	6-28	4-5	19-3.42
运输设备	25-40	4-5	3.84-2.37
专用设备	10-25	4-5	9.5-3.84
通用设备	6-28	4-5	19-3.42
管网	25-40	4-5	3.84-2.37

1) 固定资产的取得计价:

按照实际成本计价, 并考虑预计弃置费用因素。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的计价以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换取得的固定资产, 按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为计价成本。债务重组取得的固定资产, 按照受让固定资产的公允价值作为计价成本。

2) 固定资产折旧计提方法:

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

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。

(2) 减值准备的计提方法:

每年末或中期报告期终了, 固定资产存在减值迹象的(①资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; ②经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响; ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低; ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏; ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期等), 按照固定资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额低于固定资产账面价值的差额, 计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

11、在建工程核算方法:

(1) 在建工程计价方法

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。

12、无形资产计价及摊销方法:

(1) 无形资产计价方法

按照实际成本进行计价, 但购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的计价以购买价款的现值为基础确定。投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或

协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换取得的无形资产，按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为计价成本。债务重组取得的无形资产，按照受让无形资产的公允价值作为计价成本。

(2) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的收益期限平均摊销。

13、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 无形资产减值准备的计提

每年末或中期报告期末了，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按照公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单项资产计提。

14、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始投资成本计量

1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照下列方法确定其初始投资成本：

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照下列方法确定其初始投资成本：

一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资为每一单项交易成本之和。为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入长期股权投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对长期股权投资成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入长期股权投资成本。

在购买日对长期股权投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对长期股权投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在吸收合并的情况下计入当期损益，在控股合并的情况下计入留存收益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列方法确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换取得的长期股权投资，按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。债务重组取得的长期股权投资，按照受让长期股权投资的公允价值作为长期股权投资计价初始投资成本。

(2) 核算方法

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。



## 2) 权益法

采用权益法核算的长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。处置采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 长期股权投资减值准备

每年末或中期报告期终了，按照长期股权投资公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额。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。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 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

1) 在所购建资产达到预定可使用状态前，如下借款费用予以资本化：专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的利息金额。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额和辅助借款费用。

2) 同时满足以下三个条件开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3) 购建项目在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

4) 购建或者生产的项目各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

5) 不符合资本化条件的一般借款借款费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

按月计算借款费用资本化金额。

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

#### 1) 专门借款利息费用的资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，在资本化期间内，将其计入的资产成本。

#### 2) 一般借款利息费用的资本化金额

在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

3) 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每月资本化利息金额。

4) 外币专门借款本金及利息的汇兑差额和辅助费用按实际发生额直接资本化。

## 16、收入确认原则：

### (1) 销售商品

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，同时符合上述条件时确认营业收入。

(2) 提供劳务

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，同时符合上述条件的提供劳务交易采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业和收入的金额能可靠地计量时，利息收入金额按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定，使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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：

采用资产负债表债务法。资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，产生应纳税暂时性差异；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异。年末按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。

适用税率发生变化时，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

年末对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额再转回。

18、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：

以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

(1) 合并资产负债表

1) 母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销，同时抵销相应的长期股权投资减值准备。母公司与子公司、子公司相互之间的债权与债务项目相互抵销，同时抵销应收款项的坏账准备和债券投资的减值准备。母公司与子公司、子公司相互之间销售商品（或提供劳务，下同）或其他方式形成的存货、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产等所包含的未实现内部销售损益予以抵销。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

(2) 合并利润表

1) 母公司与子公司、子公司相互之间销售商品所产生的营业收入和营业成本抵销。在对母公司与子公司、子公司相互之间销售商品形成的固定资产或无形资产所包含的未实现内部销售损益进行抵销的同时，也对固定资产的折旧额或无形资产的摊销额与未实现内部销售损益相关的部分进行抵销。母公司与子公司、子公司相互之间持有对方债券所产生的投资收益，与其相对应的发行方利息费用相互抵销。母公司对子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销。子公司所有

者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

### (3) 合并现金流量表

1) 母公司与子公司、子公司相互之间当期以现金投资或收购股权增加的投资所产生的现金流量予以抵销。母公司与子公司、子公司相互之间当期取得投资收益收到的现金，与分配股利、利润或偿付利息支付的现金相互抵销。母公司与子公司、子公司相互之间以现金结算债权与债务所产生的现金流量相互抵销。母公司与子公司、子公司相互之间当期销售商品所产生的现金流量予以抵销。母公司与子公司、子公司相互之间处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额，与购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相互抵销。

2) 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并所有者权益变动表

母公司对子公司的长期股权投资应当与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。母公司对子公司、子公司相互之间持有对方长期股权投资的投资收益予以抵销。母公司与子公司、子公司相互之间发生的其他内部交易对所有者权益变动的影响相互抵销。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。

## 19、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

本公司于 2007 年 1 月 1 日起实行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。按照新会计准则、中国证监会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知（证监发[2006]136 号）》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，本公司对会计政策进行了变更，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。

1) 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) 根据新会计准则，本公司将短期投资中的股票和基金投资归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司将该类金融资产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) 根据新会计准则，本公司将长期股权投资中的股票投资归类为可供出售金融资产，本公司将该类金融资产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。

### (2) 会计估计变更

无

### (3) 会计差错更正

无

(三) 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%
教育费附加	应纳营业税额、增值税额	3%
河道管理费	应纳营业税额、增值税额	1%

2、优惠税负及批文

(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。

(四) 企业合并及合并财务报表

单位: 元 币种: 人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	上海闵行区江川路 2009 号	公用事业	992,194,000.00	自来水生产和销售
上海原水房地产开发经营公司	全资子公司	上海浦东北艾路 1540 号	房地产开发	15,000,000.00	房地产开发经营销售
上海原水工贸公司	全资子公司	上海浦东北艾路 1540 号	国内贸易	5,000,000.00	金属、化工、建材
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	控股子公司	上海闵行区江川路 1800 号 4 幢 401 室	公用事业	5,000,000.00	管道铺设、维修

子公司全称	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海市自来水闵行有限公司	1,470,245,420.99	100.00	100.00	是
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	100.00	100.00	是
上海原水工贸公司	5,000,000.00	100.00	100.00	是
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	5,000,000.00	55.00	55.00	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（资不抵债子公司适用）	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额（资不抵债子公司适用）
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	31,827,298.37		

3、通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

子公司全称	子公司类型	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人
上海市自来水闵行有限公司	全资子公司	受同一大股东控制	上海市城市建设投资开发总公司
上海自来水闵行养护管道工程有限公司	控股子公司	受同一大股东控制	上海市城市建设投资开发总公司

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 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	78,071.28	75,026.41
银行存款	1,538,705,371.20	1,191,936,468.47
其他货币资金	6,053,183.52	20,091,418.40
合计	1,544,836,626.00	1,212,102,913.28

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,686,989.58	53,070,059.44
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	54,686,989.58	53,070,059.44

公司持有的交易性金融资产包括东方龙基金和鹏华货币基金。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

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	317,416,608.43	97.26		397,642,720.14	97.97	
一至二年	1,001,343.36	0.31	150,201.50	1,088,155.00	0.27	428,511.74
二至三年	785,025.39	0.24	588,769.04	769,737.44	0.19	521,100.61
三年以上	7,145,839.44	2.19	7,125,899.75	6,384,897.74	1.57	6,296,661.80
合计	326,348,816.62	100.00	7,864,870.29	405,885,510.32	100.00	7,246,274.15

三年以上应收账款主要为未收到的自来水水费。

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	326,348,816.62	100.00	7,864,870.29	100.00	405,885,510.32	100.00	7,246,274.15	100.00
合计	326,348,816.62	--	7,864,870.29	--	405,885,510.32	--	7,246,274.15	--

(3) 应收账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	期末余额
应收账款坏帐准备	7,246,274.15	618,596.14	7,864,870.29

公司对一年以上应收账款按会计政策规定比例计提坏账准备,本期增加的坏账准备主要产生于未收回的自来水水费。

(4) 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	292,876,046.18	89.74	383,527,062.53	94.49

应收账款主要欠款单位

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
上海市自来水市南有限公司	受同一公司控制	147,540,530.44	1 年以内	原水销售
上海市自来水市北有限公司	受同一公司控制	67,705,121.23	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	30,615,292.91	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	45,449,999.00	1 年以内	污水输送
合计	--	291,310,943.58	--	--

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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	31,289,531.45	50.79		103,836,233.52	74.94	
一至二年	25,952.99	0.04		1,106,901.74	0.80	
二至三年	25,000.00	0.04		3,488,224.00	2.51	1,046,467.20
三年以上	30,269,779.45	49.13	30,208,512.85	30,130,365.45	21.75	30,095,578.45
合计	61,610,263.89	100.00	30,208,512.85	138,561,724.71	100.00	31,142,045.65

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	61,610,263.89	100.00	30,208,512.85	100.00	138,561,724.71	100.00	31,142,045.65	100.00
合计	61,610,263.89	--	30,208,512.85	--	138,561,724.71	--	31,142,045.65	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数	期末余额
----	------	-------	------

		转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	31,142,045.65	933,532.80	933,532.80	30,208,512.85

(4) 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	35,763,947.95	58.05	123,828,311.60	90.87

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
海南房地产开发经营公司	原控股子公司	27,719,488.65	3年以上	往来款	27,719,488.65	100.00	资不抵债
三亚圣煜实业投资有限公司	客户	3,800,000.00	1年以内	股权转让余款			
合计	--	31,519,488.65	--	--	27,719,488.65	--	--

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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	9,022,900.00	100.00		
合计	9,022,900.00	100.00		

(2) 预付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	9,022,900.00	100		

(3) 预付账款主要单位

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
上海城投原水有限公司	受同一公司控制	9,000,000.00	1年以内	预付黄浦江系统大修理费



合计	--	9,000,000.00	--	--
----	----	--------------	----	----

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

## 6、存货

### (1) 存货分类

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	8,727,062.49	1,171,116.94	7,555,945.55	7,120,572.58	1,171,116.94	5,949,455.64
库存商品	273,333.37		273,333.37	273,333.37		273,333.37
低值易耗品	50,866.95		50,866.95	26,071.92		26,071.92
房地产项目	4,997,626.05	1,560,200.58	3,437,425.47	4,997,626.05	1,560,200.58	3,437,425.47
工程项目	46,290,592.58	93,316.22	46,197,276.36	25,308,974.43	93,316.22	25,215,658.21
合计	60,339,481.44	2,824,633.74	57,514,847.70	37,726,578.35	2,824,633.74	34,901,944.61

## 7、可供出售金融资产：

### (1) 可供出售金融资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	631,721,976.43	119,351,901.00
合计	631,721,976.43	119,351,901.00

2007年1月1日，公司将原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。

## 8、长期股权投资

### (1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海管道纯净水有限公司	10.00	10.00	
上海巴士电车有限公司	10.00	10.00	
上海新建设发展有限公司	15.50	15.50	
上海建富投资有限公司	20.00	20.00	
东方基金管理有限责任公司	18.00	18.00	
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	10.00	10.00	
巴士股份	4.58	4.58	
海南高速	0.04	0.04	
申通地铁	9.70	9.70	
莱福股份	2.67	2.67	
上海华丰环宇绒线有限公司	10.00	10.00	

闵行光大综合经营部	100.00	100.00	
上海明世自来水项目管理有限公司	80.00	80.00	
申达股份	0.03	0.03	
百联股份	0.004	0.004	

## (2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00
上海巴士电车有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00
上海新建设发展有限公司	1,000,000,000.00	607,843,337.60	-29,411,750.00	578,431,587.60
上海建富投资有限公司*	30,000,000.00			
东方基金管理有限责任公司*	18,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	6,090,000.00	6,090,000.00		6,090,000.00
巴士股份	22,640,024.23	30,528,000.00	-30,528,000.00	
海南高速	835,030.79	960,275.00		960,275.00
申通地铁	22,926,659.91	24,974,706.37		24,974,706.37
莱福股份*	2,740,000.00			
上海华丰环宇绒线有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
申达股份	231,720.00	231,720.00	-231,720.00	
百联股份	92,800.00	92,800.00	-92,800.00	
闵行光大综合经营部*	30,000.00			
上海明世自来水项目管理有限公司	800,000.00	811,259.34		811,259.34

注(\*)：公司在以前年度对上海建富投资有限公司的长期股权投资计提了 3,000 万元的减值准备；对东方基金管理有限责任公司的长期股权投资计提了 1,200 万元的减值准备；对莱福股份的长期股权投资计提了 274 万元的减值准备；对闵行光大综合经营部的长期股权投资计提了 743,075.70 元的减值准备。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

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：	6,029,236,228.34	1,235,524.41	1,267,177.14	6,029,204,575.61
其中：房屋及建筑物	1,415,150,446.77	340,655.23		1,415,491,102
专用设备	617,036,549.91	172,709.00	226,780.29	616,982,478.62
通用设备	288,253,832.11	722,160.18	1,040,396.85	287,935,595.44
管网	3,708,795,399.55			3,708,795,399.55
二、累计折旧合计：	1,893,192,364.93	122,419,249.11	904,789.35	2,014,706,824.69
其中：房屋及建筑物	377,912,926.26	26,935,880.53		404,848,806.79
机器设备				

运输设备				
专用设备	286,119,138.96	20,112,772.49	164,288.99	306,067,622.46
通用设备	90,766,169.19	13,892,174.15	740,500.36	103,917,842.98
管网	1,138,394,130.52	61,478,421.94		1,199,872,552.46
三、固定资产净值合计	4,136,043,863.41			4,014,497,750.92
其中：房屋及建筑物	1,037,237,520.51			1,010,642,295.21
专用设备	330,917,410.95			310,914,856.16
通用设备	197,487,662.92			184,017,752.46
管网	2,570,401,269.03			2,508,922,847.09
四、减值准备合计	43,488,782.29			43,488,782.29
其中：房屋及建筑物	8,919,151.16			8,919,151.16
专用设备	4,840,085.31			4,840,085.31
通用设备	802,545.82			802,545.82
管网	28,927,000.00			28,927,000.00
五、固定资产净额合计	4,092,555,081.12			3,971,008,968.63
其中：房屋及建筑物	1,028,318,369.35			1,001,723,144.05
专用设备	326,077,325.64			306,074,770.85
通用设备	196,685,117.10			183,215,206.64
管网	2,541,474,269.03			2,479,995,847.09

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	246,083,414.78		246,083,414.78	210,231,940.81		210,231,940.81

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	期末数
临江新泵房改造	21,000,000.00	12,262,193.42		60	90	12,262,193.42
黄浦江一期停役改造	48,000,000.00	7,293,997.70		15	30	7,293,997.70
闵行源江水厂一期工程	867,110,000.00	149,945,454.77	5,494,853.00	18	30	155,440,307.77
闵行二水厂改造	43,000,000.00	6,210,412.90	12,031,053.50	42	60	18,241,466.40
闵行管网改造	16,344,143.29	4,417,813.50	937,310.18	33	40	5,355,123.68
闵行元江路水库泵站建设	9,000,000.00	5,191,369.80	52,600.00	58	60	5,243,969.80
其他更新改造项目	70,000,000.00	24,910,698.72	17,335,657.29	60	65	42,246,356.01
合计	1,074,344,143.29	210,231,940.81	35,851,473.97	--	--	246,083,414.78

## 11、固定资产清理

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	期末有余额的转入清理的原因
运输设备等	223,692.70		
合计	223,692.70		—

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	179,983,543.33		1,974,034.92	178,009,508.41	
合计	179,983,543.33		1,974,034.92	178,009,508.41	

## 13、递延所得税资产的说明:

实施新准则以后,本公司于2007年1月1日对资产、负债账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异确认递延所得税资产5,276,251.29元。

## 14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	38,388,319.80	618,596.14		933,532.80	933,532.80	38,073,383.14
二、存货跌价准备	2,824,633.74					2,824,633.74
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	45,483,075.70					45,483,075.70
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	43,488,782.29					43,488,782.29
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						

十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	130,184,811.53	618,596.14		933,532.80	933,532.80	129,869,874.87

15、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

应付上海市电力公司电费 3,479,923.80 元。

16、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,748,223.76	17,040,875.33	19,405,782.96	3,383,316.13
二、职工福利费	1,390,551.70	2,716,741.77	2,343,592.27	1,763,701.20
三、社会保险费	3,962,289.68	1,526,648.10	2,431,496.61	3,057,441.17
四、住房公积金	2,928.00	1,838,262.00	1,506,870.00	334,320.00
五、其他	1,854,775.65	654,093.45	384,397.09	2,124,472.01
合计	12,958,768.79	23,776,620.65	26,072,138.93	10,663,250.51

18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,000,404.53	1,981,176.32	销售额
营业税	8,669,154.95	8,950,359.17	营业额
所得税	69,172,596.72	178,556,414.47	应纳税所得额
个人所得税	765,149.30	439,134.36	
城建税	611,728.07	764,883.56	应纳营业税额、增值税额
应交土地使用税	360,000.00	391,285.96	
土地增值税		996,619.23	
印花税	744,180.36	754,920.96	
应交房产税	1,233,535.32	1,864,035.43	
教育费附加	283,901.24	359,406.96	应纳营业税、增值税的 3%
河道管理费	110,496.85	48,915.90	应纳营业税、增值税的 1%
堤防维护费	479.24	31,629.84	应纳营业税、增值税的 1%
义务兵优待金	143.78	14,320.82	应纳营业税、增值税的 0.3%

合计	82,951,770.36	195,153,102.98	--
----	---------------	----------------	----

## 19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
2006 年度现金红利	376,879,002.80	
个人股	165,517.24	165,517.24
法人股	9,269,863.36	10,305,626.76
上海水务资产经营发展有限公司		118,476,492.08
合计	386,314,383.40	128,947,636.08

本公司 2006 年度利润分配方案已经 2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，本次红利派息以 2006 年末总股本 1,884,395,014 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 376,879,002.80 元。

报告期上海市自来水闵行有限公司向上海水务资产经营发展有限公司支付 2006 年上半年度股权转让之前的老股东股利 118,476,492.08 元。

## 20、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要包括：松江东北地区三个镇集约化建设工作补贴 85,000,000.00 元，属政府性补贴；以前年度应付税费 32,029,425.29 元；西班牙政府贷款 40,650,428.48 元；1997 年法人股配股转让费 17,051,646.86 元。

## 21、递延所得税负债的说明：

执行新企业会计准则以后，本公司于 2007 年 1 月 1 日将原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股，在新企业会计准则下作为可供出售金融资产；报告期末，公司将持有的巴士股份、申通地铁、百联股份流通股按公允价值计量，根据账面价值与计税基础的不同确认递延所得税负债。

## 22、股本

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	1,884,395,014.00	100.00						1,884,395,014.00	100.00

## 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
资本溢价（股本溢价）	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95
其他资本公积	81,637,391.26	549,102,701.93	139,737,370.40	491,002,722.79
合计	2,160,833,286.21	549,102,701.93	139,737,370.40	2,570,198,617.74

资本公积本期变动系可供出售金融资产公允价值变动所致。

## 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	721,254,707.85			721,254,707.85
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	753,019,005.38			753,019,005.38

## 25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	265,477,118.18
加：年初未分配利润	1,567,367,493.00
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	376,879,002.80
未分配利润	1,455,965,608.38

## 26、营业收入

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	534,965,889.73	487,540,243.18
其他业务收入	4,661,567.81	1,964,698.00
合计	539,627,457.54	489,504,941.18

## (2) 主营业务（分行业）

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	253,546,735.26	123,174,682.82	356,601,236.88	188,656,707.47
污水输送	139,860,000.00	76,534,519.15	125,939,006.30	68,892,328.56
房产销售			5,000,000.00	3,151,484.56
自来水销售	79,149,585.76	69,393,406.16		
排管工程收入	62,409,568.71	23,698,212.84		
合计	534,965,889.73	292,800,820.97	487,540,243.18	260,700,520.59

## (3) 主营业务（分产品）

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	253,546,735.26	123,174,682.82	356,601,236.88	188,656,707.47
污水输送	139,860,000.00	76,534,519.15	125,939,006.30	68,892,328.56
房产销售			5,000,000.00	3,151,484.56
自来水销售	79,149,585.76	69,393,406.16		
排管工程收入	62,409,568.71	23,698,212.84		
合计	534,965,889.73	292,800,820.97	487,540,243.18	260,700,520.59

(4) 主营业务（分地区）

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	534,965,889.73	292,800,820.97	487,540,243.18	260,700,520.59
合计	534,965,889.73	292,800,820.97	487,540,243.18	260,700,520.59

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
上海市城市排水有限公司	139,860,000.00	25.92
上海市自来水市南有限公司	117,102,792.24	21.70
上海市自来水市北有限公司	75,059,065.20	13.91
上海浦东威立雅自来水有限公司	61,384,877.82	11.38
上海市莘庄工业区管理委员会	2,744,044.80	0.51
合计	396,150,780.06	73.42

27、营业税金及附加：

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	1,975,927.96	326,000.00	营业额
城建税	138,314.96	23,590.00	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	59,277.84	10,110.00	应纳营业税额、增值税额的 3%
合计	2,173,520.76	359,700.00	--

28、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	3,086,390.90	33,193,319.38
合计	3,086,390.90	33,193,319.38

29、投资收益

单位：元 币种：人民币



被投资单位	本期金额	上期金额	本期与上期增减变动的原因
股票投资收益	41,656,505.32	1,606,503.86	报告期新股认购收益增加。
基金投资收益	17,601,670.40	21,921,456.95	报告期东方龙基金分红。
其他股权投资收益	35,588,250.00	35,588,250.32	报告期新建设公司投资收益。
股权转让收益	3,210,034.47		报告期公司下属原水房产公司将持有的原水空间膜公司 40%的股权处置获得收益。
合计	98,056,460.19	59,116,211.13	—

## 30、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-314,936.66	
二、存货跌价损失		-1,528,677.32
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-314,936.66	-1,528,677.32

## 31、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		18,303.46
其中:固定资产处置利得		18,303.46
无形资产处置利得		
赔偿费收入		600,000.00
其他	434,636.47	42,500.00
合计	434,636.47	660,803.46

## 32、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,577.38	11,175,093.45
其中:固定资产处置损失	1,577.38	11,175,093.45

无形资产处置损失		
其他	916.06	13.55
合计	2,493.44	11,175,107.00

## 33、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	45,898,964.64	29,847,311.81
递延所得税	462,958.64	4,978,997.91
合计	46,361,923.27	34,826,309.72

递延所得税费用系交易性金融资产公允价值上升产生公允价值变动收益所致，属账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异。

## 34、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
收回往来款	21,127,254.33
利息收入	7,001,601.79
收排水手续费	4,119,631.57
合计	32,248,487.69

## 35、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
代收代付排水费	54,087,056.42
支付往来款	27,470,303.87
管理费用	22,756,337.03
预付黄浦江原水系统大修理费	9,000,000.00
营业费用	7,301,032.86
排管工程质保金	5,663,209.20
代收代付水费附加捐	5,013,902.64
银行手续费	27,156.41
合计	131,318,998.43

## (六) 母公司会计报表附注

## 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	34,985.29	16,703.90

银行存款	1,349,879,729.23	927,829,171.09
其他货币资金	2,854,561.70	17,031,856.07
合计	1,352,769,276.22	944,877,731.06

## 2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,686,989.58	53,070,059.44
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	54,686,989.58	53,070,059.44

公司持有的交易性金融资产包括东方龙基金和鹏华货币基金。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款账龄

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	291,500,943.58	99.95		375,499,324.49	99.96	
二至三年				127,768.00	0.04	
三年以上	141,898.00	0.05	14,130.00	14,130.00		14,130.00
合计	291,642,841.58	100.00	14,130.00	375,641,222.49	100.00	14,130.00

## (2) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	291,642,841.58	100.00	14,130.00	100.00	375,641,222.49	100.00	14,130.00	100.00
合计	291,642,841.58	--	14,130.00	--	375,641,222.49	--	14,130.00	--

## (3) 应收账款坏账准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

应收账款坏帐准备	14,130.00	14,130.00
----------	-----------	-----------

## (4) 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	291,438,711.58	99.93	375,309,324.49	99.95

## 应收账款主要欠款单位

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
上海市自来水市南有限公司	受同一公司控制	147,540,530.44	1年以内	原水销售
上海市自来水市北有限公司	受同一公司控制	67,705,121.23	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	30,615,292.91	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	45,449,999.00	1年以内	污水输送
合计	--	291,310,943.58	--	--

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

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款账龄

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	84,866,396.33	73.81		111,269,323.50	78.08	
一至二年	11,070.00	0.01		1,099,283.62	0.78	
二至三年						
三年以上	30,106,555.45	26.18	30,095,578.45	30,130,365.45	21.14	30,095,578.45
合计	114,984,021.78	100.00	30,095,578.45	142,498,972.57	100.00	30,095,578.45

## (2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他								

应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	114,984,021.78	100.00	30,095,578.45	100.00	142,498,972.57	100.00	30,095,578.45	100.00
合计	114,984,021.78	--	30,095,578.45	--	142,498,972.57	--	30,095,578.45	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款坏帐准备	30,095,578.45	30,095,578.45

(4) 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	113,952,421.95	99.10	123,828,311.60	88.32

其他应收款主要欠款单位

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
上海市自来水闵行有限公司	控股子公司	80,000,000.00	1年以内	下拨工程款			
海南原水房地产开发经营公司	原控股子公司	27,719,488.65	3年以上	往来款	27,719,488.65	100.00	资不抵债
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	--	111,519,488.65	--	--	27,719,488.65	--	--

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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	9,022,900.00	100.00		
合计	9,022,900.00	100.00		

(2) 预付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	9,022,900.00	100.00		

(3) 预付账款主要单位

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
上海城投原水有限公司	受同一公司控制	9,000,000.00	1年以内	预付黄浦江原水系统大修理费
合计	--	9,000,000.00	--	--

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

6、存货

(1) 存货分类

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				2,714,335.39		2,714,335.39
消耗性生物资产						
合计				2,714,335.39		2,714,335.39

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况：

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	630,953,884.30	119,351,901.00
合计	630,953,884.30	119,351,901.00

2007 年 1 月 1 日，公司将原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。

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海市自来水闵行有限公司	100.00	100.00	
上海市原水工贸公司	100.00	100.00	
上海原水房地产开发经营公司	100.00	100.00	
上海管道纯净水有限公司	10.00	10.00	
上海巴士电车有限公司	10.00	10.00	

上海新建设发展有限公司	15.50	15.50	
上海建富投资有限公司	20.00	20.00	
东方基金管理有限责任公司	18.00	18.00	
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	10.00	10.00	
巴士股份	4.58	4.58	
海南高速	0.04	0.04	
申通地铁	9.70	9.70	
莱福股份	2.67	2.67	

## (2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海市自来水闵行有限公司	1,269,611,927.91	1,301,400,031.40		1,301,400,031.40
上海市原水工贸公司	5,000,000.00	3,648,870.40		3,648,870.40
上海原水房地产开发经营公司	15,000,000.00	16,434,082.01		16,434,082.01
上海管道纯净水有限公司	1,878,436.00	1,878,436.00		1,878,436.00
上海巴士电车有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00
上海新建设发展有限公司	1,000,000,000.00	607,843,337.60	-29,411,750.00	578,431,587.60
上海建富投资有限公司*	30,000,000.00			
东方基金管理有限责任公司*	18,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	6,090,000.00	6,090,000.00		6,090,000.00
巴士股份	22,640,024.23	30,528,000.00	-30,528,000.00	
海南高速	835,030.79	960,275.00		960,275.00
申通地铁	22,926,659.91	24,974,706.37		24,974,706.37
莱福股份*	2,740,000.00			

注(\*)：公司在以前年度对上海建富投资有限公司的长期股权投资计提了 3,000 万元的减值准备；对东方基金管理有限责任公司的长期股权投资计提了 1,200 万元的减值准备；对莱福股份的长期股权投资计提了 274 万元的减值准备。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

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：	4,164,753,060.06	1,029,415.41		4,165,782,475.47
其中：房屋及建筑物	926,226,372.91	340,655.23		926,567,028.14

专用设备	361,147,919.67			361,147,919.67
通用设备	234,199,065.70	688,760.18		234,887,825.88
管网	2,643,179,701.78			2,643,179,701.78
二、累计折旧合计:	1,368,907,346.61	86,733,039.09		1,455,640,385.70
其中:房屋及建筑物	278,439,282.51	17,084,018.46		295,523,300.97
专用设备	202,432,784.29	7,308,200.28		209,740,984.57
通用设备	67,792,344.34	10,283,830.40		78,076,174.74
管网	820,242,935.47	52,056,989.95		872,299,925.42
三、固定资产净值合计	2,795,845,713.45			2,710,142,089.77
其中:房屋及建筑物	647,787,090.40			631,043,727.17
专用设备	158,715,135.38			151,406,935.10
通用设备	166,406,721.36			156,811,651.14
管网	1,822,936,766.31			1,770,879,776.36
四、减值准备合计	32,957,488.10			32,957,488.10
其中:房屋及建筑物				
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	2,762,888,225.35			2,677,184,601.67
其中:房屋及建筑物	647,787,090.40			631,043,727.17
专用设备	155,136,584.63			147,828,384.35
通用设备	165,954,784.01			156,359,713.79
管网	1,794,009,766.31			1,741,952,776.36

10、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	53,153,183.50		53,153,183.50	40,725,517.50		40,725,517.50

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	期末数
临江新泵房改造	21,000,000.00	12,262,193.42		60	90	12,262,193.42
黄浦江一期停役改造	48,000,000.00	7,293,997.70		15	30	7,293,997.70
其他更新改造项目	60,000,000.00	21,169,326.38	12,427,666.00	56	60	33,596,992.38
合计	129,000,000.00	40,725,517.50	12,427,666.00	---	---	53,153,183.50



11、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	179,983,543.33		1,974,034.92	178,009,508.41	
合计	179,983,543.33		1,974,034.92	178,009,508.41	

12、递延所得税资产的说明：

实施新准则以后，本公司于 2007 年 1 月 1 日对资产、负债账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异确认递延所得税资产 4,165,597.30 元。

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,109,708.45				30,109,708.45
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	44,740,000.00				44,740,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	32,957,488.10				32,957,488.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	107,807,196.55				107,807,196.55

14、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

应付上海市电力公司以前年度电费 3,479,923.80 元。

15、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		414,700.00	414,700.00	
二、职工福利费	1,369,544.22	389,077.19	442,126.83	1,316,494.58
三、社会保险费	3,787,871.17	144,195.38	1,313,844.70	2,618,221.85
四、住房公积金	2,928.00	71,258.00	74,186.00	
五、其他	989,233.43	16,122.90	41,254.95	964,101.38
合计	6,149,576.82	1,035,353.47	2,286,112.48	4,898,817.81

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
营业税	103,007.36	120,621.76	营业额的 5%
所得税	63,806,350.85	102,908,714.72	应纳税所得额的 15%
个人所得税	44,975.86		
城建税	7,819.46	9,052.47	应纳营业税的 7%
教育费附加	4,821.20	5,349.63	应纳营业税、增值税的 3%
河道管理费	1,127.81	1,303.95	应纳营业税、增值税的 1%
堤防维护费	479.24	479.24	应纳营业税、增值税的 1%
义务兵优待金	143.78	143.78	应纳营业税、增值税的 0.3%
房产税	33,535.32		
印花税	735,122.71		
合计	64,737,383.59	103,780,788.26	--

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
2006 年度现金红利	376,879,002.80	
个人股	165,517.24	165,517.24
法人股	9,269,863.36	10,305,626.76
合计	386,314,383.40	10,471,144.00

本公司 2006 年度利润分配方案已经 2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，本次红利派息以 2006 年末总股本 1,884,395,014 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 376,879,002.80 元。

19、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要包括：西班牙政府贷款 14,561,803.91 元，1997 年法人股配股转让费 17,051,646.86 元，管网维修基金 10,216,929.08 元。

20、递延所得税负债的说明：

执行新企业会计准则以后，本公司于 2007 年 1 月 1 日将原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；报告期末，公司将持有的巴士股份、申通地铁流通股按公允价值计量，根据账面价值与计税基础的不同确认递延所得税负债。

21、股本

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	1,884,395,014.00	100.00						1,884,395,014.00	100.00

22、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95
其他资本公积	81,637,391.26	548,650,256.20	139,737,370.40	490,550,277.06
合计	2,160,833,286.21	548,650,256.20	139,737,370.40	2,569,746,172.01

资本公积本期变动系可供出售金融资产公允价值变动所致。

23、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	700,052,033.13			700,052,033.13
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
合计	731,816,330.66			731,816,330.66

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	251,791,209.12
加：年初未分配利润	1,587,459,513.73
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	376,879,002.80
未分配利润	1,462,371,720.05

25、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

主营业务收入	393,406,735.26	482,540,243.18
其他业务收入	797,712.00	1,930,000.00
合计	394,204,447.26	484,470,243.18

## (2) 主营业务（分行业）

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	253,546,735.26	123,174,682.82	356,601,236.88	188,656,707.47
污水输送	139,860,000.00	76,534,519.15	125,939,006.30	68,892,328.56
合计	393,406,735.26	199,709,201.97	482,540,243.18	257,549,036.03

## (3) 主营业务（分产品）

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	253,546,735.26	123,174,682.82	356,601,236.88	188,656,707.47
污水输送	139,860,000.00	76,534,519.15	125,939,006.30	68,892,328.56
合计	393,406,735.26	199,709,201.97	482,540,243.18	257,549,036.03

## (4) 主营业务（分地区）

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	393,406,735.26	199,709,201.97	482,540,243.18	257,549,036.03
合计	393,406,735.26	199,709,201.97	482,540,243.18	257,549,036.03

## (5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
上海市自来水市南有限公司	117,102,792.24	29.71
上海市自来水市北有限公司	75,059,065.20	19.04
上海浦东威立雅自来水有限公司	61,384,877.82	15.57
上海市城市排水有限公司	139,860,000.00	35.48
合计	393,406,735.26	99.80

注：母公司只有四名销售客户。

## 26、营业税金及附加：

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	39,885.60	76,000.00	营业额的 5%
城建税	2,791.99	6,090.00	应纳营业税的 7%
教育费附加	1,196.57	2,610.00	应纳营业税的 3%
合计	43,874.16	82,200.00	--

## 27、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	3,086,390.90	33,193,319.38
合计	3,086,390.90	33,193,319.38

## 28、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	本期与上期增减变动的原因
股票投资收益	41,212,340.80	1,606,503.86	报告期新股认购收益增加。
基金投资收益	17,601,670.40	21,921,456.95	报告期东方龙基金分红。
其他股权投资收益	35,588,250.00	35,588,250.32	报告期新建设公司投资收益。
合计	94,402,261.20	59,116,211.13	—

## 29、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		18,303.46
其中: 固定资产处置利得		18,303.46
无形资产处置利得		
其他	356,696.47	602,500.00
合计	356,696.47	620,803.46

## 30、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		11,175,093.45
其中: 固定资产处置损失		11,175,093.45
无形资产处置损失		
其他		13.55
合计		11,175,107.00

## 31、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	40,880,915.90	29,828,538.36
递延所得税	462,958.64	4,978,997.91
合计	41,343,874.53	34,807,536.27

## 32、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
收回往来款	25,862,449.87
利息收入	6,333,861.80
合计	32,196,311.67

## 33、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
源江水厂工程拨款	80,000,000.00
支付往来款	10,495,652.73
预付黄浦江原水系统大修理费	9,000,000.00
管理费用	1,722,278.53
银行手续费	18,547.07
合计	101,236,478.33

## (七)关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
上海市城市建设投资开发总公司	上海浦东新区东南路500号	城市建设投资、建设承包、项目投资、参股经营	2,040,000,000.00	45.87	45.87	上海市城市建设投资开发总公司

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海市自来水闵行有限公司	上海闵行区江川路2009号	公用事业	992,194,000.00	100.00	100.00
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	15,000,000.00	100.00	100.00
上海原水工贸公司	上海浦东北艾路1540号	国内贸易	5,000,000.00	100.00	100.00

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	公用事业	5,000,000.00	55.00	55.00
-------------------	---------------------	------	--------------	-------	-------

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
上海金山海川给水有限公司	集团兄弟公司

## 4、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(%)
上海有源汽车修理厂	维修服务	市场价	280,800.00	100.00		
上海市南自来水设备成套公司	材料采购	市场价	1,381,555.00	100.00		
上海申水水处理设备有限公司	工程项目	市场价	4,886,398.88	31.98		
上海市自来水市南实业发展有限公司源成管道纯净水分公司	工程项目	市场价	3,680,627.00	24.09		
上海上水自来水特种工程有限公司	工程项目	市场价	465,108.00	3.04		
上海自来水管线工程有限公司	工程项目	市场价	4,062,756.00	26.59		

上海养护管道工程有限公司	工程项目	市场价	2,182,661.69	14.29		
--------------	------	-----	--------------	-------	--	--

(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 (%)
上海市自来水市南有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	117,102,792.24	46.19	119,201,577.60	33.43
上海市自来水市北有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	75,059,065.20	29.60	165,237,168.60	46.34
上海浦东威立雅自来水有限公司	原水销售	满足合理的生产成本和收益	61,384,877.82	24.21	72,162,490.68	20.23
上海市城市排水有限公司	污水输送	满足合理的生产成本和收益	139,860,000.00	100	125,939,006.30	100.00
上海闵水泗泾自来水厂	自来水销售	政府指导价	1,523,316.60	16.15		
上海闵水九亭自来水厂	自来水销售	政府指导价	3,931,645.50	41.68		
上海闵水新桥自来水厂	自来水销售	政府指导价	3,978,567.00	42.17		

(3) 关联托管情况

1) 本公司将黄浦江原水供应系统资产委托上海城投原水有限公司管理, 托管期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期发生委托管理费 2,160 万元, 占黄浦江原水系统运营成本 17.5%。该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

2) 本公司将合流污水一期系统资产委托上海市城市排水市中运营有限公司管理, 托管期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期发生托管费 2,748 万元, 占合流污水一期系统运营成本的 35.9%。该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

3) 上海市自来水闵行有限公司受托管理泗泾自来水厂, 托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始, 报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

4) 上海市自来水闵行有限公司受托管理九亭自来水厂, 托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始, 报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

5) 上海市自来水闵行有限公司受托管理新桥自来水厂, 托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始, 报告期发生托管费 6 万元。托管费的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。



6) 上海市自来水闵行有限公司受托管理金山一水厂, 托管期限自 2006 年 7 月 1 日开始, 报告期发生托管费 18 万元。托管费的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

(4) 关联租赁情况

1) 本公司将四川北路 818 号的办公楼租赁给上海城投原水有限公司, 租赁期限自 2007 年 1 月 1 日开始, 报告期租赁收入为 797,712.00 元。租赁收入的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

2) 上海市自来水闵行有限公司将星站路泵站租赁给上海市自来水市南有限公司, 租赁期限自 2004 年 7 月 1 日开始, 报告期租赁收入为 225,000.00 元。租赁收入的确定依据是协议价, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

3) 上海水务资产经营发展有限公司将江苏路 389 号的部分办公楼层租赁给本公司, 租赁期限自 2007 年 1 月 1 日开始。报告期租金支出 436,722 元, 对公司无重大影响, 该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在上海证券报上。

5、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	67,705,121.23	86,833,823.10
应收账款	上海市自来水市南有限公司	147,540,530.44	136,230,812.42
应收账款	上海浦东威立雅自来水有限公司	30,615,292.91	36,828,027.62
应收账款*	上海市城市排水有限公司	45,449,999.00	116,121,350.00
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
其他应收款	上海市自来水市南有限公司	375,000.00	
应付账款*	上海市城市排水有限公司	54,087,056.42	9,997,743.68
应付账款	上海申水水处理设备有限公司	1,292,536.00	238,904.64

注(\*) :应收账款中应收上海市城市排水有限公司的金额为本公司应收的合流污水一期污水输送费; 应付账款中应付上海市城市排水有限公司的金额为本公司全资子公司上海市自来水闵行有限公司代收代付的排水费。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

无

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料:

1、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	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.98	4.07	0.1409	0.1409
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93	4.01	0.1390	0.1390

## 2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润 (原会计准则)	238,599,516.20
追溯调整项目影响合计数	24,983,071.99
其中:	
交易性金融资产 05 年公允价值变动调整期初未分配利润	-3,735,823.84
交易性金融资产公允价值变动收益	33,193,319.38
未确认投资损失	-55,799.22
上述调整的所得税影响	-4,418,624.33
2006 年半年度净利润 (新会计准则)	263,582,588.19
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中:	
2006 年半年度模拟净利润	263,582,588.19

公司自 2007 年 1 月 1 日执行新的企业会计准则,按照其规定对金融资产、所得税等事项按新的会计政策采取了追溯调整法调整了期初股东权益以及上期对比报表。

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本;
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- 3、报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件文本;
- 4、公司章程文本。

董事长:刘强  
上海市原水股份有限公司  
二〇〇七年八月二十八日