

江西洪城水业股份有限公司

600461

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事长 | 熊一江 | 出差 | 万义辉 |

三、 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人熊一江、主管会计工作负责人寇建国及会计机构负责人（会计主管人员）安雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以公司现有总股本 330,000,000 股为基数，向全体股东每拾股派现金股利 1.00 元人民币（含税），共分配现金股利 33,000,000 元，剩余 88,207,867.25 元未分配利润结转到下年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 38 |
| 第八节 公司治理..... | 44 |
| 第九节 内部控制..... | 47 |
| 第十节 财务会计报告..... | 49 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 142 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|------------------|
| 公司/本公司/洪城水业 | 指 | 江西洪城水业股份有限公司 |
| 水业集团 | 指 | 南昌水业集团有限责任公司 |
| 市政公用集团 | 指 | 南昌市政公用投资控股有限责任公司 |
| 董事会 | 指 | 江西洪城水业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江西洪城水业股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 江西洪城水业股份有限公司股东大会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 江西证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江西监管局 |
| 温州宏泽 | 指 | 温州宏泽环保科技有限公司 |
| 洪城环保 | 指 | 江西洪城水业环保有限公司 |
| 温州宏祥 | 指 | 温州宏祥污水处理有限公司 |
| 海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 温州弘业 | 指 | 温州弘业污水处理有限公司 |
| 温州清波 | 指 | 温州清波污水处理有限公司 |

二、 重大风险提示：

公司已在本报告第四节董事会报告中，对公司未来面临的风险和对策进行了详细阐述，敬请查阅本报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 江西洪城水业股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 洪城水业 |
| 公司的外文名称 | JIANGXI HONGCHENG WATERWORKS CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HONGCHENG WATERWORKS |
| 公司的法定代表人 | 熊一江 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|----------------|
| 姓名 | 康乐平 | 杨涛 |
| 联系地址 | 江西省南昌市灌婴路 99 号 | 江西省南昌市灌婴路 99 号 |
| 电话 | 0791-85210336 | 0791-85235057 |
| 传真 | 0791-85226672 | 0791-85226672 |
| 电子信箱 | leping6688@sina.com | ytx1@sina.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 江西省南昌市灌婴路 98 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 330025 |
| 公司办公地址 | 江西省南昌市灌婴路 99 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 330025 |
| 公司网址 | http://www.jxhcsy.com |
| 电子信箱 | jx600461@163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 江西洪城水业股份有限公司证券法务部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 洪城水业 | 600461 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|-----------------|
| 注册登记日期 | 2012 年 6 月 14 日 |
| 注册登记地点 | 江西省南昌市灌婴路 98 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 360000110007679 |
| 税务登记号码 | 360101723915976 |
| 组织机构代码 | 72391597-6 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

2004 年 6 月公司上市之初，主营业务为自来水的生产。2010 年 12 月 30 日，公司通过向特定对象非公开发行 A 股股票方案后，公司主营业务为自来水的生产和销售、城市污水处理。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

自公司上市以来，控股股东为南昌水业集团有限责任公司，无变更情况。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层 |
| | 签字会计师姓名 | 李国平 邓林义 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 海通证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市淮海中路 98 号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 张建军、周晓雷 |
| | 持续督导的期间 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年 同期增减(%) | 2010 年 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,041,501,525.71 | 993,184,081.34 | 4.86 | 843,278,496.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 100,692,517.33 | 98,710,289.47 | 2.01 | 93,289,749.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 88,347,725.59 | 95,604,089.68 | -7.59 | 27,458,423.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 396,648,400.92 | 473,820,633.72 | -16.29 | 216,363,006.66 |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本期末比上 年同期末增 减(%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,675,527,110.01 | 1,633,583,181.14 | 2.57 | 1,539,112,290.02 |
| 总资产 | 4,303,354,828.97 | 3,977,218,514.31 | 8.2 | 3,947,071,459.00 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2010 年 |
|--------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.31 | 0.30 | 3.33 | 0.42 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.31 | 0.30 | 3.33 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.27 | 0.29 | -6.90 | 0.196 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.16 | 6.27 | 减少 0.11 个百分点 | 7.66 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 5.41 | 6.07 | 减少 0.66 个百分点 | 5.50 |

二、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 | 2012 年金额 | 附注 (如适用) | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|--|--------------|--|---------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -661,256.62 | | -1,206,687.43 | -364,130.25 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,851,028.20 | 1、管网改造建设资金补助 834,910.99 元; 2、消防栓维修保养补助 500,000 元; 3、政府奖励、补偿款 3,312,954.26 元; 4、TOT 缺陷补助 203,162.95 元。 | 4,668,243.06 | 663,000 |

| | | | | |
|---|---------------|--|---------------|---------------|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 160,474.56 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | 65,673,405.04 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 115,405.38 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 9,223,090.55 | | 47,398.95 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 95,619.87 | | 93,082.04 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,751,885.78 | | 737,450.97 | -49,229.20 |
| 少数股东权益影响额 | -149,661.73 | | -92,196.56 | -30,502.5 |
| 所得税影响额 | -3,881,319.69 | | -1,301,565.80 | -61,216.97 |
| 合计 | 12,344,791.74 | | 3,106,199.79 | 65,831,326.12 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层在董事会的正确领导下，在全体股东的大力支持下，围绕“快速发展是前提、稳健发展是关键、持续经营是目的”的指导思想，紧紧围绕“规范运作，科学管理，整合资源，多元发展”的总体思路，以强化基础管理为核心，公司实现了城市供水和环保板块业务双翼齐飞；各重点建设工程项目有序推进；投融资工作成效显著，在资本市场上通过发行 5 亿元公司债的方式，进一步创新了融资方式、拓宽了公司融资渠道；以 5S 管理为抓手，基本面管理取得重大突破；致力改进服务，客户满意度进一步提升。在确保安全优质高效供水和污水处理达标排放的同时，取得了较好的社会效益和经济效益。

报告期内公司总体经营情况平稳，完成自来水售水量为 27,919 万立方米，比去年同期增长 2.46%；完成污水处理量为 45,881 万立方米，比去年同期增长 3.04%；实现营业总收入 104,150.15 万元，比去年同期增长 4.87%；实现利润总额 11,768.49 万元，比去年同期下降 0.67%；归属于母公司所有者的净利润实现 10,069.25 万元，比去年同期增长 2.01%。在 2011 年年报中公司披露了 2012 年经营计划并在 2012 年实际经营中基本上完成了该经营计划：

(1) 2012 年公司基本完成了公司股东大会、董事会拟定的各项工作计划和财务预算，实现了预期的经济效益；

(2) 公司在 2012 年积极寻求新的利润增长点，在原有项目资源的基础上继续扩张，投融资工作有声有色。成功收购温州宏泽所持有的温州宏祥公司 51% 的股权（温州滨海园区第三污水处理厂）；投资 4154.11 万元收购了金溪污水处理厂；以 BOT 模式取得了德安、乐平、都昌、铜鼓等 4 处污水厂二期项目工程建设权，为取得全省污水二期建设项目，工程公司进一步发展壮大打响了第一枪。同时考虑未来经济发展形势，为进一步拓宽公司融资渠道，降低融资费用，改善负债结构，2012 年 5 月，公司在中国债券市场成功发行了 5 亿元公司债券，优化了公司资金结构。

(3) 积极推进了新一轮城市供水基础设施建设，各项重点建设工程进展顺利。红角洲水厂（九龙湖水厂）进展顺利，预计 2013 年 6 月底正式投产；城北水厂工程已于 2012 年 11 月 6 日开工建设等等。

(4) 2012 年，公司按照现代企业制度的要求，继续完善和强化了企业的管理，尤其是公司大力开展以“三高一低”（高效率、高质量、高素质、低成本）为目标的 5S 管理工作，加强了公司的基本面管理；在全司范围开展了“节能降耗、降本增效”活动，全面强化成本管理，水厂“三耗”指标、供水营销合同全面梳理，取得了良好效果。同时进一步加强了投资者关系管理和信息披露工作；

(5) 公司在 2012 年加强了对公司员工的培训，尤其是分批派出相关技术人员到兄弟水司学习降低产销差率等方面的先进经验，通过培训使员工更深刻的了解了公司的企业文化，增强了公司的凝聚力与战斗力。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 1,041,501,525.71 | 993,184,081.34 | 4.86 |
| 营业成本 | 660,711,201.52 | 637,634,291.28 | 3.62 |
| 销售费用 | 42,717,518.51 | 34,889,405.84 | 22.43 |
| 管理费用 | 78,599,053.62 | 66,228,416.78 | 18.68 |
| 财务费用 | 143,519,273.18 | 131,827,142.99 | 8.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 396,648,400.92 | 473,820,633.72 | -16.29 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|--|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -506,130,434.68 | -220,639,341.27 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 102,088,937.12 | -302,244,624.26 | |

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，自来水售水量 27,919 万立方米，比上年的 27,249 万立方米增加 670 万立方米，增幅 2.46%；完成污水处理量 45,881 万立方米，比上年增加 1,354 万立方米，增幅 3.04%。自来水销售实现收入 35,492.89 万元；污水处理实现收入 51,150.13 万元。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 自来水的生产和供应 | | 653,093,385.87 | 100 | 630,229,151.04 | 100 | 3.63 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 自来水 | | 237,237,528.36 | 36.33 | 218,398,440.55 | 35 | 8.62 |
| | 原材料 | 6,635,397.70 | 2.80 | 6,209,729.27 | 2.84 | 6.85 |
| | 能源 | 58,605,496.00 | 24.70 | 57,109,596.57 | 26.15 | 2.62 |
| | 折旧 | 74,271,187.44 | 31.31 | 70,076,050.07 | 32.08 | 5.99 |
| | 人工工资 | 45,506,898.58 | 19.18 | 32,586,347.09 | 14.92 | 39.65 |
| | 其他成本 | 52,218,548.64 | 22.01 | 52,416,717.55 | 24.01 | -0.38 |
| 污水处理 | | 297,352,605.64 | 45.53 | 286,193,798.41 | 45 | 3.89 |
| | 原材料 | 6,930,651.91 | 2.33 | 3,807,528.31 | 1.33 | 82.02 |
| | 能源 | 63,798,162.84 | 21.46 | 48,114,380.02 | 16.81 | 32.6 |
| | 人工工资 | 52,664,689.09 | 17.71 | 34,604,539.77 | 12.09 | 52.19 |
| | 折旧 | 128,697,392.8 | 43.28 | 101,107,207.8 | 35.33 | 27.29 |
| | 其他成本 | 45,261,709 | 15.22 | 98,560,143 | 34.44 | -54.08 |
| 工程 | | 116,939,696.87 | 17.91 | 124,972,637.08 | 19 | -6.43 |
| | 原材料 | 52,614,199.03 | 44.99 | 54,007,851.69 | 43.22 | -2.58 |
| | 人工工资 | 9,726,313.24 | 8.32 | 9,749,125.81 | 7.80 | -0.23 |
| | 折旧 | 153,756.36 | 0.13 | 156,521.98 | 0.13 | -1.77 |
| | 其他成本 | 54,445,428.24 | 46.56 | 61,059,137.60 | 48.85 | -10.83 |
| 其他 | | 1,563,555.00 | 0.23 | 664,275 | 1 | 135.38 |

(2) 主要供应商情况

本报告期内公司主要供应商为：国家电网公司、南昌水业集团给排水建材有限责任公司、南昌双港供水有限公司、南昌华毅管道有限公司、南昌水业集团南昌工贸有限公司。

4、费用

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用等费用与上年同期相比变动幅度均未超过30%。

5、研发支出

(1)情况说明

报告期内，公司未发生研发支出。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 自来水的生产和供应 | 1,019,483,056.09 | 652,173,403.38 | 36.03 | 4.43 | 3.48 | 增加 0.58 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 自来水 | 352,294,783.39 | 234,437,867.08 | 33.45 | 3.62 | 7.34 | 减少 2.31 个百分点 |
| 污水处理 | 511,501,275.56 | 296,432,623.15 | 42.05 | 5.9 | 3.58 | 增加 1.3 个百分点 |
| 工程 | 153,052,897.14 | 119,739,358.15 | 21.77 | 0.52 | -4.19 | 增加 3.85 个百分点 |
| 其他 | 2,634,100.00 | 1,563,555.00 | 40.64 | 152.38 | 135.38 | 增加 1.12 个百分点 |

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(%) |
|-----|----------------|--------------|
| 江西省 | 991,192,328.93 | 3.8 |
| 浙江省 | 28,290,727.16 | 32.2 |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的 | 本期期末金额较上期 |
|------|-------|-----------------|-------|------------|-----------|
|------|-------|-----------------|-------|------------|-----------|

| | | | | 比例 (%) | 未变动比例 (%) |
|---------|----------------|------|----------------|--------|-----------|
| 预付款项 | 3,717,902.21 | 0.09 | 7,626,698.34 | 0.19 | -51.25 |
| 其他应收款 | 10,752,308.19 | 0.25 | 4,878,610.04 | 0.12 | 120.4 |
| 存货 | 23,956,709.66 | 0.56 | 17,853,746.47 | 0.45 | 34.18 |
| 在建工程 | 230,100,574.86 | 5.35 | 103,418,016.04 | 2.60 | 122.5 |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 1.39 | 157,000,000.00 | 3.95 | -61.78 |
| 应付账款 | 169,038,999.67 | 3.93 | 87,377,981.96 | 2.20 | 93.46 |
| 应付利息 | 22,197,503.58 | 0.52 | 3,510,435.47 | 0.09 | 532.33 |
| 其他应付款 | 203,749,449.82 | 4.73 | 316,742,390.42 | 7.96 | -35.67 |
| 其他非流动负债 | 7,291,565.84 | 0.17 | 3,745,339.77 | 0.09 | 94.68 |

预付款项：因南昌市自来水工程有限责任公司预付工程及材料款已结算所致。

其他应收款：主要为洪城水业应收南昌市财政局非税征收管理处返还代征污水处理费的手续费及消防栓加密工程款所致。

存货：主要为南昌市自来水工程有限责任公司因未结算而增加的工程施工材料。

在建工程：红角洲水厂新增投入 7,252.95 万元；城北水厂新增投入 1,147.16 万元；青云水厂一泵房改造新增投入 1,707.75 万元；青云水厂清淤工程新增投入 16 万元；城市管网改造新增投入 319.33 万元；滨海园第三污水处理厂一期工程（BOT）新增投入 1,765.10 万元；乐平污水处理厂二期工程（BOT）新增投入 978.09 万元；德安污水处理厂二期工程（BOT）新增投入 297.70 万元；金溪污水处理厂设施设备改造项目新增投入 11.25 万元。

短期借款：主要为洪城水业本部偿还市政公用集团上年通过南昌洪都农村商业银行委托贷款 7,700 万元。

应付账款：主要为南昌市自来水工程有限公司因工程尚未决算而未支付承包商的工程款等。

应付利息：主要系经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]23 号文核准，本公司公开发行 5 亿元的公司债券，按债券利率计提的应计利息（每年付息一次）。

其他应付款：主要为江西洪城水业环保有限公司本期支付江西省行政资产集团有限公司购买其上年 72 家污水处理厂特许经营权出让价款（质保金）5%的尾款 10,327.75 万元及广丰县、峡江县、丰城新区特许经营权款 8,515.85 万元。

其他非流动负债：主要是用户出资管网款、湾里区政府拨入管道迁移费及各地政府支付的 TOT 资产缺项漏项建设补助款。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

(四) 核心竞争力分析

公司目前的主要优势在于：

(1) 水源优势。本公司原水取自赣江。赣江水量丰富，水源有保障。本公司取水水源又位于赣江南昌段的中上游，水质良好，综合指标达国家标准 GB-3838-88《地面水环境质量标准》II 类以上标准，这种良好的城市供水资源，在全国各大城市中，是为数不多的；

(2) 技术和装备优势。公司具有 70 多年的供水历史，技术力量雄厚，经验丰富并具有较强的供水行业经营管理能力。公司青云水厂二三期工程和牛行水厂一期工程，全套引进国外先进设备，实现了全厂自动化控制和水泵的变频调控，部分工艺已实现无人值守。技术和装备均处于国内领先水平；

(3) 水质监测技术先进。公司的水质监测部门已达国家城市供水水质监测一级站要求，能完成 106 项水质监测项目，是全国 3000 多家自来水公司中，仅有的部分出厂水质达到了 106 项指标，符合国家新的《生活饮用水卫生标准》的水务企业之一。公司在 2012 年是全国第二个公布

106 项水质指标的水务企业，并在全国 40 个城市供水服务满意度指数测评中排名第二；

(4) 垄断南昌供水区域。公司属于国家大型一类供水企业，在南昌供水市场则处于绝对领先地位，具有较强的供水区域垄断性。公司的污水处理业务也遍及整个江西全省，在全省乃至全国污水处理和环保行业的知名度比较高，辐射能力强；

(5) 自来水“厂网合一”一体化的经营模式。在收购并注销供水公司后，打破公司制水业务长期依靠水量及规模增长的盈利方式，在水价上调时公司能明显受益。同时，厂网合一后，避免重复缴税，可节约财务成本和管理成本；

(6) 另外，公司目前是国内供水行业为数不多的水务上市公司之一，资产优良、现金流充足、业绩较为稳定，融资渠道畅通。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内经江西洪城水业股份有限公司经理层会议审议通过，同意公司全资子公司江西洪城水业环保有限公司与温州宏泽环保科技有限公司共同投资设立温州宏祥污水处理有限公司，注册资本 2040 万元（第一期注资 1000 万元），洪城环保本次出资货币资金 510 万元，温州宏泽环保科技有限公司本次出资货币资金 490 万元，温州宏祥污水处理有限公司于 2012 年 6 月 11 日在温州市工商行政管理局注册登记，取得 330305000026243 号《企业法人营业执照》。该项目公司将与政府签署温州滨海园区第三污水处理厂（BOT）项目特许经营权协议，经营期限 26 年（含建设期）。

报告期内经江西洪城水业股份有限公司经理层会议审议通过，同意公司全资子公司江西洪城水业环保有限公司出资 4,154.11 万元以 TOT(转让-经营-转让)方式获得江西省金溪县污水处理厂特许经营权。洪城环保已于 2012 年 8 月 6 日与金溪县人民政府签订了《江西省金溪县污水处理厂特许经营权出让项目特许权协议》及其他附件、附录。该项目特许经营权经营期限 30 年。

报告期内公司对外股权投资额为 4,664.11 万元，比上年同期增加 710.63 万元，投资额增加 17.97%。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 |
|--------------|----------|-----------|-----------------|------------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|----------------|
| 民生加银债券型基金 | 银行理财 | 5,000,000 | 2012 年 4 月 20 日 | 2012 年 7 月 20 日 | 到期还本付息 | 75,097.66 | 5,000,000 | 75,097.66 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 久赢理财-安富 38 号 | 银行理财 | 1,000,000 | 2012 年 6 月 5 日 | 2012 年 8 月 24 日 | 到期还本付息 | 10,397.26 | 1,000,000 | 10,397.26 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 九江银行安富 47 号 | 银行理财 | 400,000 | 2012 年 8 月 30 日 | 2012 年 10 月 25 日 | 到期还本付息 | 2,660 | 400,000 | 2,660 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 九江银行安富 50 号 | 银行理财 | 600,000 | 2012 年 9 月 14 日 | 2012 年 11 月 15 日 | 到期还本付息 | 4,616.36 | 600,000 | 4,616.36 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 合计 | / | 7,000,000 | / | / | / | 92,771.28 | 7,000,000 | 92,771.28 | / | / | / | / |

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）

0

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|---------------|--------|------|-------|--------|------------------------------|------|--------|------|------|------|--------------|--------------|
| 深圳伟康德投资集团有限公司 | 14,000 | 12个月 | 10.5 | 补充流动资金 | 三峡新材29,434,400股为本次委托贷款提供质押担保 | 否 | 否 | 否 | 否 | | 8,142,166.67 | 7,737,916.67 |
| 厦门国戎投资管理有限公司 | 6,000 | 12个月 | 9 | 补充流动资金 | 安妮股份1,600万股为本次委托贷款提供质押担保 | 否 | 否 | 否 | 否 | | 2,835,000.00 | 2,670,000.00 |
| 南昌双港供水有限公司 | 200 | 60个月 | 7.345 | 补充流动资金 | | 否 | 是 | 否 | 否 | 合营公司 | | |

1、2012年5月16日,本公司召开第四届董事会第十一次临时董事会会议,会议审议通过了《关于使用公司阶段性闲置资金进行短期理财的议案》,同意购买“伟康德投资集团有限公司流动资金贷款计划”产品,本公司与中信银行南昌分行签订了《委托贷款委托合同》,委托中信银行股份有限公司南昌分行向深圳市伟康德投资集团有限公司贷款人民币14,000万元,委托贷款期限为12个月(自2012年6月1日至2013年5月31日),委托贷款利率为年利率10.5%(其中1.5%归中信银行南昌分行)。截至2012年12月31日,公司应计委托贷款利息8,142,166.67元,已收到委托贷款利息7,737,916.67元。2012年8月7日,公司已收回贷款本金1400万元。深圳市伟康德投资集团有限公司的实际控制人海南宗宣达实业投资有限公司以其持有的三峡新材(股票代码:600293)股票29,434,400股为本次委托贷款提供质押担保(海南宗宣达实业投资有限公司与本公司于2012年5月29日签订了质押合同),并于2012年5月31日在中国证券登记有限责任公司上海分公司进行了证券质押登记。

2、2012年5月16日,本公司召开第四届董事会第十一次临时董事会会议,会议审议通过了《关于使用公司阶段性闲置资金进行短期理财的议案》,同意购买“厦门国戎汽车销售服务有限公司流动资金贷款计划”产品,本公司与兴业银行股份有限公司南昌分行签订了《委托贷款委托合同》,委托兴业银行股份有限公司南昌分行向厦门国戎投资管理有限公司贷款人民币6,000万元,委托贷款期限为12个月(2012年6月26日至2013年6月25日),委托贷款利率为年利率9%。截至2012年12月31日,公司应计委托贷款利息2,835,000.00元,已收到委托贷款利息2,670,000.00元。厦门国戎投资管理有限公司的实际控制人林旭曦以其持有的安妮股份(股票代码002235)股票1600万股为本次委托贷款提供质押担保,并于2012年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了证券质押登记。

3、2011年12月8日,本公司与中国银行股份有限公司南昌市东湖支行、南昌双港供水有限公司签订《委托贷款合同》,本公司委托中国银行南昌市东湖支行借款给关联方南昌双港供水有限公司200万元,委托贷款期限为60个月,(2012年2月7日至2017年2月6日),委托贷款

利率为年利率 7.345%。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2012 | 公司债 | 50,000 | 49,976.99 | 49,977.00 | 23.00 | 存入银行 |
| 合计 | / | 50,000 | 49,976.99 | 49,977.00 | 23.00 | / |

本次公司发行的 5 亿元公司债主要用于偿还银行贷款和补充流动资金。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 江西洪城水业环保有限公司

江西洪城水业环保有限公司注册资本 75,000 万元，公司拥有其 100%的股权，该公司主要经营：城市生活污水和工业废水处理。截止 2012 年 12 月 31 日，江西洪城水业环保有限公司总资产 275,243.68 万元，净资产 88,825.31 万元，2012 年度共实现净利润 8,247.06 万元。

(2) 南昌市朝阳污水处理环保有限责任公司

南昌市朝阳污水处理环保有限责任公司注册资本 200 万元，公司拥有其 100%的股权，该公司主要经营：城市生活污水和工业废水处理。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌市朝阳污水处理环保有限责任公司总资产 4,891.54 万元，净资产 2,770.48 万元，2012 年度共实现净利润 312.76 万元。

(3) 南昌市湾里自来水有限责任公司

南昌市湾里自来水有限责任公司注册资本 1,614.70 万元，公司拥有其 100%的股权，主营集中供水、供水管网及设施维护等。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌市湾里自来水有限责任公司总资产 3,620.31 万元，净资产 1,930.46 万元，2012 年度共实现净利润 137.56 万元。

(4) 南昌绿源给排水工程设计有限公司

南昌绿源给排水工程设计有限公司注册资本 100 万元，公司拥有其 100%的股权，主营市政给排水设计、咨询。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌绿源给排水工程设计有限公司总资产 139.07 万元，净资产 127.74 万元，2012 年度共实现净利润 3.44 万元。

(5) 南昌洪城管道探测技术有限公司

南昌洪城管道探测技术有限公司注册资本 10 万元，公司拥有其 100%的股权，主营供水管道检漏、管道定位。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌洪城管道探测技术有限公司总资产 18.45 万元，净资产 15.64 万元，2012 年度共实现净利润-1.36 万元。

(6) 萍乡市洪城水业环保有限责任公司

萍乡市洪城水业环保有限责任公司注册资本 3,000 万元，公司拥有其 100%的股权，该公司主要经营：污水处理、污水处理工程设计、安装，技术咨询、软件应用服务，给排水工程设计、安装、技术咨询及培训，水质检测，信息技术服务(上述项目中法律有专项规定的除外)。截止 2012 年 12 月 31 日，萍乡市洪城水业环保有限责任公司总资产 7,482.61 万元，净资产 2,430.70 万元，2012 年度共实现净利润-143.16 万元。

(7) 南昌市洪城水业工程设备有限公司

南昌市洪城水业工程设备有限公司注册资本 500 万元，公司拥有其 100%的股权，该公司主要经营：给排水设备、节水设备、仪器仪表、环保设备的生产、销售；给排水设备的安装、修理；给排水工程设计、安装、技术咨询；软件应用服务；水质检测、水表计量检测、电子计量具的研制及销售中、城市污水处理、设备及工程招投标代理（以上项目国家有专项规定的凭许可证、资质证或其他批准文件经营）。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌市洪城水业工程设备有

限公司总资产 0 元，净资产 0 元，2012 年度共实现净利润-16.25 万元，该公司已于 2012 年 8 月 30 日在南昌市工商局已办理注销手续。

(8) 九江市蓝天碧水环保有限公司

九江市蓝天碧水环保有限公司注册资本 2,600 万元，公司拥有其 65%的股权，该公司主要经营：污水与垃圾处理工程设施开发、建设及管理、环境影响评价、工程咨询；产业开发；污水及垃圾处理配套设施开发、销售（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）。截止 2012 年 12 月 31 日，九江市蓝天碧水环保有限公司总资产 5,289.45 万元，净资产 3,499.80 万元，2012 年度共实现净利润 325.41 万元。

(9) 温州洪城水业环保有限公司

温州洪城水业环保有限公司注册资本 3,150 万元，公司拥有其 51%的股权，该公司主要经营：污水处理工程的设计、施工、运营及技术咨询服务；水处理技术、产品的研发及污水处理项目投资(凭资质经营)。截止 2012 年 12 月 31 日，温州洪城水业环保有限公司总资产 7,993.89 万元，净资产 3,283.80 万元，2012 年度共实现净利润 80.65 万元。

(10) 温州清波污水处理有限公司

温州清波污水处理有限公司注册资本 800 万元。公司拥有其 51%的股权，该公司主要经营：污水处理工程的设计、施工、水处理技术的研发（凭资质经营）。截止 2012 年 12 月 31 日温州清波污水处理有限公司总资产 2,101.80 万元，净资产 399.80 万元，2012 年度共实现净利润-185.39 万元。

(11) 南昌双港供水有限公司

南昌双港供水有限公司注册资本 365 万美元，公司拥有其 50%的股权，为公司合营公司，主营生产销售饮用水。截止 2012 年 12 月 31 日，南昌双港供水有限公司总资产 5,756.72 万元，净资产 3,635.05 万元，2012 年度共实现净利润 467.00 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|-------|--------|-----------------|---------|----------|--------------|
| 红角洲水厂 | 15,040 | 工程目前土建工程基本完成 | 7,253 | 9,152 | 项目尚未投产运营,无收益 |
| 城北水厂 | 35,362 | 工程目前处于进出水管网铺设阶段 | 1,147 | 2,098 | 项目尚未投产运营,无收益 |
| 合计 | 50,402 | / | 8,400 | 11,250 | / |

1.南昌市红角洲水厂工程项目，业经南昌市发展和改革委员会洪发改投字[2008]125 号立项批复，水厂首期规模为日处理量 10 万吨，红角洲水厂工程投资估算为 15,040 万元（不包含土地预算投资额），工程目前土建工程基本完成。

2.南昌市城北水厂工程项目，业经江西省发展和改革委员会赣发改投资字[2010]891 号立项批复，水厂首期规模为日处理量 10 万吨，城北水厂工程投资估算为 35,362 万元（不包含土地预算投资额），工程目前处于进出水管网铺设阶段。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、公司面临的行业竞争格局

目前公司所处的城市供水与污水处理行业市场化趋势越来越明显，相应的市场竞争也在迅速加剧，特别是由于国际水务巨头为了占领市场而采取的竞争策略，使得国内城市水务行业的竞

争更加激烈，市场竞争方式由投资运营城市水务项目进一步延伸至收购运营，由对大城市水务项目的竞争转延伸至对中小城市水务项目的竞争，而除原有的资金实力外，在特定区域的地缘优势、丰富的运营经验和良好的运营管理水平已开始逐步成为另一个竞争力的重点。这样导致公司在异地市场甚至本地市场的开拓上将面临越来越多的有力竞争。

与公用事业中其他的行业相比，水务市场的开放程度处于领先地位，国内水务市场的竞争则早已进入了白热化的状态。尤其是在 2002 年 12 月后，建设部发布了《关于加快市政公用行业市场化进程的意见》，对水务市场化进行了政策明晰：允许外资和民资同时进入，公平竞争供水、供气等市政公用设施项目，在城市水务领域推动多元化投资政策，加上我国一系列污水处理及城市供水价格改革措施的相继出台，大量外资、民营企业纷纷布点中国城市水务市场，市场竞争更是不断加剧。可以这么说自 2002 年底水业市场化改革大门正式开启以来的十年是竞争不断加剧的十年，当然竞争的同时，也给水务行业焕发了无限生机，十年里，水务行业精彩纷呈，风起云涌。目前对于中国水务市场的竞争主要存在于国际水务巨头之间、国际水务巨头与国内水务企业之间以及国内水务企业之间。

(1) 最近十几年，法国、英国、美国等跨国水务公司抢占中国市场的局面呈现出加剧之势。九十年代开始，国内尚在争论水商品属性的时候，全球最大的三家水务公司威望迪集团（现改名威立雅集团）、法国苏伊士（SUEZ）水务集团、英国泰晤士水务公司开始大规模进入中国。目前，国内已有上海、沈阳、天津、青岛、中山、成都、重庆、南昌、洛阳、兰州、郑州、吴江、徐州、常州、昆明等地均出现了“洋水务”。截止 2012 年底，以威立雅、中法水务为代表的外资水务巨头虽然在 2012 年的市场中依然蛰伏着，但他们的影响力仍然极大，竞争力极强，如中法水务在与重庆水务成功合作十周年，开启中外水务智慧融合新模式后 2012 年中法水务收购了双流大一 65% 股权，正式进入四川成都地区，为其在四川省的发展奠定基础。

(2) 由于中国国内的水务企业起步晚，在规模、技术、品牌、管理与融资五大方面落后于国际领先的水务企业，加上始终承担着较多的行政职能，实力上与威立雅水务和中法水务等世界领先的水务公司有着相当大的差距。但是近几年，国内企业逐渐成长起来，积极参与竞争并取得了比较大的成绩。在 2012 年，以北控水务、首创股份、兴蓉投资、上实基建和创业环保等为代表的国有企业，凭借资本、市场规模等多重优势，依然引领着水业市场的发展方向，紧跟环保产业发展趋势，通过并购/收购进行着产业链的扩张，如北控水务在海水淡化领域继续领先同行的同时在 2012 年获得北京控股有限公司资产注入，含北京九水厂（50 万吨/日）、北京十水厂（50 万吨/日），使得北控水务的新增能力急速增长；2012 年兴蓉投资从成都、西安、兰州、银川等西部省会城市拓展到东部一线城市，并中标深圳市龙华污水处理厂（二期）委托运营项目，项目设计规模为 25 万吨/日；上实基建下属公司包括中环保水务投资和上实环境，这两家公司均为业内较有影响力的企业，上实基建自 2009 年起先后收购亚洲水务、联合润通后，2012 年上实再次展开资本运作，收购南方水务，开拓华南市场，同时上实基建与中节能之间保持着战略合作伙伴关系，实现了 2012 年的快速增长，上实基建下属公司在二级市场还参股了洪城水业，报告期内成为该公司第二大股东，等等。以桑德集团、国祯环保为代表的民营私企，融资能力的提升为他们成长注入了新的动力，如 2012 年，桑德集团在固废领域频频出手，已经成为固废处理先锋，同时力破中小城镇污水处理难题，使桑德集团在资本市场和实业市场均有极大的收获。以中持环保、博天环境为代表的中、小环保企业，战略转型、业务模式创新成为企业发展的必修课，如 2012 年中持环保、碧水源等企业已经或即将进入环境修复领域，以地下水污染防治、污染场地和土壤污染治理修复等为主要发展方向。等等。以上表明这些主流水务公司的服务深度、广度和模式在进一步拓展，正逐渐向综合环境服务商发展。

(3) 南昌本地市场的竞争状况

在南昌本地的水务市场，除在 1995 年已进入的中法水务（合作建设运营双港公司）、2002 年进入的德国柏林水务公司和北京城建公司（合资建设运营青山湖污水处理厂），2005 年进入的合加资源发展股份有限公司（现更名为桑德环境资源股份有限公司）（建设运营南昌市象湖污水处理厂项目）、2005 年进入的新加坡亚洲环保控股有限公司（负责投资建设运营红谷滩污水处理厂）外，其余世界和国内领先的水务企业也表现出强烈的进入意图。而且有些已经显现出比

较强的竞争性，如赣商集团和中节能都已经进入江西的污水处理尤其是工业污水处理市场，他们凭借有利的条件已经成为我们的竞争对手。

通过上面大量的分析，我们既可以看出市场竞争的激烈程度，也可以了解我公司与国内国际水务巨头的差距，更加增强了我们的紧迫感。当然，由于供水行业的特点，可能存在的供水市场竞争主要表现在新水厂的建设方面，谁争取到区域供水权或争取到新水厂的投资建设权，即争得了该区域供水的垄断或市场竞争的优势。水厂的建设属于公用基础设施的建设，水厂地理位置的布局和规模是国家严格控制的，同一地区在建设了一定规模的水厂后不会有新水厂投资建设。因此鉴于公司现有市场的自然垄断性，目前行业的发展变化和竞争状况尚不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。但对公司的对外扩张却带来很大的压力。

2、行业的发展趋势

在当前中国水务的市场背景下，水务市场主要包括设备制造、工程设计和建设及投资运营服务三种主要业态，水务投资运营服务即城市水务服务，其本质上是市政公共服务社会化、外部化的表现形式，在中国的主要商业模式是特许经营。

自上世纪九十年代初以来，以投资运营的开放为标志，中国水务行业迈开了其对外开放的步伐，而从 2002 年算起，中国正式启动水务市场化改革也经历了十年的摸索，十几年来，国民经济持续快速发展，城镇化水平不断提高，环保力度逐渐加大，水价逐渐理顺，整个水务政策体系逐渐完善，市场机制逐步引入，中国水务市场正在走向成熟，其产业化程度逐渐提高，也因此成为最受投资者关注的市场之一。

2012 年，我国“十二五”五年规划期已走过二个年头，回顾 2012 年度，在水务市场上，2012 年发布的一系列产业规划及行业发展规划促进了节能环保产业的转型与升级，全国城镇污水处理及再生利用设施建设获近 4300 亿投资；供水设施建设也首次纳入政府公共投资，饮用水新国标在掀起全民大讨论的同时也引发了关于供水服务和升级改造的多方关注，中国供水服务促进联盟应运而生。在国家战略性新兴产业规划的推动下，从 2012 年 6 月《“十二五”节能环保产业发展规划》的出台到“十八大”对生态文明的强化，“美丽中国”的提出，为中国的环保产业发展提供了前所未有的机遇。具体而言，2013 年的水务市场具有如下的发展趋势和变化方向。

一是环境要求越来越高、环境服务范围进一步扩大。水污染和大气污染、水资源短缺、饮水安全是我国 2013 年以及未来环保及水行业的最大挑战。因此从 2012 年开始，政府对环境的要求明显提高。随着国家对环保产业的越来越重视，节能环保系列规划和多项政策法规陆续出台，特别是今年以来各地大范围空气污染和水污染问题事件的发生，让全社会意识到了环保的严峻性、迫切性和重要性，也成为倒逼环保产业转型与升级、政策加码最直接的推动力。环境服务标准的提高比范围的提高对市场影响更大。如新的供水水质标准提高并在 2012 年 7 月 1 日起强制执行，检测指标由 35 项提高到 106 项，将挑战供水服务的技术经济路线；《节能减排“十二五”规划》明确“到 2015 年化学需氧量、二氧化硫排放总量减少 8%，氨氮、氮氧化物排放总量减少 10%的约束性目标”，减排力度的加大进一步拓宽环保产业发展空间，促进产业的转型与升级；《环境保护部关于贯彻落实国务院加强法治政府建设意见的实施意见》，提出将严格执法监管，建立健全国家监察、地方监管、单位负责的环境监管体制等。整体看来，2013 年及未来，从政策层面，行业表现的特点就是环境标准越来越严、监管执法越来越严、违规成本越来越高的“两严一高”状态。这些从涉及面到深入度方面要求的提高将促使环境服务范围进一步扩大，也为市场创造更多机会。

二是市政公用市场继续得到开放，资源价格改革进一步提速。2013 年，国家将继续改革开放的方向，其基本要求是完善水资源管理体制，积极推进资源品价格改革，推进阶梯水价。全面推行城市污水、垃圾及医疗废物等处理收费制度，研究建立危险废物处理保证金制度，完善排污费征收使用管理制度。进一步鼓励支持民间资本进入城市供水、供气、供热、污水和垃圾处理、公共交通、城市园林绿化等领域。鼓励民间资本积极参与市政公用企事业单位的改组改制，具备条件的市政公用事业项目可以采取市场化的经营方式，向民间资本转让产权或经营权。这是水务市场最重要的政策方向，必将引起投资人和政府的较大关注。

同时，水价改革将长期利好水务运营类企业，尤其是对水价敏感度较大的公司构成长期利

好。对洪城水业的主要经营场所南昌来说，目前新一轮水价改革工作也已启动。2012年2月成立了南昌市水价改革工作小组，目前南昌正在进行调研和成本监审等基础工作。虽然水价的调整对公司影响很大，但是，由于水价调整需要经过一系列程序，南昌市水价改革机制在何时完成，水价改革的最终方案如何等都具有极大的不确定性。

三是城市水务的投融资环境和结构出现了新的变化，上市依然是众多水务企业的选择。在地方政府的资金压力凸显的背景下，上市依然是诸多水务/环保企业融资的重要选择。2012年7月5日，天津膜天膜科技股份有限公司在深交所创业板成功上市，再一次刺激水务企业的上市欲望。国祯环保、凌志环保、中持环保、晓清环保等水处理领域企业也已展开上市计划。上实基建收购的亚洲水务拟2013年在港上市，在国际市场上寻求更多融资机会。同时在重庆水务和江南水务成功上市带动下，地方政府积极鼓励当地的水务公司上市融资，福州水务、沈阳水务、杭州水务、长沙水务、贵阳水务、东莞水务、江门水务、呼伦贝尔水务等传统水务企业均在谋划上市的进程中。据统计，目前已走在上市进程中或明确提出上市计划的各地水务企业已经达30余家。虽然之前有绿城水务的IPO申请被否和昆明水务借壳ST传媒上市的受阻，但是并不能降低水务企业的上市热情，可以预见，随着2013年IPO的重新启动，各地水务企业将纷纷选择以上市拓宽融资渠道，上市潮必将涌现。

四是2013年污水处理行业的发展主题将由污水处理厂的大规模建设逐渐转变为升级改造、深度运营，并带来相应领域的投资机会。首先，管网就是今后的建设重点。根据《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，“十二五”期间，全国规划范围内的城镇建设污水管网15.9万公里，约三分之一为补充已建污水处理设施的管网，全部建设完成后将大幅提高城镇污水收集能力和污水处理厂运行负荷率。此外，雨污分流将是污水管网的建设趋势。其次，污水的高标准处理需求提升污水厂的升级改造需求。根据《规划》，“十二五”期间将对部分已建污水处理设施进行升级改造，进一步提高对主要污染物的削减能力，大力改造除磷脱氮功能欠缺、不具备生物处理能力的污水处理厂，重点改造设市城市和发达地区、重点流域以及重要水源地区等敏感水域地区的污水处理厂。此外，再生水、污泥处理等衍生行业将得到快速发展。

五是排水系统建设、排水服务市场可能成为2013年及未来业内又一个重要方向。近年来，城市内涝造成的“城市看海”现象已成为很多城市的流行语。2012年，北京、天津、上海、重庆、广州、武汉、长沙、成都、扬州、南京、保定等各地频频被暴雨侵袭。其中北京“7.21”特大暴雨造成79人遇难，近百亿经济损失，引发全国广泛关注。城市排水系统、排水标准、应急管理机制等屡被拷问，加大管网投资、加强排水服务也成为政府、行业关注的焦点。因此我们预计强化排水系统基础设施建设、加大排水管网投资、激活排水服务市场将成为本年度的关注焦点和水务业的一个重要发展趋势。

六是新兴产业领域引起市场关注，商业模式逐渐突破。2013年，除了传统的供水、污水处理等传统领域接通了服务市场化的模式外，一些新兴市场得到进一步关注，投资机会进一步挖掘，也孕育着新的发展机会，发展前景颇为看好。如《关于加快发展海水淡化产业的意见》和《海水淡化产业发展“十二五”规划》正式开启海水淡化产业征程，为海水淡化产业发展奠定政策基础。目前，海水淡化项目发展提速，北控水务曹妃甸阿科凌项目二期工程开始筹备，青岛勾兑海水入网提上日程，天津、大连、杭州等地的海淡项目发展同样如火如荼。又如以地下水污染防治、污染场地和土壤污染治理修复等为主要方向的“环境修复产业”逐渐成为业界关注的焦点。特别是今年2月地下水污染事件引起的水资源危机，更加引起了全社会的担忧，也给诸多企业带来了机会，许多水务企业已经或即将进入环境修复领域，有望成为环境产业的新增长点。此外，其他多个新兴细分市场和领域也将成为行业关注的年度热点，逐渐走热，日益活跃。如固废行业的污泥处理处置、垃圾焚烧发电、餐厨垃圾处理、垃圾渗滤液等；再生水和景观水治理等新兴市场，也将成为新的市场热点。

由上面分析可见，未来市场化改革会使水务公司的产业链得到延伸和规模得以扩张，由于预期水价会进一步上升，因此随着价格体系的理顺，将给相关公司带来收益。环境和水务市场需求的总体放大，特别是十八大提出建设“美丽中国”的目标使的行业总体发展速度会远高于国民经济的总体增长。同时，由于不同企业的融资冷暖差异加大，并购与转型必然会加剧。总之，在

国民经济增长速度回落的趋势下,水务行业由于业绩增长比较稳定,现金流充沛,从而能够很好回避经济周期风险将使未来的水务行业具有一定的成长性。

根据以上的分析,以及对供水行业市场前景和发展形势的分析,我国供水行业将进入水务市场化进程不断加快、供水行业快速发展的新时期。2013 年的中国水业,向服务业的转型必将进一步深刻,中国水务领军企业事实上已经冲破国际水务专业同行树起的专业化藩篱,开启了中国特色的环境综合服务时代。

(二) 公司发展战略

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

在服务内容发展战略上,以高质量的满足市政客户和工业客户在水务各方面不断增长的需求为基本理念。坚持以自来水和污水处理产业为公司的基础业务,根据国家政策和市场形势的变化,抓住水务新兴市场的巨大机遇,最终形成包括原水收集与制造、存储、输送、制水、售水、污水收集与处理、排污和回用全方位水务服务内容的水务专业机构。

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

公司未来的发展机遇在于:未来中国供水和污水处理市场的需求巨大,尤其是为应对水污染、金融危机和资源短缺等多重危机,发展低碳经济已经成为全球共识,中国也将发展低碳经济作为今后经济发展结构调整的主基调,作为低碳行业的环保子行业,将进入黄金发展期。同时,国内水务市场的不断市场化趋势为公司充分利用自身的主要优势尽快拓展异地市场和延伸产业链创造了有利条件;中国现有供水企业的国有产权改革和产业化发展将为各类水务投资公司的购并发展带来巨大的潜在市场机遇;此外,水价和污水处理费形成机制的合理化和改革,水务项目运营的改善、管理水平的提升和人力资源的合理配置,通过应用新技术、新工艺与设备运营的优化降低运营成本,都将给专业化的投资运营商带来较大的投资收益和管理收益。

公司未来面临的挑战依然是国内和国际大型水务对公司进一步拓展异地市场所形成的竞争以及大量的新兴力量对水务行业的进入从而影响水业 2013 及今后的竞争格局给公司带来的压力。

(三) 经营计划

2013 年是全面深入贯彻落实党的十八大精神的开局之年,是国家实施"十二五"规划承前启后的关键一年,是为全面建成小康社会奠定坚实基础的重要一年。根据上面对行业的发展趋势分析,我们认为,2013 年随着国家对环保产业的越来越重视,多项政策法规在 2012 年的基础上陆续出台,特别是今年以来各地大范围空气污染和水污染问题事件的发生,让全社会意识到了环保的严峻性、迫切性和重要性,也成为倒逼企业转型、政策加码最直接的推动力。如在 2012 年 1 月国务院以国发〔2012〕3 号文件发布了《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》后,今年 1 月国务院办公厅又以国办发〔2013〕2 号文件发布了《实行最严格水资源管理制度考核办法》;国家发改委等三部委出台了《关于水资源费征收标准有关问题的通知》(发改价格〔2013〕29 号);环保部印发《关于发展环保服务业的指导意见》(环发〔2013〕8 号)等等。仅今年春节长假结束以来的一周时间,相关部委就陆续发布多项与环境保护相关的政策措施,环保新政层层加码,一拳重似一拳,其频率之高力度之大尤显决心和力度。可以预见,2013 年及未来一段时期将是我国城市水务行业和环保产业高速发展和变革激烈的时期,也将使越来越多社会资金通过不同的渠道进入环保产业和水务产业。资源价格改革的提速、环保要求和标准的进一步提高等都将使城市水务公司在监管压力加大的同时得到发展,因此我国城市水务行业的规模及利润增长空间还是巨大的。针对这一良好的发展机遇,2013 年度,本公司将根据 2012 年公司的整体运作情况,进一步强化创新驱动,以安全、优质、高效、发展八字方针为指引,在公司董事会的正确领导下,在公司全体股东的大力支持下,我们将进一步树立"快是前提、稳是关键、久是目的"的经营理念,按照"以水为主导,多种产业并举,立足南昌,跨市跨地区发

展, 搞好资本运作, 做大做强企业"的发展思路, 实施"产业多元化、资产证券化、相关产业集群化、管理现代化"的四化战略。公司将进一步提高已进入商业运营的水务项目的运营管理水平, 增强盈利能力; 进一步以坚实稳健的步伐外拓市场, 实现公司对外拓展一年一个新突破; 认真执行年度全面预算, 继续努力完成和超额完成生产经营计划, 并以追求利润最大化为目标, 积极寻求新的利润增长点, 力争给股东以最佳的投资回报。2013 年公司计划完成自来水售水量 30,192 万立方米; 污水处理量 46,801 万立方米, 出厂水水质综合合格率达 100%, 计划营业总收入 119,878 万元; 主营业务成本控制在 82,172 万元以内。具体而言着力做好以下几方面工作:

1、以主业为重, 实行专业化经营。继续完善南昌本区域现有供水设施, 整合和优化现有资源, 充分利用并进一步发挥现有水厂存量资源的优势, 确保供水设施的稳定运行, 强化高效优质安全供水, 真正做到水量充足, 水质安全, 满足生产和生活用水需求。

2、发挥现有污水处理厂的潜力和优势, 使公司污水处理业务的盈利能力进一步得到提高。今后我们的工作重心将由开拓阶段转移到开拓和巩固并重的阶段上来, 在解决建设缺项、漏项及缺陷整改、环保验收、第二轮水价谈判、确保应收到账率在 90% 以上等重点问题的同时, 进一步完善污水处理厂内部管理、工作流程、健全考核体系, 进一步提升员工素质, 进一步加强企业文化植入, 着力做好各污水处理厂二期投资、建设工作。

3、积极推进新一轮城市供水基础设施建设。为策应南昌市城市发展的供水需要, 我们将全力推进红角洲水厂(九龙湖水厂)和城北水厂的建设进程, 加快推动青云水厂第二取水泵房工程建设步伐, 同时, 跟进城市扩张和道路改造的步伐, 大力新建和改造城市供水管网, 拓展用水市场, 提高城市供水运营保障能力; 继续推进相关水厂和污水厂的工艺升级和更新改造工程建设。

4、充分利用公司自身优势, 进一步推进"走出去"战略, 实行规模化扩张, 外拓市场。一是继续拓展城市及周边供水市场; 第二, 以全省污水处理厂二期建设为契机, 走出南昌, 面向全国, 抢占水务工程设计、供水安装市场和施工等市场; 三是依托平台优势, 积极争取进一步收购省内外自来水、污水等项目, 实现并购增长。

5、密切关注今年及未来一段时期我国环保和水务产业的发展趋势和政策走向, 关注水务市场发展的最新前沿动态, 根据国家政策和市场形势的变化, 及时研究和掌握各项相关政策和法规, 力争抓住水务新兴产业领域和市场带来的巨大机遇, 在纵向上进一步拓展、延伸、完善和拉长水务产业链, 向综合环境服务业发展。尤其是除了供水、污水等传统领域外, 积极发展污泥处置、热电等产业链上的项目, 向相关环保产业实行跨越式扩张。大胆探索多元化发展道路。

6、进一步充分发挥上市公司融资平台和资源整合平台的作用, 实现资本化运作, 进一步积极推进水务资源和其他公用资源证券化, 进一步提高证券化比率。今年尤其要加大项目培植力度和资产整合力度, 对集团内外的项目进行优选, 在上游的净水剂、水表板块, 下游的饮用水、二次供水及设备板块等等, 初步探讨其证券化的可行性。不符合条件的项目也要提前介入, 参与规范其法人治理结构, 使其符合上市公司的条件。

7、以科技手段促管理创新, 倾力打造"管理现代化"的长青企业。2013 年, 我们将继续建立和完善科学的, 符合时代发展要求的现代企业法人治理结构及管理机制, 进一步加大改革的力度, 切实从原来的国有企业管理体制转变为上市公司的管理体制; 继续以夯实管理基础工作贯穿整个企业发展过程的始终, 进一步将"5S"管理引向深入, 持续加强企业的基本面管理和精细化管理; 进一步完善全面预算管理、绩效考核评价体系; 继续向科技借力, 进一步加大科技投入, 用 3-5 年的时间, 逐步搭建起集管网地理信息系统(GIS)、计算机辅助调度系统(SCADA)漏水监控与水量平衡分析系统(SCABA)及供水管网运行分析、污水处理厂运营管理于一体的"一体化数字水务平台"; 进一步完善公司内部控制的实施工作, 严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他各项相关法律法规的规定, 合法规范运作, 进一步提高公司的规范运作水平。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为了完成 2013 年的经营计划和工作目标, 我们预计公司本部 2013 年的资金需求约为 95,802

万元人民币（不含各子公司的 2013 年资金来源及支出预算）。资金来源渠道主要有：

- 1、利用自有资金（含年初银行存款和 2013 年销售收入）；
- 2、向国内商业银行贷款；
- 3、发行公司债券。

资金使用计划主要为：生产成本、费用支出 26,535 万元；分配股利 3,300 万元；红角洲水厂建设支出 14,577 万元；城北水厂建设支出 20,400 万元；对外投资 7,945 万元；更新改造支出 17,632 万元；税金支出 3,000 万元等。

（五）可能面对的风险

公司在对未来的发展进行展望及拟定公司新年度的经营计划时，我们所依据的假设条件为：本公司所遵循的现行法律、法规以及国家有关行业政策将不会有重大改变；国民经济平稳发展的大环境不会有大的改变；南昌市城市发展按现有规划进行；本公司所在行业之市场环境不会有重大改变；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。2013 年以及今后未来公司面临的主要风险因素有：

1、产业政策风险

给排水及污水处理设施的建设和发展是城市发展的基础，国家和省、市政府历来重视并给予大力支持。但是，随着经济的发展，人民生活水平的提高，人们对自来水和污水排放的质量要求越来越高，国家可能提高自来水或污水处理排放的质量标准。由于目前我国水务行业的整体水平尚难到发达国家的水平，若水质或污水处理排放标准调整，本公司可能面临产业技术升级的风险。

目前，本公司的出厂水质为 0.3NTU，已达到或高于国内、国际标准（国内标准为<1NTU；欧共体标准为<0.5NTU）。因此，针对政策风险，本公司将充分发挥现有设备和技术优势，加大科技投入和技术改造，力争将产业技术升级的带来的风险降至最低。

2、市场或业务经营风险

目前，本公司生产的自来水全部供应南昌本地市场，市场的占有率在 90%以上；污水处理市场在省内的比重也偏高，在一定的时期内存在着过度依赖单一市场的风险。而在对外开拓异地水务市场时，由于在水务行业受传统体制的影响，一直以来都是以城市为单位，由各市政府直接经营。因此我们将可能遇到地方行政干预和行业及地区壁垒等情况的存在。因此公司的自来水供应受到地域的限制，跨地区开拓异地水务市场存在一定的难度，从而减慢公司发展的速度。

为了克服过度依赖单一市场的风险，本公司一方面要发扬现有优势，抓住南昌市加快城市化进程的机遇，扩大供水范围，发展潜在用户，迅速占领周边城镇和郊区供水市场；同时，在异地水务市场的开拓上，采取区别对待、循序渐进的开发办法，首先向市场化程度较高的地区进军，同时密切关注国家政策和市场化程度较低的地区，伺机而动，通过收购、新建等多种方式进入异地供水和污水处理市场，实行跨区域发展。

3、财务风险

污水处理企业的客户通常为政府市政部门，双方通过协议、谈判或招标等多种方式确定污水处理结算价格和支付模式。污水处理企业没有直接征收污水处理费的权力，一般是由有关部门将征收的污水处理收费上交地方财政，再由当地财政部门根据协议约定的结算价格和支付模式向公司支付污水处理服务费。尽管江西省财政厅及各已签约县（市）政府财政局均已出具相关文件对环保公司污水处理服务费支付提供了有力保障，但在实际过程中，仍有可能在结算金额、具体结算流程以及争议解决等方面存在分歧，从而导致项目回款不及时，因此公司持续存在政府不能及时足额支付污水处理费的风险。

针对上述风险，本公司将以三个合同为纲，在坚持原则的同时注意方式方法的把握；保证污水处理达标排放；同时与当地政府建立良好的信任与合作关系，保证合同的履行。

4、技术和产品质量风险

公司的生产技术采用国际国内较先进的技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，尤其是公司新建的南昌市牛行水厂，采用了先进的制水工艺，是一个全自动化运行的水厂。公司历

来重视产品质量，生产的自来水质量指标超过国家卫生标准，水质检测设备也是江西省最先进的。但由于自来水的质量与人民生活 and 身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人们的身体健康带来危害，因此，在制水过程中，如果因水源保护不当，造成原水水质污染将影响到自来水的质最。

针对技术风险，公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时南昌市卫生防疫站对水质进行全方位的质量跟踪检查，保证自来水水质符合国家标准。

5、经营管理风险

公司在 2010 年非公开发行完成后，资产规模大幅增加，尤其环保公司污水处理业务范围将遍及江西全省 77 个县（市）。尽管公司已建立较为规范的内控制度及管理制度，生产经营运转良好，但随着环保公司 78 家污水处理厂陆续投入运营，公司经营决策、运作实施和风险控制难度均有所增加，对经营层的管理水平也提出了更高的要求。因此，公司存在着能否建立更为完善有效的管理机制、保证企业有效运营的风险。

6、水务行业价格限制风险

由于水务行业属于市政公用行业，涉及到工业生产、商业服务和居民的生活质量，国家和地方政府对自来水价格及污水处理价格有严格的规定。由于生产成本增加或根据城市规划进行一定的超前投资等因素引起经营成本大幅上升时，公司虽然有权要求进行价格调整，但是应当依照法定程序，由公司事先提出调价申请，经过成本核算和价格听证并取得政府批准。因此，公司存在因业务成本上升而供水和污水处理价格不能及时得到调整而导致的风险。

7、税收政策发生变化的风险

根据《财政部、国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》（财税[2008]157 号）及《中华人民共和国所得税法实施条例》，公司现有污水处理劳务免征增值税，污水处理所得税享受“三免三减半”的优惠政策。随着公司污水处理业务规模的扩大，若将来国家对于此类业务税收政策发生变化，则可能对公司生产经营带来一定的不利影响。

8、无法持续取得特许经营权的风险

根据特许经营权协议的约定，公司现有污水处理厂及环保公司运营的污水处理厂特许经营期为 20-30 年。经营期满后，运营商须将项目设施无偿移交给政府，这意味着特许经营期限届满后，公司及环保公司对污水处理厂的运营业务可能终止。因此，公司存在上述特许经营期限届满后，无法继续取得特许经营权的风险。尤其是随着时间的推移和公司污水处理业务占公司的比重越来越大的情况下，该风险将逐渐显现。

9、大股东控制的风险

南昌水业集团有限责任公司作为本公司的控股股东，截止 2012 年 12 月 31 日持有本公司股份 114,575,898 股，占本公司总股本的 34.72%，处于相对控股地位。集团公司有可能凭借其控股地位，对本公司生产经营、财务分配、高管人员的任免施加影响，或者利用关联交易进行利益输送，从而给本公司的生产经营和小股东的权益带来不利影响。

公司将进一步完善公司法人治理结构，切实维护公司和其他中小股东的利益。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于 2012 年 9 月 6 日召开公司 2012 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉有关分红条款的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划（2012—2014 年）的议案》。对章程中利润分配的原则、程序、调整机制、形式和期间包括现金分红的条件和比例等条款进行修订完善。同时，公司还对未来三年股东回报做出规划。公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者以合理回报。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0 | 1.00 | 0 | 33,000,000 | 100,692,517.33 | 32.77 |
| 2011 年 | 0 | 2.00 | 0 | 66,000,000 | 98,710,289.47 | 66.86 |
| 2010 年 | 0 | 1.00 | 5 | 22,000,000 | 93,289,749.63 | 23.58 |

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

洪城水业作为一家以自来水生产供应及污水处理服务的上市公司，不仅要追求经济效益，作为具有社会公益性质的企业，更要追求社会效益，肩负着重大的社会责任。2012 年洪城水业在实现经济效益最大化的同时，始终积极履行社会责任。一是做到安全优质供水，在全国第二个公布 106 项水质指标，提前三年全面实施新颁布的《国家生活饮用水卫生标准》106 项检测，目前南昌市城市公共供水水质 106 项检测结果完全达到新国标要求，综合合格率达 100%，确保了市民饮用水健康。二是我们把解决用户诉求、简化办事程序、公开收费标准、履行社会服务承诺、责任追究等，作为净化行业风气、规范员工行为、提升服务水平的重要环节，客户对我们服务的满意度不断提升。三是 2012 年公司对南昌城市低保对象水价补贴达 74.34 万元，承担了企业的社会责任。四是在冰冻灾害期间，作为国有企业承担了较大的社会责任，我们应对及时，近 450 万元的供水设施损失，部分应由用户承担的费用，全部由企业承担下来了。五是全省 80 多家污水处理厂为江西的节能减排和“美丽江西”建设做出了自己应有的贡献。正是由于我们积极履行了自己的社会责任，我们在南昌市开展的服务行业行风评活动中连续七年进入前三甲；南昌市统计局社情民意调查中心与国家统计局南昌调查队开展的“南昌市百姓热点调查”显示，南昌百姓对 2012 年水、电、气供应的满意度继续排在第一位；在 2012 年 7 月中国水网发布的全国 40 个城市供水服务满意度指数排行中，南昌排名第二；在 2012 年度水业评选中，南昌水业集团（洪城水业）被评为“2012 年度中国水业最具社会责任投资运营企业”。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|-----------------------------------|
| 洪城环保出资 4,154.11 万元的价格以 TOT(转让-经营-转让)方式获得江西省金溪县污水处理厂特许经营权。 | 详见上海证券交易所网站 600461 临 2012-035 号公告 |
| 经 2012 年 10 月 29 日公司第四届董事会第十四次会议审议通过, 拟将江西洪城水业股份有限公司持有的江西蓝天碧水置业有限公司 15%的股份按照评估价格通过南昌公共资源交易中心产权交易平台挂牌转让,并于 2012 年 12 月 25 日完成挂牌转让交易。 | 详见上海证券交易所网站 600461 临 2012-41 号公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|------|--------------------|------------------|---------|------------------------|---------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 陈剑 | 江西蓝天碧水置业有限公司 15%股权 | 2012 年 12 月 25 日 | 445,995 | | | 否 | 挂牌交易 | | 否 | | |

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|----------------------------------|
| 公司第四届董事会第十一次会议审议并通过了《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》。 | 详见上海证券交易所网站 600461 临 2012-15 号公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第四届董事会第十二次临时会议审议并通过了《关于增加 2012 年度部分日常关联交易额的议案》，2012 年预计的部分日常关联交易额比年初预计的关联交易额增加 15,400,000 元。（详见上海证券交易所网站 600461 临 2012-48 号公告）

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--------------------------------|
| 根据洪城水业第三届董事会第九次临时会议审议通过的《关于投资设立南昌红土创新资本创业投资有限公司的议案》，同意公司以现金出资 6200 万元，占公司注册资本的 31%，设立南昌红土创新资本创业投资有限公司。 | 上海证券交易所网站 600461 临 2009-20 号公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

股东各方协商同意承诺分期出资，认缴出资在公司成立后三年内，根据公司投资进度须与其它股东等比例缴付完毕。公司已于 2009 年、2010 年、2011 年分三次各出资 1,550 万元，累计出资 4,650 万元，2011 年根据公司发展的需要将进行再次增资，增资金额为 930 万元。截止本报告期末洪城水业累计出资额 5,580 万元。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|-------|--------------|----------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------|
| 水业集团 | 洪城水业 | 扬子洲水厂资产托管 | | 2011 年 1 月 27 日 | | 2,160.42 | 销售收入的千分之二 | 无影响 | 是 | 控股股东 |
| 市政公用集团 | 洪城水业 | 蓝天碧水环保公司股权托管 | | 2011 年 1 月 27 日 | 2012 年 6 月 29 日 | 37,592.99 | 销售收入的千分之二 | 无影响 | 是 | 其他关联人 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 蓝天碧水环保公司股权托管 | | 2012 年 6 月 30 日 | | 39,085.31 | 销售收入的千分之二 | 无影响 | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 德安供水股权托管 | | 2011 年 1 月 27 日 | 2012 年 9 月 10 日 | 16,781.15 | 销售收入的千分之二 | 无影响 | 是 | 控股股东 |

1: 本公司与控股股东南昌水业集团有限责任公司签订了《扬子洲水厂资产托管协议》，南昌水业集团有限责任公司将其下属扬子洲水厂 100%的股权委托本公司管理，托管的期限为自托

管协议生效之日（2011 年 1 月 27 日）起至公司不再存在同业竞争为止，南昌水业集团有限责任公司每年按照扬子洲水厂当年销售收入的千分之二支付托管费。

2: 2012 年 5 月 16 日根据南昌市国资委下发的《关于同意将江西蓝天碧水环保工程有限责任公司 100% 股权无偿划转至南昌水业集团有限责任公司的批复》（洪国资产权字 [2012] 27 号）文件精神，江西蓝天碧水环保工程有限责任公司 100% 股权无偿划转至水业集团，市政公用集团与水业集团签署了《江西蓝天碧水环保工程有限责任公司产权无偿划转协议》。为此江西蓝天碧水环保工程有限责任公司股东发生变更，公司已与水业集团签订《蓝天碧水环保公司股权托管协议》，托管的期限为自托管协议生效之日（2012 年 6 月 30 日）起至公司不再存在同业竞争为止，南昌水业集团有限责任公司每年按照蓝天环保当年销售收入的千分之二支付托管费。

3: 本公司与控股股东南昌水业集团有限责任公司签订了《德安公司股权托管协议》，南昌水业集团有限责任公司将其控股德安（南昌）供水有限公司 50% 的股权委托本公司管理，托管的期限为自托管协议生效之日（2011 年 1 月 27 日）起至公司不再存在同业竞争为止，南昌水业集团有限责任公司每年按照扬子洲水厂当年销售收入的千分之二支付托管费。2012 年 9 月 10 日，为了彻底解决德安公司的同业竞争问题，水业集团将所持有的德安（南昌）供水有限责任公司 50% 的股权已协议转让给德安县供水公司。德安供水股权托管即日终止。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|--------------|------------------|------------------|------|--------------------|-----------|--------|------|
| 水业集团 | 洪城水业 | 土地 | 2,582,713.32 | 2002 年 3 月 9 日 | 2022 年 3 月 8 日 | | 《土地使用权租赁合同》及《补充协议》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 土地 | 337,303.32 | 2002 年 7 月 31 日 | 2022 年 7 月 30 日 | | 《土地使用权租赁合同》及《补充协议》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 土地 | 779,662.56 | 2005 年 4 月 28 日 | 2025 年 4 月 27 日 | | 《土地使用权租赁合同》及《补充协议》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 土地 | 778,852.80 | 2005 年 10 月 26 日 | 2025 年 10 月 25 日 | | 《土地使用权租赁合同》及《补充协议》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 办公大楼 | 1,144,000.00 | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 《办公楼租赁合同》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城环保 | 办公大楼 | 136,000.00 | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 《办公楼租赁合同》 | | 是 | 控股股东 |
| 水业集团 | 洪城水业 | 门面 | 199,999.00 | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 12 月 31 日 | | 《门面租赁合同》 | | 是 | 控股股东 |

1: 2002 年 3 月 9 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司分别签署了《土地

使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的六宗 90,568.89 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 215,226.11 元。

2: 2002 年 7 月 31 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司分别签署了《长陵水厂的土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的长陵水厂 21,933.33 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 28,108.61 元。

3: 2005 年 4 月 28 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的青云水厂三期 31250 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 64,971.88 元。

4: 2005 年 10 月 26 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的牛行水厂 36000 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 64,904.40 元。

5: 本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《办公楼租赁合同》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的办公楼租赁给本公司使用，年租金 1,144,000 元。

6: 本公司与南昌广润门置业有限公司签署了《门面租赁合同》，南昌广润门置业有限公司将其拥有的门面租赁给本公司使用，年租金 199,999 元。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|------|-------|---------------|-------------|-------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 温州弘业 | 控股子公司 | 温州宏泽 | 2,700 | 2008年12月30日 | 2008年12月30日 | 2013年12月30日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 其他关联人 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 2,700 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 5,687 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 8,387 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 4.88 | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | 0 | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
|--------------------|---|

(1)、经公司第三届董事会第四次临时会议审议通过了《关于对全资子公司萍乡市洪城水业环保有限责任公司提供连带责任担保的议案》，同意公司为全资子公司萍乡市洪城水业环保有限责任公司在中国银行股份有限公司萍乡市分行贷款提供连带责任担保，本次提供连带责任担保为人民币 3,000 万元，借款期限从实际提款日开始起算捌年；

(2)、经公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于为全资子公司萍乡市洪城水业环保有限责任公司提供连带责任担保的议案》，同意公司为合同号为 2009 年萍中银贷(洪城)字 PXZ2009024 号《人民币借款合同（长期）》提供连带责任担保，借款和相应的担保金额：人民币 1,600 万元，借款期限从实际提款日开始起算捌年，用于萍乡市污水处理厂二期二阶段（规模 4 万立方米/日）项目建设；

(3)、经公司第三届董事会第十次临时会议审议通过了《关于为控股子公司温州清波污水处理有限公司提供连带责任担保的议案》，同意公司为控股子公司温州清波污水处理有限公司在上海浦东发展银行温州分行申请贷款 1,500 万元按照股权比例（51%）提供相应的人民币 765 万元额度的连带责任担保。贷款时间、保证期限为柒年。具体借款期限、保证期限以与银行签订的合同期限为准并从实际提款日开始起算，该笔贷款用于温州鹿城轻工产业园区污水处理厂一期工程（规模 1 万立方米/日）项目建设。

(4)、经公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于为控股子公司九江市蓝天碧水环保有限公司提供连带责任担保的议案》，同意公司为控股子公司九江市蓝天碧水环保有限公司在中国工商银行九江浔东支行 15072200-2007 年（东办）字 0019 号《固定资产借款合同》发放贷款的剩余未偿还的部分的 14%，即人民币 322 万元，提供连带责任担保。

(5)、2011 年 11 月 4 日，江西洪城水业环保有限公司与温州宏泽环保科技有限公司签订了收购温州宏泽环保科技有限公司所持有的温州弘业污水处理有限公司 51% 股权的《股权转让合同》。

江西洪城水业环保有限公司收购温州弘业污水处理有限公司 51% 股权前，温州弘业污水处理有限公司已为温州宏泽环保科技有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司贷款 2,700 万元提供担保。根据相关规定，温州弘业污水处理有限公司为温州宏泽环保科技有限公司的担保为公司对外担保。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|------|---|---------------|---------|----------|---|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他 | 水业集团 | 水业集团承诺在股权分置改革完成后，将积极倡导对洪城水业董事、监事、高级管理人员实行股权激励制度，股权激励所涉及的标的股票总数不超过公司股本总额的 10%。 | 2006.3.9 长期有效 | 否 | 是 | 洪城水业为国有控股公用事业类企业，目前董事、监事、高级管理人员实行股权激励制度条件不成熟。待时机成熟，将根据公司实际情况适时启动股权激励制度。 | |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|------|--|--|---------------------------------|---|---|--|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 水业集团 | (1)、在本次非公开发行股票完成并上市后两个月内与洪城水业就德安公司和扬子洲水厂的自来水业务签署委托管理协议；在签署和执行委托管理协议时，我司将确保洪城水业具有充分的主动权和决策权，并确保上市公司提供的委托管理服务获得公允对价。(2)、在 2012 年 12 月 31 日之前，且德安公司或扬子洲水厂具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件或洪城水业认为适当的时候，我司将所持有的德安公司 50% 股权和扬子洲水厂以我司和洪城水业协商确定的合理价格依法出售给洪城水业或者以其他合法的方式注入洪城水业。(3)、若在 2012 年 12 月 31 日之前，如洪城水业认为德安公司或扬子洲水厂的持续盈利能力或在其他方面仍不能满足上市公司的需要，则我司承诺将通过依法出售德安公司股权和扬子洲水厂资产给无关联关系的第三方、托管等方式，消除与洪城水业之间潜在的同业竞争。 | 2010.6.30 长期有效 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 公用控股 | 1、在本次非公开发行股票完成并上市后两个月内与洪城水业就蓝天环保的污水处理业务签署委托管理协议；在签署和执行委托管理协议时，我司将确保洪城水业具有充分的主动权和决策权，并确保上市公司提供的委托管理服务获得公允对价。2、在 2012 年 12 月 31 日之前，且蓝天环保具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件或洪城水业认为适当的时候，我司将所持有的蓝天环保 100% 的股权以我司和洪城水业协商确定的合理价格依法出售给洪城水业或者以其他合法的方式注入洪城水业。3、若在 2012 年 12 月 31 日之前，洪城水业认为蓝天环保的盈利能力或在其他方面仍不能满足上市公司的需要，则我司承诺将通过依法出售蓝天环保股权给无关联关系的第三方、托管等方式，消除与洪城水业之间潜在的同业竞争。 | 2010.6.30 长期有效 | 是 | 是 | | |
| | 其他承诺 | 其他 | 水业集团 | 水业集团于 2011 年 12 月 13 日起通过上海证券交易所交易系统二级市场买入的方式增持洪城水业公司股份。水业集团及其一致行动人承诺，在增持期间及法定期限内不减持持有的公司股份。 | 2011 年 12 月 13 日起至继续增持期间及法定期限内。 | 是 | 是 | |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 102 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中磊会计师事务所有限责任公司 | 35 |

2012 年 3 月 15 日经公司第四届董事会第十一次会议和 2012 年 4 月 6 日公司 2011 年年度

股东大会审议通过《关于续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构及其报酬的议案》，同意继续聘任中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构，负责本公司及所属子公司年度财务报告审计、专项报告审核和验证。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

1、根据南昌市人民政府抄告单（洪府厅字 [2011] 424 号）和《关于印发南昌发电厂与下正街水厂土地置换有关问题协调会议纪要的通知》。经市政府研究，原则同意本公司所属下正街水厂（日供水 10 万立方米）整体搬迁到南昌发电厂制水车间重建；同意下正街水厂用地（产权属于南昌水业集团有限责任公司，本公司以租赁方式使用）和中电投江西分公司南昌发电厂制水车用地相互置换；由中电投江西分公司南昌发电厂支付 500 万元给南昌水业集团有限责任公司作为此次土地置换的补偿费用；同意下正街水厂整体搬迁工程先行实施，工程决算后，按总投资（扣除中电投补贴）补贴 25%。截止目前，上述事项尚未实施，因赣江持续低水位，为缓解南昌供水的压力，下正街水厂于 2012 年 2 月 1 日恢复对外供水。

2、本公司的控股子公司温州清波污水处理有限公司建设的温州鹿城轻工产业园区污水处理厂一期工程项目（污水处理规模为 10000 立方米/日）于 2010 年 11 月初步完工。根据温州清波与温州市鹿城区人民政府签订的《特许经营权协议》规定的要求，温州清波目前正进行设备各项性能测试、申报污水处理运行资质、申报温州市环境保护局对项目进行环保验收、申报污水处理正式运营许可等手续。但由于温州清波在试运行中，存在鹿城轻工产业园区进水处理水量严重不足，进水 COD（化学需氧量）浓度过低等情况，无法按照 BOT 合同要求完成对设备可靠性的运行和最终测试，也无法通过温州市环境保护局的环保设施竣工验收，并取得政府颁发的运营许可证。温州清波目前正在积极按照双方签订的《特许经营权协议》要求，与政府协调双方各自履行《特许经营权协议》规定的相关权利和义务（根据协议，温州清波获取环保验收并取得正式运行许可证后方可正式运行生产，且特许经营期限从正式经营开始计算），并向鹿城区政府提出补偿运行方案。

2011 年 10 月 8 日，温州市鹿城区人民政府下发了《区长办公室会议纪要》[2011]18 号文，根据该纪要，由鹿城轻工产业园管委会牵头对污水处理厂的运营情况进行了解、调查，对本公司提出的补偿报价进一步核算，在合理的范围内给予相应补偿。2012 年度，鹿城轻工产业园管委会先后委托中介机构对本公司提出的《运营补偿方案》进行评价咨询（2012 年 12 月 8 日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会咨字[2012]051 号报告），其咨询结果正申报给温州市鹿城区人民政府进行审核。

3、根据江西省政府办公厅赣府厅字[2009]141 号文《关于印发江西省县（市）污水处理厂特许经营权出让方案的通知》，本公司的母公司南昌水业集团有限责任公司通过招标，已取得江西省 77 县（市）78 个污水处理厂特许经营权，并与江西省行政事业资产集团有限公司于 2009 年 9 月 25 日签订了《江西省 77 个县（市）78 个污水处理厂特许经营权出让总合同》。

根据经营权出让总合同第五条第 4 款，本公司的母公司南昌水业集团有限责任公司可将江西省 77 个县（市）78 个污水处理厂特许经营权转让给其国有控股子公司，江西洪城水业环保有限公司承接该总合同。

根据特许经营权总合同第一条第 4 款，对具体污水处理厂出让由本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司和污水处理厂所在地政府（或其授权部门）具体签订分合同--《项目特许经营协议》、《项目特许经营和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司与各污水处理厂所在地政府（或其授权部门）

已签订了 76 家《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》分合同，并办理资产移交和运营。2012 年度，公司与各污水处理厂所在地政府（或其授权部门）已签订了 1 家上述合同，并办理了资产移交和运营。

2012 年 8 月，江西洪城水业环保有限公司与金溪县人民政府签订了金溪县污水处理厂《特许权协议》和《排水服务协议》，即在特许经营期（自污水处理厂正式移交之日起计算共计叁拾年）内独家享有运营污水处理并取得污水处理服务费的权利。

4、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司与以下污水处理厂所在地政府（或其授权部门）签订了《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》共计 2 家分合同，由于上述县市污水处理厂存在进水污水量很少、进水水质差导致不能满足正常的生产运转以及污水处理厂所在县市认为污水处理收费的基本服务单价过高的原因，故污水处理厂所在的县市政府推迟移交，公司目前正在积极的协商，争取尽快办理资产移交手续，投入正式运营。

5、根据江西洪城水业环保有限公司 2009 年 9 月 25 日与江西行政资产集团有限公司签订的《78 个污水处理厂特许经营权出让总合同》、2010 年 3 月 26 日签订的《备忘录》、2010 年 6 月 30 日签订的《协议书》中条款约定：“公司在 2010 年 5 月 1 日之前向江西省行政事业资产集团有限公司支付出让价款 5 亿元；公司在与任一县市污水处理厂签订了分合同并办理移交手续后三个月内，按移交县市统计清单向江西省行政事业资产集团有限公司支付至该清单内县市污水处理厂最终出让价款的 95%，至 2010 年 6 月 30 日，公司保证付清所有已移交的县市污水处理厂最终出让价款的 95%”。实际操作中，实际支付出让款项的时间、移交运行的时间不一致，本公司支付给各县（市）资产转让款已支付了江西省行政事业资产集团有限公司，而江西省行政事业资产集团有限公司未拨付给各县政府，导致各县市政府在污水处理厂运行时，直接在支付给本公司污水处理费时扣减由时间差造成向本公司收取资金占用费。公司依据各污水处理厂实际移交时间顺序，计提应付给各污水处理厂所在市（县）政府的利息。截至 2012 年 12 月 31 日，公司尚未支付给各污水处理厂所在市（县）政府利息 12,453,778.34 元。

6、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司的控股东南昌水业集团有限责任公司持有本公司无限售流通股 114,575,898 股中的 50,400,000 股质押（分别为本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司在国家开发银行的贷款 9.5 亿元、7.062 亿元提供质押）给国家开发银行股份有限公司，质押期限分别为 2010 年 6 月 30 日至 2025 年 6 月 29 日、2010 年 8 月 9 日至 2025 年 8 月 8 日，质押手续已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。截止 2012 年 12 月 31 日，控股东南昌水业集团有限责任公司持有本公司无限售流通股 114,575,898 股中的 50,400,000 股已质押给国家开发银行股份有限公司，占公司总股本的 15.27%。

7、根据本公司 2012 年第五次总经理办公会会议，会议审议通过了《注销全资子公司南昌市洪城水业工程设备有限公司的议案》，该公司于 2012 年 8 月 30 日在南昌市红谷滩新区工商行政管理局办理了注销登记。

8、2012 年 10 月 29 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于转让南昌市自来水工程有限责任公司 100%股权的议案》，同意将本公司全资子公司南昌市自来水工程有限责任公司 100%股权按经审计的账面净资产转让给本公司另一全资子公司江西洪城水业环保有限公司。南昌市自来水工程有限公司于 2012 年 11 月 22 日办理了工商变更登记手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 120,000,000 | 36.36 | | | | -120,000,000 | -120,000,000 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 12,000,000 | 3.63 | | | | -12,000,000 | -12,000,000 | | |
| 3、其他内资持股 | 108,000,000 | 32.73 | | | | -108,000,000 | -108,000,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 78,000,000 | 23.64 | | | | -78,000,000 | -78,000,000 | | |
| 境内自然人持股 | 30,000,000 | 9.09 | | | | -30,000,000 | -30,000,000 | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 210,000,000 | 63.64 | | | | 120,000,000 | 120,000,000 | 330,000,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 210,000,000 | 63.64 | | | | 120,000,000 | 120,000,000 | 330,000,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 330,000,000 | 100 | | | | 0 | 0 | 330,000,000 | 100 |

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------------------------|------------|------------|----------|--------|---------|-----------|
| 章小格 | 18,000,000 | 18,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002沪 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 华安证券有限责任公司 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 百年化妆护理品有限公司 | 13,500,000 | 13,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 全国社保基金五零四组 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-------------|-------------|---|---|---------|-----------|
| 合 | | | | | | |
| 尤飞煌 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 中国东方资产管理公司 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 中信证券股份有限公司 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华基金管理有限公司-新华优选成长股票型证券投资基金 | 6,900,000 | 6,900,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华基金管理有限公司-新华优选分红混合型证券投资基金 | 2,550,000 | 2,550,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华基金管理有限公司-新华钻石品质企业股票型证券投资基金 | 2,550,000 | 2,550,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华基金管理有限公司-新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金 | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 新华基金管理有限公司-新华行业周期轮换股票型证券投资基金 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0 | 非公开发行承诺 | 2012年1月5日 |
| 合计 | 120,000,000 | 120,000,000 | 0 | 0 | / | / |

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------------|-----------|-------|-----------------|----------|-----------------|
| 股票类 | | | | | | |
| A 股 | 2010 年 12 月 22 日 | 14.5 | 8,000 | 2011 年 1 月 5 日 | 8,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2012 年 5 月 4 日 | 100 | 500 | 2012 年 5 月 18 日 | 500 | 2017 年 5 月 17 日 |

2011 年 9 月 27 日公司第四届董事会第九次会议和 2011 年 10 月 13 日公司 2011 年第三次临时股东大会审议批准同意公司关于发行公司债券的议案。2012 年 1 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会的核准批复。2012 年 5 月 4 日公司发行 5 亿元公司债券，发行价格为每张 100 元，发行数量为 500 万张，募集资金 5 亿元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | | 24,188 | 年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数 | | 24,984 | |
|---------------------------------------|--|---------|---------------------------|------------|-----------------|----------------|
| 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 |
| 南昌水业集团有限责任公司 | 国有法人 | 34.72 | 114,575,898 | 6,039,952 | | 质押 50,400,000 |
| 上海星河数码投资有限公司 | 其他 | 4.73 | 15,618,290 | | | 无 |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红一018L一FH002 沪 | 其他 | 4.43 | 14,612,200 | | | 无 |
| 百年化妆护肤品有限公司 | 其他 | 4.09 | 13,500,000 | | | 无 |
| 尤飞煌 | 境内 自然人 | 3.68 | 12,154,000 | | | 无 |
| 中国东方资产管理公司 | 其他 | 3.64 | 12,000,000 | | | 无 |
| 中信证券股份有限公司 | 其他 | 1.60 | 5,265,903 | | | 无 |
| 王文学 | 境内 自然人 | 1.16 | 3,831,552 | | | 无 |
| 华夏成长证券投资基金 | 其他 | 0.75 | 2,475,965 | | | 无 |
| 华安证券有限责任公司 | 其他 | 0.45 | 1,500,000 | | | 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的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 南昌水业集团有限责任公司 | 114,575,898 | | 人民币普通股 114,575,898 | | | |
| 上海星河数码投资有限公司 | 15,618,290 | | 人民币普通股 15,618,290 | | | |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红一018L一FH002 沪 | 14,612,200 | | 人民币普通股 14,612,200 | | | |
| 百年化妆护肤品有限公司 | 13,500,000 | | 人民币普通股 13,500,000 | | | |
| 尤飞煌 | 12,154,000 | | 人民币普通股 12,154,000 | | | |
| 中国东方资产管理公司 | 12,000,000 | | 人民币普通股 12,000,000 | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 5,265,903 | | 人民币普通股 5,265,903 | | | |
| 王文学 | 3,831,552 | | 人民币普通股 3,831,552 | | | |
| 华夏成长证券投资基金 | 2,475,965 | | 人民币普通股 2,475,965 | | | |
| 华安证券有限责任公司 | 1,500,000 | | 人民币普通股 1,500,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1) 公司前十名股东中,南昌水业集团有限责任公司为公司控股股东; (2) 前十大股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | |

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 南昌水业集团有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 郑克一 |
| 成立日期 | 1950 年 1 月 1 日 |
| 组织机构代码 | 70559375-8 |
| 注册资本 | 12,936.3 |
| 主要经营业务 | 集中供水；房地产开发；给排水技术服务、咨询、培训、工程设备安装；净化剂水表，校表机，水管配件加工销售；水表计量、检测、给排水方面技术设计；电子计量器具研制；塑料管材、纯净水及自来水相关配套产品销售；污水处理（以上项目国家有专项规定的凭许可证或资质证经营）。 |
| 经营成果 | 截至 2012 年 9 月末，实现营业收入 83,029.07 万元，利润总额 12,192.73 万元，净利润 4,551.2 万元（未经审计）。 |
| 财务状况 | 截止至 2012 年 9 月末，资产总额 561,653.9 万元，净资产 234,427.67 万元（未经审计）。 |
| 现金流和未来发展策略 | 截止至 2012 年 9 月末，实现的经营活动产生的现金流量 21,246.17 万元；通过“产业多元化、资产证券化、相关产业集群化、管理现代化”的路径，把水业板块打造成控股城市运营财团旗下的一个核心企业。用董事长提出的“四千四万”开拓创新精神，致力于“存量裂变、增量开发、市场拓展”等工程，进一步凝聚正能量，努力打造若干个亿元板块集群和千万元辅助板块，实现包容性经济增长。 |

(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 南昌市政公用投资控股有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 熊一江 |
| 成立日期 | 2002 年 10 月 23 日 |
| 组织机构代码 | 74425365-x |
| 注册资本 | 96,655 |
| 主要经营业务 | 资本运营本企业资产及股权，投资兴办实业，国内贸易、物业管理，自有房屋租赁，房地产开发，园林景观绿化及开发，环保工程，市政工程，信息及技术服务。 |
| 经营成果 | 截至 2012 年 12 月末，实现营业收入 459,465.29 万元，利润总额 43,897.75 万元，净利润 33,408.79 万元（合并报表数据，未经审计）。 |
| 财务状况 | 2012 年 12 月末，资产总额 4,108,391.77 万元，净资产 2,212,545.17 万元。（合并报表数据，未经审计） |
| 现金流和未来发展策略 | 2012 年 12 月末，实现的经营活动产生的现金流量净额 82,364.57 万元；市政公用投资控股集团秉承为人民服务的宗旨，在市政公用与城市运营事业领域不断实践和创新，致力于成为与各级政府合作、与地方经济互动、与资本运作结合、与战略伙伴共赢的企业集团。（合并报表数据，未经审计）。 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 熊一江 | 董事长 | 男 | 45 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 郑克一 | 董事 | 男 | 59 | 2011年4月29日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 万义辉 | 董事 | 男 | 39 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 刘忠 | 董事 | 男 | 51 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 36.06 |
| 史晓华 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 36.06 | 0 |
| 陆跃华 | 董事、副总经理 | 男 | 53 | 2011年6月28日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 32.46 | 0 |
| 何渭滨 | 独立董事 | 男 | 66 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 0 |
| 章卫东 | 独立董事 | 男 | 49 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 0 |
| 李良智 | 独立董事 | 男 | 48 | 2011年6月28日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 0 |
| 刘建华 | 监事会主席 | 男 | 55 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 25.24 | 0 |
| 黄辉 | 监事 | 男 | 39 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 8.08 | 0 |
| 杨麟顺 | 监事 | 男 | 51 | 2012年4月6日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|-------|
| 李钢 | 党委书记、副总经理 | 男 | 42 | 2010年8月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 32.46 | 0 |
| 魏桂生 | 副总经理 | 男 | 47 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 25.24 | 0 |
| 罗建中 | 副总经理 | 男 | 47 | 2011年1月10日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 25.24 | 0 |
| 肖冀 | 副总经理 | 女 | 31 | 2012年3月15日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 7 | 0 |
| 寇建国 | 财务总监 | 男 | 53 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 25.24 | 0 |
| 康乐平 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2010年4月13日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 25.24 | 0 |
| 蔡翘 | 总经理助理 | 男 | 35 | 2011年4月21日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 18.03 | 0 |
| 曹名帅 | 总经理助理 | 男 | 33 | 2011年1月10日 | 2013年4月12日 | 0 | 0 | 0 | | 21.64 | 0 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 292.73 | 36.06 |

熊一江：历任南昌市审计局工业企业审计科科员；赣江会计师事务所挂职锻炼任部长、副所长；南昌市审计局社审内审科副科长；南昌市审计局行政文教审计科科员、副科长、科长；南昌市统计局副局长、局长、党组书记；江西桑海经济技术开发区党工委书记、管委会主任；现任南昌市政公用投资控股有限责任公司董事长、党委书记；江西洪城水业股份有限公司董事长。

郑克一：历任南昌市城乡建设局办公室秘书、体改办、政研室副主任、计划工程科副科长、市政工程建设指挥部副指挥、办公室主任；南昌市出租汽车公司书记、江西大众交通公司副董事长；南昌公交总公司副总经理、总经理、党委委员、副书记；江西洪城水业股份有限公司第二届、第三届董事会董事。现任南昌市政公用投资控股(集团)有限责任公司董事、党委委员、副总经理；南昌水业集团有限责任公司董事、董事长、党委委员、副书记；江西洪城水业股份有限公司董事。

万义辉：历任南昌市政开发有限公司、南昌市污水处理工程有限公司、江西蓝天碧水环保工程有限责任公司总经理助理、副总经理；新余蓝天碧水环保有限公司总经理；新余蓝天碧水开发建设有限公司副总经理；江西蓝天碧水环保工程有限公司董事、总经理；南昌蓝天碧水瑶湖污水处理有限公司总经理；南昌市政公用投资控股有限公司副总经理。现任南昌市政公用投资控股有限责任公司总经理、江西洪城水业股份有限公司董事。

刘忠：历任南昌自来水公司长堽水厂副厂长、南昌自来水公司、南昌市自来水有限责任公司的长堽水厂厂长、南昌市自来水有限责任公司总经理助理、南昌水业集团有限责任公司副总经理、总经理、江西洪城水业股份有限公司总经理。现任南昌水业集团有限责任公司党委书记、江西洪城水业股份有限公司董事。

史晓华：历任南昌市自来水有限责任公司基建处副处长、处长；南昌供水有限责任公司基建处处长；南昌供水有限责任公司总经理助理；南昌水业集团有限责任公司总经理助理。现任江西洪城水业股份有限公司董事、总经理，江西洪城水业环保有限公司董事长。

陆跃华：历任南昌肉联集团市场营销部部长，江西洪城水业股份有限公司证券部副部长、

总经理助理、副总经理，南昌水业集团有限责任公司副总经理。现任江西洪城水业股份有限公司董事、副总经理，江西洪城水业环保有限公司董事、总经理。

何渭滨：历任恩施一中校长；湖北省恩施市人民政府副市长；江西省经济体制改革委员会处长、副主任；中国证券监督管理委员会江西证监局副局长。现任诚志股份有限公司董事、江中药业股份有限公司、中文天地出版传媒股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、江西洪城水业股份有限公司独立董事。

章卫东：历任江西财经管理干部学院会计系教学秘书、系办主任；江西财经管理干部学院党办院团委副书记；江西财经大学会计系系办副主任；江西财经大学会计学院院办主任、副院长；现任江西财经大学会计学院院长，会计学教授；南昌市红谷滩新区城市建设投资发展有限公司的财务顾问；江西洪都航空工业股份有限公司、江西中江地产股份有限公司、江西华伍制动器股份有限公司、江西铜业股份有限公司和洪城水业股份有限公司独立董事。

李良智：历任江西财经大学工商管理系企业管理室主任；江西财经大学研究生部副主任、主任；江西财经大学工商管理学院院长；华意压缩机股份有限公司独立董事。现任江西财经大学研究生部主任；深圳中国农大科技股份有限公司独立董事；江西洪城水业股份有限公司独立董事。

刘建华：历任南昌市自来水公司经理办公室副主任；江西省城镇供水协会秘书处主任；南昌市自来水有限责任公司经理办公室主任、董事会秘书。现任江西洪城水业股份有限公司监事会主席、工会主席。

黄辉：历任南昌自来水公司技术员，助理工程师、工程师，江西洪城水业股份有限公司朝阳水厂副厂长；现任江西洪城水业股份有限公司职工代表监事、南昌市湾里自来水有限责任公司经理。

杨麟顺：历任南昌市政开发公司主办会计；南昌市政开发公司财务副处长、处长、副总会计师；南昌市政公用集团法审部部长。现任南昌燃气公司财务总监。

李钢：历任江西蓝天碧水房地产股份有限公司党支部书记、副总经理、南昌市政公用投资控股（集团）有限责任公司房地产业部副总经理；现任江西洪城水业股份有限公司党委书记、副总经理。

魏桂生：历任南昌双港供水有限公司供水部副经理、江西洪城水业股份有限公司副总经理兼青云水厂厂长。现任江西洪城水业股份有限公司副总经理。

罗建中：历任南昌市自来水公司长堽水厂助理工程师；新建县樵舍镇人民政府科技副镇长；南昌市自来水公司下正街水厂副厂长、厂长；南昌市朝阳污水处理厂厂长；江西洪城水业股份有限公司职工代表监事、总经理助理；南昌供水有限责任公司总经理助理。现任江西洪城水业股份有限公司副总经理。

肖冀：历任东方通信股份有限公司江西分公司市场经理；南昌市政公用投资控股（集团）有限责任公司综合部部长助理、投融资事业部经理、招投标管理中心党支部书记；南昌蓝海商业经营管理有限公司书记、副总经理、工会主席、监事；深圳蓝天碧水投资有限公司监事、宁波迪赛置业有限公司监事、合肥鹏泰房地产投资有限公司监事；南昌红土创新资本创业投资有限公司监事。现任江西洪城水业股份有限公司副总经理。

寇建国：历任南昌市自来水公司财务科副科长、南昌市自来水公司、南昌市自来水有限责任公司财务处处长。现任江西洪城水业股份有限公司财务总监。

康乐平：历任中国民航学院和海南大学经济学院讲师、海南海台地产有限公司企划部、海南金牌科技股份有限公司证券部经理、海南清澜实业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。现任江西洪城水业股份有限公司董事会秘书。

蔡翹：历任江西洪城水业股份有限公司办公室副主任（主持工作）；南昌市政公用投资控股有限责任公司计划财务部部长助理。现任江西洪城水业股份有限公司总经理助理，江西洪城水业环保有限公司副总经理。

曹名帅：历任上海蓝天碧水投资咨询有限公司总经理助理；新余蓝天碧水开发建设有限责任公司副总经理。现任江西洪城水业股份有限公司总经理助理，江西洪城水业环保有限公司副

总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|------------|------------|
| 郑克一 | 水业集团 | 董事长 | 2011年4月18日 | |
| 刘忠 | 水业集团 | 党委书记 | 2012年3月14日 | |
| 刘忠 | 水业集团 | 总经理 | 2011年1月10日 | 2012年3月14日 |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|------------|
| 熊一江 | 市政公用集团 | 董事长、党委书记 | 2009年6月1日 | |
| 万义辉 | 市政公用集团 | 副总经理 | 2009年9月1日 | 2013年3月14日 |
| 万义辉 | 市政公用集团 | 总经理 | 2013年3月14日 | |
| 郑克一 | 市政公用集团 | 副总经理 | 2002年7月1日 | |
| 杨麟顺 | 南昌燃气公司 | 财务总监 | 2011年3月1日 | |
| 何渭滨 | 江中药业股份有限公司 | 独立董事 | 2012年4月6日 | 2015年4月5日 |
| 何渭滨 | 中文天地出版传媒股份有限公司 | 独立董事 | 2012年6月29日 | 2013年6月30日 |
| 何渭滨 | 诚志股份有限公司 | 董事 | 2011年6月3日 | 2014年6月2日 |
| 何渭滨 | 江西万年青水泥股份有限公司 | 独立董事 | 2012年9月13日 | 2015年9月12日 |
| 章卫东 | 江西中江地产股份有限公司 | 独立董事 | 2012年5月4日 | 2015年5月3日 |
| 章卫东 | 江西洪都航空工业股份有限公司 | 独立董事 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 |
| 章卫东 | 江西华伍制动器股份有限公司 | 独立董事 | 2011年5月18日 | 2014年5月18日 |
| 章卫东 | 江西铜业股份有限公司 | 独立董事 | 2012年6月19日 | 2015年6月18日 |
| 李良智 | 深圳中国农大科技股份有限公司 | 独立董事 | 2010年3月31日 | 2013年3月30日 |

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事及高级管理人员的报酬实施方案由公司分别报送董事会薪酬考核委员会、董事会、监事会和股东大会批准确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据"效益、激励、公平"原则，按照《江西洪城水业股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 根据《江西洪城水业股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》考核情况支付，独董津贴根据股东大会决议规定按月支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 292.73 万元(税前)。 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------------|
| 肖冀 | 副总经理 | 聘任 | 根据公司经营发展需要 |
| 王晓 | 总经理助理 | 离任 | 工作变动离任 |
| 袁敏 | 监事 | 离任 | 工作变动离任 |
| 杨麟顺 | 监事 | 聘任 | 增补 |

五、 母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,053 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,699 |
| 在职员工的数量合计 | 2,752 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 641 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,069 |
| 销售人员 | 0 |
| 技术人员 | 410 |
| 财务人员 | 47 |
| 行政人员 | 226 |
| 合计 | 2,752 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 研究生 | 17 |
| 本科 | 360 |
| 大专 | 574 |
| 中专 | 83 |
| 中专以下 | 1,717 |
| 合计 | 2,752 |

(二) 薪酬政策

高管实行年薪制，中层干部实行职能工资制，职工实行岗位绩效工资制。

(三) 培训计划**(一)、培训类别**

1、各部门专业业务技能知识的培训，主要内容是四个方面：一是工艺技术知识的培训，二是机械设备维护和保养知识的培训，三是生产管理知识的培训，安全生产知识和操作演练的培训。

2、新员工的岗前培训：由公司人力资源部组织培训，主要内容是公司简介、发展历程、战略目标、公司文化、规章制度和安全生产新员工到公司后（或班组）进行岗位职责和操作规程的培训。培训结束后其中组织考试，考试成绩纳入试用期转正的考核评定中。

3、各部门各单位专业知识的培训由人力资源部负责人组织统计，根据实际内容要求结合工作实际运行中出现的专业问题，与公司人力资源部联系作出培训计划或内训或外聘老师对本部门

相关专业的知识进行系统培训，进行探讨交流，培训形式多种多样，目的就是提高人员素质和工作质量。

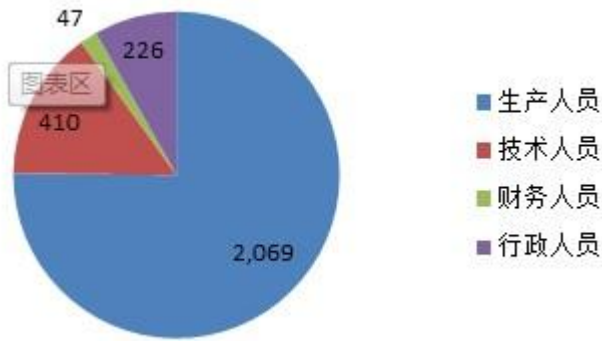
(二)、培训的考核和评估

培训计划的有效运行要有组织上的保证，并要用制度的形式确定下来，对培训结果要跟踪。建立人员培训档案，把人员参加培训、考试成绩等情况纳入档案管理和绩效考核之中。

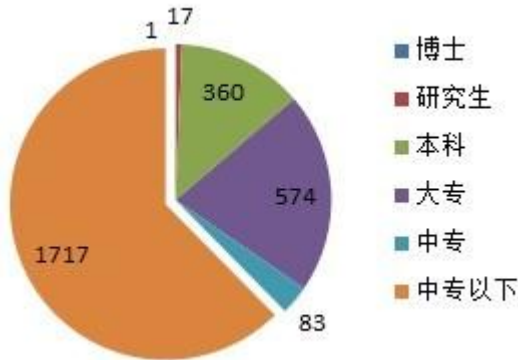
(三)、培训形式

培训将采用内部培训、外聘讲师，以走出去请进来的方式进行。公司内部培训以本公司相关管理人员及专业技术人员为授课人。外聘讲师则根据培训内容要求由公司人力资源部与外部培训机构协商确定。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---|
| 劳务外包的工时总数 | 0 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 0 |

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断建立和完善法人治理结构、依法规范运作、加强信息披露，做好投资者关系管理工作。公司已按照中国证监会和上海证券交易所有关规定和要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《董事会会议提案工作制度》、《内幕知情人登记制度》和《董事会秘书工作制度》等制度，并根据实际变化适时修订、调整，确保内控制度的规范和有效。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
目前，公司治理结构较为完善，与中国证监会的有关文件要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------------------|----------------|---|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 2011 年 年度 股东大会 | 2012 年 4 月 6 日 | 一、《公司 2011 年度董事会工作报告》；二、《公司 2011 年度监事会工作报告》；三、《公司 2011 年年度报告及其摘要》；四、《公司 2011 年度财务决算和 2012 年财务预算报告》；五、《公司 2011 年度利润分配方案》；六、《公司 2011 年度独立董事述职报告》；七、《公司 2012 年度更新改造资金使用专项计划》；八、《关于续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构及其报酬的议案》；九、《关于对公司 2011 年度日常关联交易超出预计金额部分予以追认的议案》；十、《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》；十一、《关于公司 2012 年度向商业银行申请综合授信额度的议案》；十二、《关于为全资子公司江西洪城水业环保有限公司提供连带责任担保的议案》；十三、《关于修改〈公司章程〉中有关经营范围条款的议案》；十四、《关于袁敏先生辞去公司监事并增补杨麟顺先生为公司监事的议案》。 | 全 部 议 案 审 议 通 过 | www.sse.com.cn | 2012 年 4 月 7 日 |
| 2012 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会 | 2012 年 4 月 6 日 | 一、《关于公司符合向特定对象非公开发行 A 股股票条件的议案》；二、《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》；三、《关于公司非公开发行股票预案的议案》；四、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》；五、《关于江西洪城水业股份有限公司前次募集资金使用情况报告的议案》；六、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》；七、《关于签署附条件生效的〈江西洪城水业股份有限公司与南昌水业集团有限责任公司股份认购协议〉的议案》；八、《关于提请股东大会批准南昌水业集团有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；九、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。 | 议 案 一 、 五 、 九 审 议 通 过 ， 其 他 否 决 。 | www.sse.com.cn | 2012 年 4 月 7 日 |
| 012 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会 | 2012 年 9 月 6 日 | 一、《关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》；二、《关于修改〈公司章程〉有关分红条款的议案》；三、《关于公司未来三年股东回报规划（2012—2014 年）的议案》。 | 全 部 议 案 审 议 通 过 | www.sse.com.cn | 2012 年 9 月 7 日 |

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 熊一江 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 万义辉 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郑克一 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘忠 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 史晓华 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陆跃华 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 何渭滨 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 章卫东 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李良智 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 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。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

水业集团 2010 年洪城水业非公开发行承诺履行情况

承诺事项：

1、在本次非公开发行股票完成并上市后两个月内与洪城水业就德安公司和扬子洲水厂的自来水业务签署委托管理协议；在签署和执行委托管理协议时，我司将确保洪城水业具有充分的主动权和决策权，并确保上市公司提供的委托管理服务获得公允对价。

2、在 2012 年 12 月 31 日之前，且德安公司或扬子洲水厂具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件或洪城水业认为适当的时候，我司将所持有的德安公司 50% 股权和扬子洲水厂以我司和洪城水业协商确定的合理价格依法出售给洪城水业或者以其他合法

的方式注入洪城水业。

3、若在 2012 年 12 月 31 日之前，如洪城水业认为德安公司或扬子洲水厂的持续盈利能力或在其他方面仍不能满足上市公司的需要，则我司承诺将通过依法出售德安公司股权和扬子洲水厂资产给无关联关系的第三方、托管等方式，消除与洪城水业之间潜在的同业竞争。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：

1、为了避免同业竞争，经公司第四届董事会第五次临时会议和公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与控股股东水业集团分别签订了《德安公司股权托管协议》、《扬子洲水厂资产托管协议》，水业集团将其下属扬子洲水厂、控股公司德安(南昌)供水有限公司 50%的股权委托本公司管理，托管的期限为自托管协议生效之日（2011 年 1 月 27 日）起至公司不再存在同业竞争为止。

2、为了彻底解决德安公司的同业竞争问题，水业集团已于 2012 年 9 月 10 日将所持有的德安（南昌）供水有限责任公司 50%的股权已协议转让给德安县供水公司。为此公司与水业集团关于德安（南昌）供水有限责任公司不存在同业竞争。

3、由于扬子洲水厂仍不能满足注入上市公司的规范条件，因此出售给洪城水业或资产注入洪城水业的时机不成熟，按照承诺事项继续由洪城水业托管。

市政公用集团 2010 年洪城水业非公开发行承诺履行情况

承诺事项：

1、在本次非公开发行股票完成并上市后两个月内与洪城水业就蓝天环保的污水处理业务签署委托管理协议；在签署和执行委托管理协议时，我司将确保洪城水业具有充分的主动权和决策权，并确保上市公司提供的委托管理服务获得公允对价。

2、在 2012 年 12 月 31 日之前，且蓝天环保具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件或洪城水业认为适当的时候，我司将所持有的蓝天环保 100%的股权以我和洪城水业协商确定的合理价格依法出售给洪城水业或者以其他合法的方式注入洪城水业。

3、若在 2012 年 12 月 31 日之前，洪城水业认为蓝天环保的盈利能力或在其他方面仍不能满足上市公司的需要，则我司承诺将通过依法出售蓝天环保股权给无关联关系的第三方、托管等方式，消除与洪城水业之间潜在的同业竞争。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：为了避免同业竞争，经公司第四届董事会第五次临时会议和公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与公司实际控制人市政公用集团签订了《蓝天碧水环保公司股权托管协议》，市政公用集团将其全资子公司江西蓝天碧水环保工程有限公司 100%的股权委托给本公司管理，托管的期限为自托管协议生效之日（2011 年 1 月 27 日）起至公司不再存在同业竞争为止。2012 年 5 月 16 日根据南昌市国资委下发的《关于同意将江西蓝天碧水环保工程有限公司 100%股权无偿划转至南昌水业集团有限责任公司的批复》（洪国资产权字 [2012] 27 号）文件精神，江西蓝天碧水环保工程有限公司 100%股权无偿划转至水业集团，市政公用集团与水业集团签署了《江西蓝天碧水环保工程有限公司产权无偿划转协议》。为此江西蓝天碧水环保工程有限公司股东发生变更，公司已与水业集团签订了《蓝天碧水环保公司股权托管协议》，承诺事项由水业集团继续履行。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

报告期内，为保证财务报告及相关信息的真实完整，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及相关法律法规的要求，结合企业内部控制制度，建立了财务报告内部控制。为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，全面领导和推进内控规范实施工作。同时设立内控工作小组，负责日常工作。公司制定了《江西洪城水业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，经第四届董事会第十一次会议审议通过并实施。公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，对本企业现行内控制度及其实施情况进行全面梳理，摸清管理的现状，对现行业务流程进行详细描述，分析各流程控制点中风险发生的可能性和风险成因，为每个控制点制定出具体的控制措施，并将控制责任落实到相应的单位、部门和岗位，在此基础上编制形成《江西洪城水业股份有限公司内部控制手册》、《内部控制评价手册》，初步建立了内控体系。然后对初步建立的内控体系进行整体测试及自我评价，按照测试结果完善内控体系，优化业务流程和风险控制，在公司范围内建立较为完善、适用和有效的内部控制体系。

内部控制自我评价报告详见 2013 年 3 月 23 日登载于上海证券交易所网站的《江西洪城水业股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告
[2013]中磊（专审 A）字第 0056 号

江西洪城水业股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了江西洪城水业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：李国平
中国注册会计师：邓林义
二〇一三年三月二十一日

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第三届董事会第十八次次会议已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任做了相关规定。报告期内,公司未出现年报披露重大差错事项。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师李国平、邓林义审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告
[2013]中磊（审 A）字第 0029 号

江西洪城水业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西洪城水业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度利润表和合并利润表、2012 年度现金流量表和合并现金流量表、2012 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，江西洪城水业股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：李国平
中国注册会计师：邓林义
二〇一三年三月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:江西洪城水业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六-1 | 183,054,607.53 | 190,409,118.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六-2 | 163,648,481.29 | 132,799,848.29 |
| 预付款项 | 六-3 | 3,717,902.21 | 7,626,698.34 |
| 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 | 六-4 | 10,752,308.19 | 4,878,610.04 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六-5 | 23,956,709.66 | 17,853,746.47 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 385,130,008.88 | 353,568,021.79 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | 六-6 | 188,573,738.61 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六-7 | 73,112,014.30 | 73,687,509.11 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六-8 | 797,277,049.21 | 754,971,156.53 |
| 在建工程 | 六-9 | 230,100,574.86 | 103,418,016.04 |
| 工程物资 | | 13,921.00 | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六-10 | 2,616,088,958.11 | 2,674,717,450.94 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六-11 | 13,058,564.00 | 16,856,359.90 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,918,224,820.09 | 3,623,650,492.52 |
| 资产总计 | | 4,303,354,828.97 | 3,977,218,514.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六-13 | 60,000,000.00 | 157,000,000.00 |
| 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 | 六-14 | 2,306,610.00 | |
| 应付账款 | 六-15 | 169,038,999.67 | 87,377,981.96 |
| 预收款项 | 六-16 | 25,344,122.91 | 29,150,317.96 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六-17 | 6,448,151.41 | 8,081,992.93 |
| 应交税费 | 六-18 | 17,331,877.22 | 13,997,333.03 |
| 应付利息 | 六-19 | 22,197,503.58 | 3,510,435.47 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六-20 | 203,749,449.82 | 316,742,390.42 |
| 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 | 六-21 | 130,060,135.09 | 130,120,835.09 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 636,476,849.70 | 745,981,286.86 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 六-22 | 1,433,469,513.00 | 1,541,914,961.00 |
| 应付债券 | 六-23 | 493,844,707.66 | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 六-24 | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 六-25 | 7,291,565.84 | 3,745,339.77 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 1,946,505,786.50 | 1,557,560,300.77 |
| 负债合计 | | 2,582,982,636.20 | 2,303,541,587.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 六-26 | 330,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 资本公积 | 六-27 | 1,170,745,069.86 | 1,165,472,348.86 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 六-28 | 1,978,690.54 | |
| 盈余公积 | 六-29 | 46,341,178.04 | 36,415,555.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六-30 | 126,462,171.57 | 101,695,276.52 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,675,527,110.01 | 1,633,583,181.14 |
| 少数股东权益 | | 44,845,082.76 | 40,093,745.54 |
| 所有者权益合计 | | 1,720,372,192.77 | 1,673,676,926.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,303,354,828.97 | 3,977,218,514.31 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：江西洪城水业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 94,315,116.17 | 83,477,076.15 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二-1 | 17,312,042.48 | 16,772,155.07 |
| 预付款项 | | 283,669.73 | 503,719.74 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 25,731,600.90 | |
| 其他应收款 | 十二-2 | 202,023,323.48 | 8,993,183.12 |
| 存货 | | 5,948,092.69 | 6,310,065.15 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 345,613,845.45 | 116,056,199.23 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | 十二-3 | 221,035,232.20 | 26,396,433.33 |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 十二-4 | 957,297,149.70 | 984,011,207.53 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 760,217,831.64 | 721,374,463.20 |
| 在建工程 | | 188,369,646.46 | 82,621,801.21 |
| 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 | | 15,916,476.30 | 16,573,534.39 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 10,661,147.25 | 15,773,385.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,153,497,483.55 | 1,846,750,824.68 |
| 资产总计 | | 2,499,111,329.00 | 1,962,807,023.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 60,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,306,610.00 | |
| 应付账款 | | 87,377,048.07 | 34,712,003.65 |
| 预收款项 | | 19,096,493.08 | 16,322,410.17 |
| 应付职工薪酬 | | 4,051,947.32 | 4,143,622.24 |
| 应交税费 | | 5,337,642.66 | 8,218,724.78 |
| 应付利息 | | 19,835,553.68 | 321,958.79 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 134,241,621.60 | 136,295,048.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 3,560,700.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 332,246,916.41 | 350,574,468.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 42,469,513.00 | 18,469,512.00 |
| 应付债券 | | 493,844,707.66 | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 11,900,000.00 | 10,900,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 4,921,420.65 | 2,390,495.30 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 553,135,641.31 | 31,760,007.30 |
| 负债合计 | | 885,382,557.72 | 382,334,475.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 330,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 资本公积 | | 1,116,181,905.35 | 1,116,181,905.35 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 46,338,998.68 | 36,413,376.40 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 121,207,867.25 | 97,877,266.75 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,613,728,771.28 | 1,580,472,548.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,499,111,329.00 | 1,962,807,023.91 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 六-31 | 1,041,501,525.71 | 993,184,081.34 |
| 其中：营业收入 | | 1,041,501,525.71 | 993,184,081.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 940,462,370.08 | 882,658,040.57 |
| 其中：营业成本 | 六-31 | 660,711,201.52 | 637,634,291.28 |
| 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 | 六-32 | 10,506,041.94 | 9,845,516.78 |
| 销售费用 | 六-33 | 42,717,518.51 | 34,889,405.84 |
| 管理费用 | 六-34 | 78,599,053.62 | 66,228,416.78 |
| 财务费用 | 六-35 | 143,519,273.18 | 131,827,142.99 |
| 资产减值损失 | 六-36 | 4,409,281.31 | 2,233,266.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六-37 | 11,008,105.81 | 2,496,908.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 112,047,261.44 | 113,022,949.05 |
| 加：营业外收入 | 六-38 | 9,127,662.15 | 9,869,307.31 |
| 减：营业外支出 | 六-39 | 3,490,016.30 | 4,414,229.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 117,684,907.29 | 118,478,026.64 |
| 减：所得税费用 | 六-40 | 15,905,832.19 | 18,624,593.14 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 101,779,075.10 | 99,853,433.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 100,692,517.33 | 98,710,289.47 |
| 少数股东损益 | | 1,086,557.77 | 1,143,144.03 |
| 六、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|----------------|---------------|
| (一) 基本每股收益 | | 0.31 | 0.30 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.31 | 0.30 |
| 七、其他综合收益 | | 0.31 | 0.30 |
| 八、综合收益总额 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 101,779,075.11 | 99,853,433.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 100,692,517.34 | 98,710,289.47 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十二-5 | 356,536,173.04 | 330,737,532.67 |
| 减：营业成本 | 十二-5 | 231,606,954.45 | 208,961,538.33 |
| 营业税金及附加 | | 2,633,819.68 | 2,349,313.60 |
| 销售费用 | | 41,148,231.75 | 31,422,222.23 |
| 管理费用 | | 44,321,931.67 | 35,907,678.75 |
| 财务费用 | | 19,721,883.51 | 8,722,494.83 |
| 资产减值损失 | | -700,847.27 | -41,606.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二-6 | 87,899,982.32 | 9,471,826.84 |
| 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） | | 105,704,181.57 | 52,887,718.72 |
| 加：营业外收入 | | 5,439,770.14 | 7,099,138.77 |
| 减：营业外支出 | | 2,330,634.24 | 3,344,485.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 108,813,317.47 | 56,642,372.46 |
| 减：所得税费用 | | 9,557,094.69 | 13,114,190.13 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 99,256,222.78 | 43,528,182.33 |
| 五、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 99,256,222.78 | 43,528,182.33 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,000,349,313.75 | 996,364,556.11 |
| 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 | | 273,844,217.35 | 260,081,325.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,274,193,531.10 | 1,256,445,882.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 369,780,920.34 | 320,782,916.51 |
| 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 | | 204,601,216.34 | 166,768,222.42 |
| 支付的各项税费 | | 51,351,179.12 | 54,938,241.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 251,811,814.38 | 240,135,867.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 877,545,130.18 | 782,625,248.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 396,648,400.92 | 473,820,633.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 14,000,000.00 | 841,901.42 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,813,693.49 | 2,867,792.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,684.00 | 864,380.00 |
| 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 | | 26,868,377.49 | 4,574,073.76 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 329,911,777.90 | 139,259,607.63 |
| 投资支付的现金 | | 202,000,000.00 | 76,477,468.01 |
| 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 | | | 9,476,339.39 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,087,034.27 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 532,998,812.17 | 225,213,415.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -506,130,434.68 | -220,639,341.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,900,000.00 | |
| 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 | | 105,000,000.00 | 161,996,204.39 |
| 发行债券收到的现金 | | 500,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 609,900,000.00 | 161,996,204.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | 304,960,700.00 | 299,833,427.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 196,100,362.88 | 164,407,401.65 |
| 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 | | 6,750,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 507,811,062.88 | 464,240,828.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 102,088,937.12 | -302,244,624.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,393,096.64 | -49,063,331.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 188,957,233.56 | 238,020,565.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 181,564,136.92 | 188,957,233.56 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 377,236,889.47 | 358,316,740.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 268,892,778.20 | 252,731,003.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 646,129,667.67 | 611,047,743.17 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 117,197,135.59 | 111,195,590.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 103,056,768.47 | 82,428,920.21 |
| 支付的各项税费 | | 36,712,061.66 | 32,638,885.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 418,809,335.74 | 216,149,987.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 675,775,301.46 | 442,413,384.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -29,645,633.79 | 168,634,358.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 46,943,714.44 | 45,072,340.31 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 39,550,804.91 | 6,389,156.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 28,584.00 | 695,830.00 |
| 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 | | 86,523,103.35 | 52,157,326.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 162,648,015.22 | 79,891,434.22 |
| 投资支付的现金 | | 234,100,000.00 | 102,777,468.01 |
| 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 | | 1,087,034.27 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 397,835,049.49 | 182,668,902.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -311,311,946.14 | -130,511,575.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 105,000,000.00 | 152,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 500,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 605,000,000.00 | 152,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 171,287,972.00 | 109,560,699.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,203,726.74 | 30,770,932.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,750,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 253,241,698.74 | 140,331,631.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 351,758,301.26 | 11,668,368.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 10,800,721.33 | 49,791,152.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 82,328,802.81 | 32,537,650.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 93,129,524.14 | 82,328,802.81 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 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 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 330,000,000.00 | 1,165,472,348.86 | | | 36,415,555.76 | | 101,695,276.52 | | | 40,093,745.54 | 1,673,676,926.68 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 330,000,000.00 | 1,165,472,348.86 | | | 36,415,555.76 | | 101,695,276.52 | | | 40,093,745.54 | 1,673,676,926.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 5,272,721.00 | | 1,978,690.54 | 9,925,622.28 | | 24,766,895.05 | | | 4,751,337.22 | 46,695,266.09 |
| (一)净利润 | | | | | | | 100,692,517.33 | | | 1,086,557.77 | 101,779,075.10 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 100,692,517.33 | | | 1,086,557.77 | 101,779,075.10 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 5,272,721.00 | | | | | | | | 4,900,000.00 | 10,172,721.00 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | 5,272,721.00 | | | | | | | | | 5,272,721.00 |
| (四)利润分配 | | | | | 9,925,622.28 | | -75,925,622.28 | | | -1,235,220.55 | -67,235,220.55 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 9,925,622.28 | | -9,925,622.28 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -66,000,000.00 | | | -1,235,220.55 | -67,235,220.55 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | 1,978,690.54 | | | | | | | 1,978,690.54 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | 3,440,344.10 | | | | | | 3,440,344.10 |
| 2. 本期使用 | | | | 1,461,653.56 | | | | | | 1,461,653.56 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 330,000,000.00 | 1,170,745,069.86 | | 1,978,690.54 | 46,341,178.04 | | 126,462,171.57 | | 44,845,082.76 | 1,720,372,192.77 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 220,000,000.00 | 1,257,711,747.21 | | | 32,062,737.53 | | 29,337,805.28 | | 35,945,225.84 | 1,575,057,515.86 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 220,000,000.00 | 1,257,711,747.21 | | | 32,062,737.53 | | 29,337,805.28 | | 35,945,225.84 | 1,575,057,515.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 110,000,000.00 | -92,239,398.35 | | | 4,352,818.23 | | 72,357,471.24 | | 4,148,519.70 | 98,619,410.82 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 98,710,289.47 | | 1,143,144.03 | 99,853,433.50 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 98,710,289.47 | | 1,143,144.03 | 99,853,433.50 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 17,760,601.65 | | | | | | | 4,654,663.12 | 22,415,264.77 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 4,654,663.12 | 4,654,663.12 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 17,760,601.65 | | | | | | | | 17,760,601.65 |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,352,818.23 | | -26,352,818.23 | | -1,649,287.45 | -23,649,287.45 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,352,818.23 | | -4,352,818.23 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -22,000,000.00 | | -1,649,287.45 | -23,649,287.45 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 110,000,000.00 | -110,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 110,000,000.00 | -110,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 330,000,000.00 | 1,165,472,348.86 | | | 36,415,555.76 | | 101,695,276.52 | 40,093,745.54 | 1,673,676,926.68 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

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 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 330,000,000.00 | 1,116,181,905.35 | | | 36,413,376.40 | | 97,877,266.75 | 1,580,472,548.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 330,000,000.00 | 1,116,181,905.35 | | | 36,413,376.40 | | 97,877,266.75 | 1,580,472,548.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 9,925,622.28 | | 23,330,600.50 | 33,256,222.78 |
| （一）净利润 | | | | | | | 99,256,222.78 | 99,256,222.78 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 99,256,222.78 | 99,256,222.78 |
| （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 | | | | | 9,925,622.28 | | -75,925,622.28 | -66,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,925,622.28 | | -9,925,622.28 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -66,000,000.00 | -66,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 330,000,000.00 | 1,116,181,905.35 | | | 46,338,998.68 | | 121,207,867.25 | 1,613,728,771.28 |

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 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 220,000,000.00 | 1,207,774,487.98 | | | 32,060,558.17 | | 80,701,902.65 | 1,540,536,948.80 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 220,000,000.00 | 1,207,774,487.98 | | | 32,060,558.17 | | 80,701,902.65 | 1,540,536,948.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 110,000,000.00 | -91,592,582.63 | | | 4,352,818.23 | | 17,175,364.10 | 39,935,599.70 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 43,528,182.33 | 43,528,182.33 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 43,528,182.33 | 43,528,182.33 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 18,407,417.37 | | | | | | 18,407,417.37 |
| 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 | | 18,407,417.37 | | | | | | 18,407,417.37 |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,352,818.23 | | -26,352,818.23 | -22,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,352,818.23 | | -4,352,818.23 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -22,000,000.00 | -22,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 110,000,000.00 | -110,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 110,000,000.00 | -110,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 330,000,000.00 | 1,116,181,905.35 | | | 36,413,376.40 | | 97,877,266.75 | 1,580,472,548.50 |

法定代表人：熊一江

主管会计工作负责人：寇建国

会计机构负责人：安雷

江西洪城水业股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

一、公司基本情况

江西洪城水业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股 [2001]4 号文《关于同意发起设立江西洪城水业股份有限公司的批复》，由南昌水业集团有限责任公司、南昌市煤气公司、泰豪软件股份有限公司、北京市自来水集团有限责任公司和南昌市公用信息技术有限公司五家发起人共同发起设立的股份有限公司，总股本为 9000 万股，均为每股面值人民币壹元的普通股。南昌水业集团有限责任公司作为主发起人，以其所属的青云水厂、朝阳水厂、下正街水厂的全部经营性资产投入股份公司，上述资产经江西恒信会计师事务所有限公司评估，并经江西省财政厅赣财国字[2000]41 号文确认净值为 13,119.11 万元，根据江西省财政厅赣财国字[2000]46 号文《关于江西洪城水业股份有限公司国有股权管理方案的批复》，按照 65.84% 的比例折 8637.88 万股。其他四家发起人全部以现金方式出资，其中北京自来水集团有限责任公司、泰豪软件股份有限公司、南昌市煤气公司分别投入 150 万元，折 98.76 万股；南昌市公用信息技术有限公司投入 100 万元，折 65.84 万股。公司于 2001 年 1 月 22 日取得江西省工商行政管理局颁发的营业执照，注册号为：360000110007679。住所：南昌市灌婴路 98 号，法定代表人：熊一江。

本公司于 2004 年 6 月 1 日在上海证券交易所挂牌上市，向社会公众发行 5,000 万股人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，本次发行后本公司发起人股 64.29%，社会公众股 35.71%。本次发行后公司注册资本为 14,000 万元。

本公司于 2006 年 3 月 30 日召开了公司股权分置改革相关股东大会，审议通过了《江西洪城水业股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，由五家发起人股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东合计支付 14,000,000 股，流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 2.8 股股份的对价，在股权分置改革方案实施后的首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股即获得上市流通权。

本公司于 2010 年 4 月 13 日召开第四届董事会第一次临时会议、2010 年 5 月 31 日召开第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》。2010 年 12 月 20 日，中国证券监督管理委员会出具了证监许可[2010]1868 号文《关于核准江西洪城水业股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行不超过人民币普通股（A 股）80,000,000 股。2010 年 12 月 30 日，公司向特定对象非公开发行 A 股股票完毕，每股发行价格为人民币 14.50 元，募集资金总额 1,160,000,000 元。募集资金净额业经中磊会计师事务所有限责任公司于 2010 年

12月30日出具的中磊验字第[2010]2018号的验资报告予以验证。本次非公开发行8,000万股新股已于2011年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了发行股份的登记手续。公司于2011年3月14日在江西省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币220,000,000元。

本公司于2011年4月29日召开的2010年年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年度利润分配方案》，即以公司非公开发行完成后的现有总股本220,000,000股为基数，每10股派人民币1.00元(含税)；同时以资本公积金每10股转增5股。以资本公积向全体股东转增股份总额110,000,000.00股，共计增加股本110,000,000.00元。该转增股本事项业经中磊会计师事务所有限责任公司于2011年6月28日出具的中磊验字第[2011]0051号的验资报告予以验证。公司于2011年8月10日在江西省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币330,000,000元。

本公司为公用事业城市供水行业，主营业务为自来水的生产销售、城市污水处理。公司目前制水能力为133.5万立方米/日，为南昌市最大的专业制水企业；城市污水处理能力为129.7万吨/日。

本公司经营范围：自来水、水表、给排水设备、节水设备、仪器仪表、环保设备的生产、销售，给排水设施的安装、修理；给排水工程设计、安装、技术咨询及培训，软件应用服务，水质检测、水表计量检测、电子计量器具的研制及销售、城市污水处理、信息技术（以上项目国家有专项规定的除外）。

本公司内部设立了生产技术中心、客户服务中心、设施管理中心、综合管理部、人力资源部、投资发展部、计划财务部、证券法务部、审计监察部、物质供应部、武装保卫部、党群工作部、工程建设与物资采购招标中心等职能部门及青云、朝阳、下正街、长堽、牛行五个制水分厂，拥有控股子公司九江蓝天碧水环保有限公司、温州洪城水业环保有限公司、温州清波污水处理有限公司、全资子公司萍乡市洪城水业环保有限责任公司、南昌市朝阳环保有限责任公司、江西洪城水业环保有限公司、南昌洪城管道探测技术有限公司、南昌市湾里自来水有限责任公司、南昌绿源给排水工程设计有限公司。

二、公司财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）公司遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（四）记账基础、计量基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，应当采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单

独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

（八）外币业务的核算方法

1、外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折合为记账本位币金额。

期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）外币非货币性项目，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其原记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定的即期

汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额仍作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2、汇兑损益的处理方法：筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

（九）金融资产和金融负债的计量方法

1、金融资产和金融负债初始确认分类

本公司的金融资产划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。该分类视购入金融资产的目的而定。本公司管理层于初始确认金融资产时依据《企业会计准则》的相关条款决定有关资产的分类，并按此于各报告日重新评估指定分类。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为准备近期出售及初始指定为按照公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。若购入金融资产的主要目的为短期内出售，且本公司管理层出具的风险管理或投资策略正式书面文件已载明，该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告管理层，则本公司将其归入此类。但是在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资不指定为该类金融资产。除被指定为有效套期工具者外，衍生工具也列入此类。

（2）贷款及应收款

贷款和应收款，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。除到期日为资产负债表日起超过12个月的贷款和应收款列为非流动资产外，其他该类资产在资产负债表中列为流动资产。

（3）持有至到期日金融资产

持有至到期日金融资产为有固定或确定付款以及到期日的非衍生金融资产，并且本公司管理层有明确意向及能力持有至到期日。如果本公司准备将较大金额的持有到期日金融资产出售，则该类金融资产将被重分类至可供出售金融资产。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产是指本公司指定为此类别或不属于任何其他类别的非衍生工具。

当本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产

的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，该类投资的剩余部分将被重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内本公司不再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日不超过三个月，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；（2）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的初始计量

公司初始确认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、金融资产和金融负债的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，本公司按照实际交易价格计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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。

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场中没有报价，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，应当按照成本计量。

4、金融工具公允价值的确认方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。当有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，本公司可以对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，本公司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工具的当前公允价值”、“现金流量折现法”、“期权定价模型”。本公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值时，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(十) 存货的核算方法

1、存货的分类依据

本公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：原材料、周转材料、工程施工、生产成本等。

2、存货的计量属性

本公司的存货按照成本进行初始计量。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量。公司的周转材料在领用时采用五五摊销法。

3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资的核算方法

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同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合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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差额，不调整长期股权投资的投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（十二）固定资产的核算方法

1、本公司的固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、本公司固定资产按照成本进行初始计量。

3、本公司对所有固定资产（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）计提折旧。固定资产按年限平均法计提折旧。

4. 固定资产的分类及折旧方法

本公司按年限平均法计提固定资产折旧。预计净残值率为 3%，各类固定资产的预计使用年限和年折旧率分别为：

| 类别 | 预计使用年限 | 残值率为 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------|--------|----------|----------|
| 房屋建筑物 | 15-45年 | 3 | 6.5-2.2 |
| 管网 | 15-18年 | 3 | 6.5-5.4 |
| 机器设备 | 10-18年 | 3 | 9.7-5.4 |
| 电子设备 | 5-10年 | 3 | 19.4-9.7 |
| 运输工具 | 12年 | 3 | 8.1 |
| 房屋装修 | 5年 | | 20 |

5、本公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 及其以上；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 及其以上）；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费

用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十三）在建工程的核算方法

本公司在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日按照达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

（十四）无形资产的核算方法

1、无形资产的计价：无形资产按照成本进行初始计量。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

（3）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。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

（5）根据《企业会计准则解释第 2 号》财会[2008]11 号文件规定，公司对以 BOT（建造—运营—移交）、TOT（移交—运营—移交）方式建设公共基础设施且运营后不直接向公众收费而由政府（或政府授权的企业）偿付的项目所发生的总投资作为无形资产核算。项目达到可使用状态之前，按照建造过程中支付的工程价款等放入在建工程科目核算，达到可使用状态以后转入无形资产科目核算，并以竣工决算（未决算的按预结转）中固定资产类别按公司折旧政策的折旧年限与特许经营权的授予年限孰低的原则以直线法（不考虑净残值）进行摊销。各期以应收到政府（或政府授权的企业）偿付款时，确认为收入。

2、无形资产的摊销方法和期限使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（十五）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

（十六）资产减值的确认与计量

1、存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将期末单项金额在 100 万以上的应收款项，列为单项金额重大的应收款项；对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法:

A、信用风险特征组合的确定依据

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|--|
| 账龄组合 | 账龄的长短 |
| 特定款项组合 | 融资租赁资产保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项、公司代征城市污水处理费(属于代收代付性质的事业性收费)等 |

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合计提坏账准备的计提方法如下:

| 项 目 | 计提方法 |
|--------|------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法计提坏账准备 |
| 特定款项组合 | 根据其风险特征不存在减值风险,不计提坏账准备 |

a、组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 按应收款项余额的百分比(%) |
|------|----------------|
| 1年以内 | 5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 30% |
| 3-4年 | 50% |
| 4-5年 | 50% |
| 5年以上 | 50% |

b、组合中,采用其他方法计提坏账准备的计提方法

| 组合名称 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------|-----------|------------|
| 特定款项组合 | 0 | 0 |

本公司对融资租赁资产的保证金、应收纳入合并范围内的子公司款项、代征城市污水处理费等,根据历史经验,基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小,故不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（4）坏账准备的转回

应收款项计提坏帐准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏帐准备应当予以转回，计入当期损益。

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

3、可供出售金融资产、持有至到期投资等金融资产的减值

（1）本公司在资产负债表日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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。包括：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该金融资产的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用应当予以扣除)。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失、计入当期损益,对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不应包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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,或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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。

(3)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,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。但是,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,或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发生的减值损失,不得转回。

(4)金融资产发生减值后,利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

4、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产减值

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。折现率的选择由公司根据目前市场货币时间价值并考虑风险因素确定按该资产的市场利率确认。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，根据公司性质，公司对分公司生产经营管理方式，分公司产品生产特点及其资产与其产品的匹配性关联度，公司以各分公司资产确认为资产组。若总部资产存在减值迹象，按照合理和一致的方法分摊到各资产组进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本计价，在受益年限内采用直线法平均摊销。

(十八) 借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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，调整每期利息金额。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

1、职工薪酬内容：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、本公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- （1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- （2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- （3）上述情况之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

3、计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。当期实际发生金额大于预计金额的，补提应付职工薪酬；当期实际发生金额小于预计金额的，冲回多提的应付职工薪酬。

4、本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

（1）本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议应当包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间；

（2）本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（二十）收入的确认原则

收入分为销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

1、销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）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；
- （3）相关的经济利益很可能流入公司；
- （4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、建造合同收入：在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(1) 固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3、提供劳务收入的确认原则

对在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易同时满足下列条件时，其结果才能够可靠估计，并确认收入：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

4、让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司让渡资产使用权收入同时满足以下条件时，才能确认收入

- (1) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十一) 安全生产费

本公司按照财政部、安全监管总局于 2012 年 2 月 14 日印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）文件要求提取的安全生产费，计入相关工程项目的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项

储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十二）政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十三）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理，以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额，计算暂时性差异，据以确认递延所得税负债或资产。

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十四）利润分配

本公司章程规定，公司缴纳所得税后的净利润按下列顺序和比例分配

- （1）弥补亏损；
- （2）提取 10%法定盈余公积金；
- （3）提取任意公积金；
- （4）分配股利

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

（1）会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司报告期无前期会计差错更正事项。

四、税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

- ① 增值税销项税率为 6%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- ② 营业税为营业收入额的 3、5%。
- ③ 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- ④ 教育费附加为应纳流转税额的 3%、地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
- ⑤ 所得税税率为应纳税所得额的 25%。

注 1：根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9 号）文件精神，本公司增值税销项税率为 6%，进项税不抵扣，直接计入成本费用；根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文的规定，本公司的子公司九江市蓝天碧水环保有限公司、温州洪城水业环保有限公司、温州清波污水处理有限公司、南昌市朝阳环保有限责任公司、江西洪城水业环保有限公司、萍乡市洪城水业环保有限责任公司及孙公司温州弘业污水处理有限公司污水处理收入免征增值税。

注 2：本公司子公司九江市蓝天碧水环保有限公司、萍乡市洪城水业环保有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三项规定及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条第一、第二款规定，企业所得税自 2008 年-2010 年三年免征企业所得税，2011 年-2013 年三年减半征收企业所得税；南昌市朝阳环保有限责任公司所得税自 2010 年-2012 年三年免征企业所得税，2013 年-2015 年三年减半征收企业所得税。江西洪城水业环保有限公司所得税自 2010 年-2012 年三年免征企业所得税，2013 年-2015 年三年减半征收企业所得税。

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(一)、同一控制下合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际 出资额 (万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股比 例 | 表决 权比 例 | 是否 合并 报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
|---------------------|--------|--------------------------|----------------|--------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------------------------|---|
| 九江市蓝天碧水 环保有限公司 | 有限责任公司 | 九江市滨江 路919号 | 污水处理 | 2,600.00 | 污水与垃圾 处理工程设 施开发 | 1,851.47 | | 65% | 65% | 是 | 12,249,284.55 | | |
| 南昌市朝阳环保 有限责任公司 | 有限责任公司 | 南昌市桃苑 大街328号 | 污水处理 | 200.00 | 城市生活污 水和工业废 水处理 | 1,892.29 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 江西洪城水业环 保有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市高新 区火炬大街 998号北楼 | 污水处理 | 75,000.00 | 城市生活污 水和工业废 水处理 | 77,915.77 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南昌洪城管道探 测技术有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市庐山 南大道142号 | 供水管道检 漏 | 10.00 | 供水管道检 漏、管道定 位、监测等 | 4.86 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南昌市湾里自来 水有限责任公司 | 有限责任公司 | 南昌市湾里区 招贤路554号 | 集中供水 | 1,614.70 | 集中供水、 供水管网及 设施维护等 | 1,614.71 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南昌绿源给排水工 程设计有限公司 | 有限责任公司 | 南昌市井冈 山大道1103 号 | 市政给排水 设计、咨询 | 100.00 | 市政给排水 设计、咨询 | 129.18 | | 100% | 100% | 是 | | | |

(二)、非同一控制下合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际 出资额 (万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股比 例 | 表决 权比 例 | 是否 合并 报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
|------------------|--------|------------------------------------|------|--------------|------------------------|---------------------|---------------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------------------------|---|
| 温州洪城水业环 保有限公司 | 有限责任公司 | 温州市经济 技术开发区 滨海园区管 委会5108室 | 污水处理 | 3,150.00 | 污水处理、 污水工程设 计、安装 | 1,606.50 | | 51% | 51% | 是 | 16,090,642.62 | | |

(三)、其他方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际 出资额 (万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股比 例 | 表决 权比 例 | 是否 合并 报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
|-------------------------|--------|-----------------------------------|------|--------------|------------------------|---------------------|---------------------------------|----------|---------------|----------------|--------------|----------------------------------|---|
| 萍乡市洪城水业 环保有限责任公 司 | 有限责任公司 | 江西萍乡经 济开发区登 岸管理处金 陵西路50号 | 污水处理 | 3,000.00 | 污水处理、 污水工程设 计、安装 | 3,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 温州清波污水处 理有限公司 | 有限责任公司 | 温州市鹿城 区渔藤路288 号 | 污水处理 | 800.00 | 污水处理、 污水工程设 计、施工 | 408.00 | | 51% | 51% | 是 | 1,959,003.58 | | |

2、合并范围发生变更的说明

(1) 根据本公司2012年第五次总经理办公会会议，会议审议通过了《注销全资子公司南昌市洪城水业工程设备有限公司的议案》，该公司于2012年8月30日在南昌市红谷滩新区工商行政管理局办理了注销登记。

(2) 2012年10月29日，本公司召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于转让南昌市自来水工程有限责任公司100%股权的议案》，同意将本公司全资子公司南昌市自来水工程有限责任公司100%股权按经审计的账面净资产转让给本公司另一全资子公司江西洪城水业环保有限公司。南昌市自来水工程有限责任公司于2012年11月22日办理了工商变更登记手续。

六、合并会计报表重要项目的说明

1、货币资金

| 项 目 | 币种 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-----|----------------|----|----------------|----------------|----|----------------|
| | | 原币金额 | 汇率 | 折人民币 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币 |
| 现 金 | 人民币 | 122,340.60 | | 122,340.60 | 117,536.91 | | 117,536.91 |
| 银行存款 | 人民币 | 180,088,491.32 | | 180,088,491.32 | 188,639,696.65 | | 188,639,696.65 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 2,843,775.61 | | 2,843,775.61 | 1,651,885.09 | | 1,651,885.09 |
| 合 计 | | 183,054,607.53 | | 183,054,607.53 | 190,409,118.65 | | 190,409,118.65 |

注 1：期末余额中其他货币资金主要系：①本公司的一年期定期存单 1,185,592.03 元；银行承兑汇票保证金 1,153,305.00 元。②本公司的子公司九江蓝天碧水环保有限公司运营保证金 304,878.58 元。③本公司的子公司温州清波污水处理有限公司保函保证金 200,000.00 元。

注 2：期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 112,932,049.92 | 61.80 | 6,540,786.66 | 5.79 | 85,858,755.24 | 57.97 | 3,289,330.68 | 3.83 |
| 账龄组合 | 54,960,169.92 | 30.07 | 5,556,430.40 | 10.11 | 46,808,464.07 | 31.61 | 4,627,149.06 | 9.89 |
| 特定款项组合 | 7,853,478.51 | 4.30 | | | 8,049,108.72 | 5.43 | | |
| 组合小计 | 62,813,648.43 | 34.37 | 5,556,430.40 | 10.11 | 54,857,572.79 | 37.04 | 4,627,149.06 | 9.89 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,998,580.51 | 3.83 | 6,998,580.51 | 100.00 | 7,384,595.69 | 4.99 | 7,384,595.69 | 100.00 |
| 合 计 | 182,744,278.86 | 100.00 | 19,095,797.57 | | 148,100,923.72 | 100.00 | 15,301,075.43 | |

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 43,111,436.30 | 78.44 | 2,155,571.82 | 5 | 35,569,150.01 | 75.99 | 1,778,457.50 | 5 |
| 1-2年 | 4,126,057.61 | 7.51 | 412,605.76 | 10 | 5,343,210.64 | 11.42 | 534,321.07 | 10 |
| 2-3年 | 4,365,425.99 | 7.94 | 1,309,627.80 | 30 | 3,168,406.20 | 6.77 | 950,521.87 | 30 |
| 3-4年 | 2,407,842.12 | 4.38 | 1,203,921.06 | 50 | 994,820.94 | 2.13 | 497,410.48 | 50 |
| 4-5年 | 949,407.90 | 1.73 | 474,703.96 | 50 | 1,732,876.28 | 3.69 | 866,438.14 | 50 |
| 合 计 | 54,960,169.92 | 100 | 5,556,430.40 | | 46,808,464.07 | 100 | 4,627,149.06 | |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账金额 | 账面余额 | 坏账金额 |
| 特定款项组合 | 7,853,478.51 | | 8,049,108.72 | |
| 代征城市污水处理费 | 7,853,478.51 | | 8,049,108.72 | |
| 其中：1年以内 | 4,360,047.00 | | 3,274,678.00 | |
| 1-2年 | 710,772.20 | | 1,664,581.50 | |
| 2-3年 | 950,967.40 | | 397,744.00 | |
| 3-4年 | 125,157.60 | | 639,412.38 | |
| 4-5年 | 512,456.90 | | 669,985.18 | |
| 5年以上 | 1,194,077.41 | | 1,402,707.66 | |

注：根据南昌市物价局洪价行字[2010]3 号文，本公司代征城市污水处理费系应缴南昌市财

政局代收代付性质的事业性收费，故应收账款代征城市污水处理费项目不计提坏账。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% |
| 5年以上 | 6,998,580.51 | 6,998,580.51 | 100.00 | 7,384,595.69 | 7,384,595.69 | 100.00 |
| 合计 | 6,998,580.51 | 6,998,580.51 | | 7,384,595.69 | 7,384,595.69 | |

注：本公司因部分自来水用户属特困企业、户表改造、自来水总表数与分表数的差异、居民拆迁等原因拖欠的自来水款，公司针对该部分自来水用户且账龄在 5 年以上的客户欠款全

额计提坏账准备。

注 1：本账户期末余额较期初余额增加 34,643,355.14 元，增幅 23.29%，主要原因系：本公司孙公司南昌市自来水工程有限责任公司应收工程款增加所致。

注 2：期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------|--------|--------------|------|---------|-----|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 母公司 | 1,123,757.80 | 1-2年 | 0.61 | 工程款 |
| 合计 | | 1,123,757.80 | | 0.61 | |

注 3：列示应收款项目前五名金额、欠款年限，及占应收款总额的比例。

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------------|--------|---------------|------|---------|-------|
| 南昌高新开发区管委会 | 客户 | 29,260,585.06 | 1-2年 | 16.01 | 工程款 |
| 南昌钢铁有限责任公司 | 客户 | 7,227,600.00 | 1年以内 | 3.96 | 工程款 |
| 南昌轨道交通有限公司 | 客户 | 7,180,000.00 | 1年以内 | 3.93 | 工程款 |
| 南昌市红谷滩新区城市管理与环境保护局 | 客户 | 5,718,383.50 | 1年以内 | 3.13 | 污水处理款 |
| 进贤县财政局 | 客户 | 4,599,924.46 | 1年以内 | 2.52 | 污水处理款 |
| 合计 | | 53,986,493.02 | | 29.55 | |

3、预付账款

| 账龄 | 期末余额 | 占总额% | 期初余额 | 占总额% |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| 1年以内 | 3,292,902.21 | 88.57 | 7,260,698.34 | 95.20 |
| 1-2年 | 59,000.00 | 1.59 | 106,000.00 | 1.39 |
| 2-3年 | 106,000.00 | 2.85 | 260,000.00 | 3.41 |
| 3年以上 | 260,000.00 | 6.99 | | |
| 合计 | 3,717,902.21 | 100.00 | 7,626,698.34 | 100.00 |

注 1：本账户期末余额较期初余额减少 3,908,796.13 元，减幅 51.25%，主要原因系：本公司孙公司南昌市自来水工程有限责任公司预付工程及材料款已结算。

注 2：期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,840,000.00 | 74.91 | 561,000.00 | 6.35 | 2,380,000.00 | 44.15 | 119,000.00 | 5.00 |
| 账龄组合 | 2,961,355.17 | 25.09 | 488,046.98 | 16.48 | 3,010,995.13 | 55.85 | 393,385.09 | 13.06 |
| 组合小计 | 2,961,355.17 | 25.09 | 488,046.98 | 16.48 | 3,010,995.13 | 55.85 | 393,385.09 | 13.06 |
| 合计 | 11,801,355.17 | 100.00 | 1,049,046.98 | | 5,390,995.13 | 100.00 | 512,385.09 | |

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 964,507.23 | 32.57 | 48,225.36 | 5 | 2,192,313.06 | 72.81 | 109,615.65 | 5 |
| 1-2年 | 1,251,771.87 | 42.27 | 125,177.19 | 10 | 313,474.00 | 10.41 | 31,347.40 | 10 |
| 2-3年 | 289,468.00 | 9.77 | 86,840.40 | 30 | 910.00 | 0.03 | 273.00 | 30 |
| 3-4年 | 910.00 | 0.03 | 455.00 | 50 | 92,659.00 | 3.08 | 46,329.50 | 50 |
| 4-5年 | 92,659.00 | 3.13 | 46,329.50 | 50 | 274,591.48 | 9.12 | 137,295.74 | 50 |
| 5年以上 | 362,039.07 | 12.23 | 181,019.53 | 50 | 137,047.59 | 4.55 | 68,523.80 | 50 |
| 合计 | 2,961,355.17 | 100 | 488,046.98 | | 3,010,995.13 | 100 | 393,385.09 | |

注1：期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------|--------|------------|------|---------|---------|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 母公司 | 514,665.87 | 1-2年 | 4.36 | 租赁款及往来款 |

注2：列示其他应收款项目前五名金额、欠款年限，及占其他应收款总额的比例。

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------------|--------|--------------|-----------|---------|----------|
| 南昌市财政局非税征收管理处 | 客户 | 6,140,000.00 | 1年以内、1-2年 | 52.03 | 应返还手续费 |
| 南昌市财政局 | 客户 | 2,700,000.00 | 1年以内 | 22.88 | 消防栓加密工程款 |
| 南昌水业集团有限责任公司 | 母公司 | 514,665.87 | 1-2年 | 4.36 | 租赁及往来款 |
| 湾里区国有土地上房屋征收与补偿办公室 | 客户 | 229,464.00 | 1年以内 | 1.94 | 土地补偿款 |
| 安源区供电公司 | 客户 | 160,000.00 | 2-3年 | 1.36 | 电费押金 |
| 合计 | | 9,744,129.87 | | 82.57 | |

注3：本账户期末余额较期初余额增加6,410,360.04元，增幅118.91%，主要原因系应收南昌市财政局非税征收管理处应返还代征污水处理费的手续费及消防栓加密工程款所致。

5、存货

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 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 | 10,130,714.07 | 197,240.40 | 9,933,473.67 | 10,118,235.31 | 197,240.40 | 9,920,994.91 |
| 周转材料 | 566,432.17 | | 566,432.17 | 566,432.17 | | 566,432.17 |
| 低值易耗品 | 19,283.50 | | 19,283.50 | 19,283.50 | | 19,283.50 |
| 工程施工 | 13,437,520.32 | | 13,437,520.32 | 7,347,035.89 | | 7,347,035.89 |
| 合计 | 24,153,950.06 | | 23,956,709.66 | 18,050,986.87 | | 17,853,746.47 |

注：本公司的孙公司南昌市自来水工程有限责任公司青云谱安装分公司的工程材料部分存在

账面价值高于可变现净值的情况，故计提了该部分材料的跌价准备。

6、持有至到期投资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|------|
| 委托贷款-深圳伟康德投资集团有限公司 | 126,404,250.00 | |
| 委托贷款-厦门国戎投资管理有限公司 | 60,165,000.00 | |
| 委托贷款-南昌双港供水有限责任公司 | 2,004,488.61 | |
| 合计 | 188,573,738.61 | - |

注：本期本账户期末余额为：

(1) 2012年5月16日，本公司召开第四届董事会第十一次临时董事会会议，会议审议通过了《关于使用公司阶段性闲置资金进行短期理财的议案》，同意购买“伟康德投资集团有限公司流动资金贷款计划”产品，本公司与中信银行南昌分行签订了《委托贷款委托合同》，委托中信银行股份有限公司南昌分行向深圳市伟康德投资集团有限公司贷款人民币14,000万元，委托贷款期限为壹年（自2012年6月1日至2013年5月31日），委托贷款利率为年利率10.5%（其中1.5%归银行）。截至2012年12月31日，公司应计委托贷款利息8,142,166.67元，已收到委托贷款利息7,737,916.67元。2012年8月7日，公司已收回贷款本金1400万元。深圳市伟康德投资集团有限公司的实际控制人海南宗宣达实业投资以其持有的三峡新材（股票代码：600293）股票29,434,400股为本次委托贷款提供质押担保（海南宗宣达实业投资有限公司与本公司于2012年5月29日签订了质押合同），并于2012年5月31日在中国证券登记有限责任公司上海分公司进行了

证券质押登记。

(2) 2012年5月16日，本公司召开第四届董事会第十一次临时董事会会议，会议审议通过了《关于使用公司阶段性闲置资金进行短期理财的议案》，同意购买“厦门国戎汽车销售服务有限公司流动资金贷款计划”产品，本公司与兴业银行股份有限公司南昌分行签订了《委托贷款委托合同》，委托兴业银行股份有限公司南昌分行向厦门国戎投资管理有限公司贷款人民币6,000万元，委托贷款期限为壹年（2012年6月26日至2013年6月25日），委托贷款利率为年利率9%。截至2012年12月31日，公司应计委托贷款利息2,835,000.00元，已收到委托贷款利息2,670,000.00元。林旭曦以其持有的安妮股份（股票代码002235）股票1600万股为本次委托贷款提供质押担保，并于2012年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了证券质押登记。

(3) 2011年8月，本公司与中国银行股份有限公司南昌市东湖支行、南昌双港供水有限公司签订《委托贷款合同》，本公司委托中国银行南昌市东湖支行借款给关联方南昌双港供水有限公司200万元。

7、长期股权投资

(1) 对合营企业和联营企业投资的主要财务信息：

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 本企业在被投资单位 | | | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | | |
| 南昌红土创新资本创业投资有限公司 | 31.00 | 31.00 | 178,592,671.46 | 2,539,570.28 | 176,053,101.18 | - | -2,496,114.86 |
| 南昌双港供水有限公司 | 50.00 | 50.00 | 57,567,160.77 | 21,216,642.14 | 36,350,518.63 | 27,560,071.21 | 4,670,025.47 |

(2) 长期股权投资

| 被投资 单位名称 | 核算 方法 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少 数 | 期末余额 | 在被 投资 单位 持股 比例 (%) | 在被 投资 单位 表决 权比 例(%) | 现金红利 |
|------------------------------|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------|------|
| 江西蓝天 碧水置业 有限公司 | 成本 法 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 15.00 | 15.00 | |
| 南昌红土 创新资本 创业投资 有限公司 | 权益 法 | 55,800,000.00 | 55,195,163.97 | -618,702.60 | | 54,576,461.37 | 31.00 | 31.00 | |
| 南昌双港 供水有限 公司 | 权益 法 | 15,360,857.70 | 18,192,345.14 | 2,288,312.48 | 2,245,104.69 | 18,235,552.93 | 50.00 | 50.00 | |
| 合计 | | 71,460,857.70 | 73,687,509.11 | 1,669,609.88 | 2,245,104.69 | 73,112,014.30 | | | - |

注：本公司与南昌市政公用投资控股有限责任公司、深圳市创新投资集团有限责任公司、江西省东方家园置业有限公司共同投资发起设立南昌红土创新资本创业投资有限公司，该公司的注册资本为人民币2亿元，实收资本18,000万元，本公司持有其31%的股权。

8、固定资产

| 项目 | 期初余额 | 其他增加额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------------|-------|----------------|---------------|------------------|
| 一、原价合计 | 1,532,046,196.23 | - | 122,274,235.87 | 30,523,663.43 | 1,623,796,768.67 |
| 房屋建筑物 | 403,598,425.97 | | 9,506,166.86 | 6,200,125.25 | 406,904,467.58 |
| 机器设备 | 231,325,347.77 | | 8,972,407.62 | 16,486,632.67 | 223,811,122.72 |
| 电子设备 | 38,187,913.83 | | 4,203,169.52 | 5,008,493.57 | 37,382,589.78 |
| 运输设备 | 21,946,554.25 | | 2,066,759.91 | 920,719.56 | 23,092,594.60 |
| 管网 | 836,987,954.41 | | 97,525,731.96 | 1,907,692.38 | 932,605,993.99 |
| 二、累计折旧合计 | 777,075,039.70 | 本期新增 | 本期计提 | | |
| | | - | 78,792,724.10 | 29,348,044.34 | 826,519,719.46 |
| 房屋建筑物 | 140,034,137.83 | | 14,264,275.96 | 6,200,125.25 | 148,098,288.54 |
| 机器设备 | 162,481,864.08 | | 11,549,986.65 | 16,590,409.95 | 157,441,440.78 |
| 电子设备 | 25,145,129.90 | | 3,489,605.81 | 4,405,410.30 | 24,229,325.41 |
| 运输设备 | 9,233,854.54 | | 1,815,733.87 | 596,507.17 | 10,453,081.24 |
| 管网 | 440,180,053.35 | | 47,673,121.81 | 1,555,591.67 | 486,297,583.49 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 754,971,156.53 | | | | 797,277,049.21 |
| 房屋建筑物 | 263,564,288.14 | | | | 258,806,179.04 |
| 机器设备 | 68,843,483.69 | | | | 66,369,681.94 |
| 电子设备 | 13,042,783.93 | | | | 13,153,264.37 |
| 运输设备 | 12,712,699.71 | | | | 12,639,513.36 |
| 管网 | 396,807,901.06 | | | | 446,308,410.50 |

注 1：截止期末本公司不存在固定资产账面价值高于可变现净值的情况，故未计提固定资产减值准备。

注 2：固定资产原值本期增加数中在建工程转入 97,081,855.37 元，其他为外部购入；固定资产原值本期减少数为固定资产报废处置及本公司子公司南昌市朝阳环保有限公司成立时接收拨入的旧固定资产按其原值及累计折旧入帐，本期调整按当时接收经评估后的净值入帐，分别调减接收时带入的固定资产原值、累计折旧 25,014,032.52 元所致。

注3：截止期末无融资租入的固定资产。

注4：截止期末本公司不存在固定资产抵押和担保情况，报告期内无固定资产置换情况。

9、在建工程

| 项目 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加 额 | 本期转入 固定资产 (或BOT) 额 | 其他减 少额 | 工程投 入占预 算的比 例 | 利息资 本化累 计金额 | 其中： 本期利 息资本 化金额 | 期末余额 | 资金 来源 |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|----------|
| 城市管网改 造工程 | | 43,550,391.20 | 84,618,771.76 | 81,425,443.00 | | | | | 46,743,719.96 | 自筹 |
| 下正街水源 改造工程 | | 2,767,000.00 | 2,400,000.00 | 5,167,000.00 | | | | | - | 自筹 |
| 罗亭水厂给 水工程 | | 4,676,676.42 | 638,707.41 | 5,315,383.83 | | | | | - | 自筹 |
| 罗亭工业园 临时管道 | | 71,423.06 | 651,703.78 | 723,126.84 | | | | | 0.00 | 自筹 |
| 青云水厂一 泵房改造 | | 1,740,124.09 | 17,077,471.86 | | | | | | 18,817,595.95 | 自筹 |
| 南昌市红角 洲水厂 | 15,040.00 | 18,994,110.04 | 72,529,475.30 | | | | 1,791,703.90 | 1,216,625.07 | 91,523,585.34 | 自筹 |
| 南昌市城北 水厂 | 35,362.00 | 9,511,769.77 | 11,471,606.71 | | | | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 | 20,983,376.48 | 自筹 |
| 鹿城轻工产 业园区污水 处理厂一期 工程(BOT) | | 20,522,861.76 | | | | | | | 20,522,861.76 | 自筹 |
| 朝阳水厂加 氯间工程 | | 221,159.70 | | 221,159.70 | | | | | - | 自筹 |
| 员工健身场 馆装饰工程 | | 1,362,500.00 | 2,649,745.59 | 4,012,245.59 | | | | | - | 自筹 |
| 乐平污水处 理厂二期工 程(BOT) | | | 9,780,938.92 | | | | | | 9,780,938.92 | 自筹 |
| 德安污水处 理厂二期工 程(BOT) | | | 2,976,994.12 | | | | | | 2,976,994.12 | 自筹 |
| 金溪污水处 理厂设施设 备改造项目 | | | 112,480.00 | | | | | | 112,480.00 | 自筹 |
| 滨海园区第 三污水处理 厂一期工程 (BOT) | | | 17,651,022.33 | | | | | | 17,651,022.33 | 自筹 |
| 零星工程 | | | 1,045,496.41 | 217,496.41 | | | | | 828,000.00 | 自筹 |
| 青云水厂清 淤工程 | | - | 160,000.00 | | | | | | 160,000.00 | 自筹 |
| 合计 | | 103,418,016.04 | 223,764,414.19 | 97,081,855.37 | - | | 4,741,703.90 | 4,166,625.07 | 230,100,574.86 | |

注 1：南昌市红角洲水厂工程项目，业经南昌市发展和改革委员会洪发改投字[2008]125 号立项批复，水厂首期规模为日处理量 10 万吨，红角洲水厂工程投资估算为 15,040 万元（不含土地预算投资额），工程目前土建工程基本完成。

注 2：南昌市城北水厂工程项目，业经江西省发展和改革委员会赣发改投资字[2010]891 号立项批复，水厂首期规模为日处理量 10 万吨，城北水厂工程投资估算为 35,362 万元（不包含土地预算投资额），工程目前处于进出水管网铺设阶段。

注 3：温州鹿城轻工产业园区污水处理厂一期工程项目业经温州市发展和改革委员会温发改审[2007]116 号立项批复，本期建设污水处理规模为 10000 立方米/日，一期污水处理工程项目建设于 2010 年 11 月初步完工，但尚未获取环保验收及正式运行许可证，故未转入 BOT 核算（详见其他重要事项说明）。

注 4：德安县污水处理厂二期工程项目（BOT 项目）系本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司于 2010 年 6 月 6 日与德安县人民政府签订了《德安县污水处理厂改扩建工程特许经营协议》，由江西洪城水业环保有限公司承建及运营污水处理，工程项目总投资约为 1303 万元，工程目前处于土建阶段。

注 5：乐平县污水处理厂一期工程项目（BOT 项目）系本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司于 2012 年 9 月 7 日与乐平市人民政府签订了《乐平市污水处理厂一期（第二步）改扩建工程特许经营协议》，由江西洪城水业环保有限公司承建及运营污水处理，工程项目总投资约为 2194 万元，工程目前处于土建阶段。

注 6：滨海园区第三污水处理厂一期工程（BOT 项目）系温州宏泽环保有限公司于 2010 年 12 月与温州经济技术开发区市政环保局签订《特许经营协议》，由温州宏泽环保有限公司组建的项目公司承建及运营污水处理。温州宏泽环保有限公司与本公司的子公司江西洪城环保有限公司于 2012 年 6 月共同出资组建本公司的孙公司温州宏祥污水处理有限公司。该 BOT 项目转由温州宏祥污水处理有限公司承建及运营。截至 2012 年 12 月 31 日，其签订的特许经营权尚未变更至温州宏祥污水处理有限公司，温州宏泽环保有限公司承诺将其特许经营权所有的权利及义务全部转移到温州宏祥污水处理有限公司。

注 7：截止期末本公司不存在在建工程账面价值高于可变现净值的情况，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------------|------------------|----------------|-----------|------------------|
| 一、原价合计 | 2,924,154,691.15 | 72,420,662.41 | 54,184.20 | 2,996,521,169.36 |
| 应用软件及控制系统 | 3,352,542.61 | 219,610.00 | | 3,572,152.61 |
| 土地使用权证 | 46,678,034.19 | 111,431.50 | | 46,789,465.69 |
| 财务软件 | 391,890.00 | 235,750.00 | | 627,640.00 |
| 九江污水BOT项目特许经营权 | 74,067,971.93 | 618,350.78 | | 74,686,322.71 |
| 萍乡污水BOT项目特许经营权 | 85,363,453.10 | 151,959.00 | | 85,515,412.10 |
| 温州污水BOT项目特许经营权 | 70,261,065.03 | 1,759,457.00 | 54,184.20 | 71,966,337.83 |
| 硅藻土物化与改进型曝气生物滤池生化组合类工艺 | 30,968,700.00 | | | 30,968,700.00 |
| 滨海污水处理二厂BOT项目 | 62,363,308.24 | | | 62,363,308.24 |
| 九江片区TOT经营权 | 269,428,500.00 | | | 269,428,500.00 |
| 上饶、景德镇、鹰潭片区TOT经营权 | 357,282,937.00 | 331,891.01 | | 357,614,828.01 |
| 赣州片一区TOT经营权 | 433,854,880.00 | 1,321,827.86 | | 435,176,707.86 |
| 抚州片区TOT经营权 | 288,639,015.00 | 41,727,280.00 | | 330,366,295.00 |
| 吉安片区TOT经营权 | 171,821,700.00 | 24,227,424.54 | | 196,049,124.54 |
| 南昌、宜春片区TOT经营权 | 431,638,200.00 | 617,721.73 | | 432,255,921.73 |
| 赣州片二区TOT经营权 | 318,259,134.00 | 503,552.83 | | 318,762,686.83 |
| 宜春、萍乡片区TOT经营权 | 279,783,360.05 | 594,406.16 | | 280,377,766.21 |
| 二、累计摊销额合计 | 249,437,240.21 | 131,008,150.04 | 13,179.00 | 380,432,211.25 |
| 应用软件及控制系统 | 2,836,710.35 | 518,419.01 | | 3,355,129.36 |
| 土地使用权证 | 3,686,016.12 | 951,508.15 | | 4,637,524.27 |
| 财务软件 | 237,688.60 | 129,333.92 | | 367,022.52 |
| 九江污水BOT项目特许经营权 | 23,780,215.93 | 16,178,803.86 | | 39,959,019.79 |
| 萍乡污水BOT项目特许经营权 | 12,984,278.59 | 4,303,368.48 | | 17,287,647.07 |
| 温州污水BOT项目特许经营权 | 16,043,787.77 | 7,504,925.55 | 13,179.00 | 23,535,534.32 |
| 硅藻土物化与改进型曝气生物滤池生化组合类工艺 | 5,806,631.25 | 1,548,435.00 | | 7,355,066.25 |
| 滨海污水处理二厂BOT项目 | 4,159,050.48 | | | 4,159,050.48 |
| 九江片区TOT经营权 | 17,812,780.07 | | | 17,812,780.07 |
| 上饶、景德镇、鹰潭片区TOT经营权 | 24,768,657.64 | 15,531,972.83 | | 40,300,630.47 |
| 赣州片一区TOT经营权 | 31,781,067.61 | 19,118,869.61 | | 50,899,937.22 |
| 抚州片区TOT经营权 | 21,205,195.24 | 13,314,545.44 | | 34,519,740.68 |
| 吉安片区TOT经营权 | 10,940,407.72 | 8,012,346.49 | | 18,952,754.21 |
| 南昌、宜春片区TOT经营权 | 31,422,300.78 | 18,788,426.41 | | 50,210,727.19 |
| 赣州片二区TOT经营权 | 21,248,412.80 | 13,099,432.81 | | 34,347,845.11 |
| 宜春、萍乡片区TOT经营权 | 20,724,039.76 | 12,007,762.48 | | 32,731,802.24 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 三、无形资产账面价值合计 | 2,674,717,450.94 | | | 2,616,088,958.11 |
| 应用软件及控制系统 | 515,832.26 | | | 217,023.25 |
| 土地使用权证 | 42,992,018.07 | | | 42,151,941.42 |
| 财务软件 | 154,201.40 | | | 260,617.48 |
| 九江污水BOT项目特许经营权 | 50,287,756.00 | | | 34,727,302.92 |
| 萍乡污水BOT项目特许经营权 | 72,379,174.51 | | | 68,227,765.03 |
| 温州污水BOT项目特许经营权 | 54,217,277.26 | | | 48,430,803.52 |
| 硅藻土物化与改进型曝气生物滤池生化组合类工艺 | 25,162,068.75 | | | 23,613,633.75 |
| 滨海污水处理二厂BOT项目 | 58,204,257.76 | | | 58,204,257.76 |
| 九江片区TOT经营权 | 251,615,719.93 | | | 251,615,719.93 |
| 上饶、景德镇、鹰潭片区TOT经营权 | 332,514,279.36 | | | 317,314,197.54 |
| 赣州片一区TOT经营权 | 402,073,812.39 | | | 384,276,770.64 |
| 抚州片区TOT经营权 | 267,433,819.76 | | | 295,846,554.32 |
| 吉安片区TOT经营权 | 160,881,292.28 | | | 177,096,370.33 |
| 南昌、宜春片区TOT经营权 | 400,215,899.22 | | | 382,045,194.54 |
| 赣州片二区TOT经营权 | 297,010,721.70 | | | 284,414,841.72 |
| 宜春、萍乡片区TOT经营权 | 259,059,320.29 | | | 247,645,963.97 |

注1：本期增加的TOT特许经营权主要为本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司本期新

增购买2家（青原区、金溪县）污水处理厂特许经营权所致（详见其他重要事项-3说明）。

注2：本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司以其依法可以出质的应收账款（即《78家污水处理厂特许经营权出让项目特许权协议》项下享有的全部权益和收益）为其支付购买江西省78家污水处理厂的出让价款而向国家开发银行股份有限公司贷款165,620万元（借款期限15年，截至2012年12月31日余额为144,460万元）提供质押担保。本公司的孙

公司温州弘业污水处理有限公司以拥有的 BOT 资产温州经济技术开发区滨河园区第二污水处理站的污水处理收费权为温州宏泽环保科技有限公司在上海浦东发展银行公司温州分行的贷款 2700 万元提供质押担保。

注 3：截止期末本公司不存在无形资产账面价值高于可变现净值的情况，故未计提无形资产减值准备。

11、递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、递延所得税资产 | | |
| 1、坏帐准备 | 3,991,577.25 | 3,286,609.87 |
| 2、应付职工薪酬-工资 | | 30,574.19 |
| 3、存货 | | 49,310.10 |
| 4、可抵扣亏损 | 8,572,314.11 | 13,489,865.74 |
| 5、专项储备 | 494,672.64 | |
| 合计 | 13,058,564.00 | 16,856,359.90 |

注：公司确认的可抵扣亏损详见附注 40—所得税费用说明。

12、各项资产减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|-----------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 15,813,460.52 | 4,409,281.31 | | 77,897.28 | 20,144,844.55 |
| 存货跌价准备 | 197,240.40 | | | | 197,240.40 |
| 合计： | 16,010,700.92 | 4,409,281.31 | | | 20,342,084.95 |

13、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 信用借款 | 60,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 保证借款 | | 10,000,000.00 |
| 委托贷款 | | 77,000,000.00 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 157,000,000.00 |

注 1：本账户期末余额系：本公司向交通银行股份有限公司江西省分行贷款 2000 万；本公司向兴业银行股份有限公司南昌分行贷款 2000 万元；本公司向兴业银行股份有限公司南昌分行贷款 2000 万元。

注 2：南昌市政公用投资控股有限公司上年委托南昌洪都农村商业银行股份有限公司站西支行贷款给本公司的 7700 万元的委托贷款，本期已归还。

注 3：期末无已到期未偿还的短期借款情况。

14、应付票据

| 项目类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 2,306,610.00 | |
| 合计 | 2,306,610.00 | - |

15、应付账款

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 138,488,072.32 | 81.93 | 75,722,878.33 | 75.00 |
| 1-2年 | 27,875,215.03 | 16.49 | 6,699,878.91 | 1.53 |
| 2-3年 | 811,787.91 | 0.48 | 2,006,515.23 | 22.38 |
| 3年以上 | 1,863,924.41 | 1.10 | 2,948,709.49 | 1.09 |
| 合 计 | 169,038,999.67 | 100.00 | 87,377,981.96 | 100.00 |

注 1：期末无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

注 2：本账户期末余额较期初余额增加 8,161,017.71 元，增幅 93.45%，主要系本公司的孙公司南昌市自来水工程有限公司因工程尚未决算而未支付承包商的工程款。

注 3：本账户期末余额账龄较长的金额主要为本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司根据江西省污水处理设施建设领导小组办公室颁发的赣污建办字[2009]21 号文的相关规定以及与污水处理厂所在地政府（或其授权部门）签订的《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》的相关条款约定计提的应付尚未支付各县市运营一周年应退运营费用 21,741,705.24 元。

16、预收账款

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 24,642,618.66 | 97.23 | 28,169,936.47 | 96.64 |
| 1-2年 | 572,528.51 | 2.26 | 646,529.90 | 2.22 |
| 2-3年 | 128,975.74 | 0.51 | 248,351.59 | 0.85 |
| 3年以上 | | | 85,500.00 | 0.29 |
| 合 计 | 25,344,122.91 | 100.00 | 29,150,317.96 | 100.00 |

注：期末无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,339,891.05 | 149,543,111.39 | 150,475,582.57 | 2,407,419.87 |
| 二、职工福利费 | | 13,577,623.74 | 13,577,623.74 | - |
| 三、社会保险费 | 3,124,918.32 | 28,574,756.62 | 29,865,474.81 | 1,834,200.13 |
| 其中：1、医疗保险费 | 2,858,070.89 | 7,691,032.92 | 8,959,346.24 | 1,589,757.57 |
| 2、基本养老保险费 | 202,053.26 | 18,011,599.61 | 18,026,890.84 | 186,762.03 |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 4、失业保险费 | 43,326.58 | 1,869,630.97 | 1,864,079.30 | 48,878.25 |
| 5、工伤保险费 | 10,236.83 | 552,463.27 | 555,227.31 | 7,472.79 |
| 6、生育保险费 | 11,230.76 | 450,029.85 | 459,931.12 | 1,329.49 |
| 四、住房公积金 | 344,750.03 | 9,503,316.67 | 8,676,902.68 | 1,171,164.02 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,272,433.53 | 2,443,435.52 | 2,680,501.66 | 1,035,367.39 |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | - | - | |
| 八、其他 | | | | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | - | - | |
| 合计 | 8,081,992.93 | 203,642,243.94 | 205,276,085.46 | 6,448,151.41 |

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬。

18、应交税费

| 项目 | 税费率 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------|---------------|---------------|
| 营业税 | 3%、5% | 6,442,141.44 | 4,201,839.21 |
| 城市维护建设费 | 7% | 650,664.73 | 490,479.44 |
| 教育费附加 | 3% | 423,796.53 | 271,182.74 |
| 地方教育费附加 | 2% | 50,678.93 | 48,275.58 |
| 企业所得税 | 25% | 949,324.37 | 3,368,680.96 |
| 房产税 | 1.20% | 516,805.04 | 216,935.36 |
| 个人所得税 | | 1,191,117.38 | 578,416.04 |
| 增值税 | 6%、17% | 2,068,474.84 | 1,851,064.26 |
| 土地使用税 | | 2,458,310.98 | 1,358,951.07 |
| 防洪基金 | 0.12% | 1,860,812.44 | 1,103,670.33 |
| 价格调节基金 | | 597,265.68 | 444,176.46 |
| 印花税 | | 103,435.35 | 44,612.07 |
| 残疾人保证金 | | 3,667.43 | 3,667.43 |
| 契税 | | 15,382.08 | 15,382.08 |
| 合计 | | 17,331,877.22 | 13,997,333.03 |

19、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行借款利息 | 2,543,804.95 | 3,510,435.47 |
| 债券利息 | 19,653,698.63 | |
| 合计 | 22,197,503.58 | 3,510,435.47 |

注：本帐户期末余额较期初余额增加18,687,068.11元，增幅532.33%，主要系经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]23号文核准，本公司公开发行5亿元的公司债券，按债券利率计提的应计利息（每年付息一次）。

20、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 171,833,711.53 | 84.33 | 151,629,762.77 | 47.87 |
| 1-2年 | 20,106,608.48 | 9.87 | 163,858,345.87 | 51.73 |
| 2-3年 | 10,670,265.03 | 5.24 | 40,566.03 | 0.02 |
| 3年以上 | 1,138,864.78 | 0.56 | 1,213,715.75 | 0.38 |
| 合计 | 203,749,449.82 | 100.00 | 316,742,390.42 | 100.00 |

注 1：期末余额较大的其他应付款情况

| 欠款人 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|---------------|----------------|------|---------|-------------|
| 南昌市财政局 | 119,152,671.00 | 1年以内 | 58.48 | 代征代付城市污水处理费 |
| 青原区政府 | 22,361,643.20 | 1年以内 | 10.98 | TOT出让价款 |
| 金溪县政府 | 16,616,440.00 | 1年以内 | 8.16 | TOT出让价款 |
| 各污水处理厂所在县市财政局 | 12,453,778.34 | 1-3年 | 6.11 | 应付各县市的资金占用费 |
| 南昌水业集团有限责任公司 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 1.96 | 借款 |
| 合计 | 174,584,532.54 | | 85.69 | |

注 2：期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------|--------|--------------|------|---------|----|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 母公司 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 1.96 | 借款 |

注 3：本账户本期余额较上期余额减幅 35.67%，主要系本公司的子公司江西洪城环保有限公司本期已支付江西省行政资产集团有限公司购买其上年 72 家污水处理厂特许经营权出让价款(质保金)5%的尾款 103,277,461.05 元及广丰县、峡江县、丰城新区特许经营权款 85,158,500.00 元。

21、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 130,060,135.09 | 130,120,835.09 |
| 合计 | 130,060,135.09 | 130,120,835.09 |

(1) 一年内到期的长期借款情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 13,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 质押借款 | 116,860,135.09 | 115,360,135.09 |
| 信用借款 | | 3,560,700.00 |
| 合计 | 130,060,135.09 | 130,120,835.09 |

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

| 借款单位 | 借款终止日 | 币种 | 年利 率% | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|------------|-----|----------|----------------|----------------|
| 国家开发银行股份有限公司 | 2013.8.16 | 人民币 | 6.4 | 60,200,000.00 | 60,200,000.00 |
| 国家开发银行股份有限公司 | 2013.8.16 | 人民币 | 6.624 | 43,800,000.00 | 43,800,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司温州分行 | 2013.10.22 | 人民币 | 6.624 | 14,860,135.09 | 11,360,135.09 |
| 中国银行股份有限公司萍乡市分行 | 2013.12.31 | 人民币 | 5.94 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 中国工商银行九江市浔东支行 | 2013.12.31 | 人民币 | 5.94 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |
| 合计 | | | | 130,060,135.09 | 126,560,135.09 |

22、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 35,378,600.00 | 25,014,961.00 |
| 担保借款 | 50,490,913.00 | 58,300,000.00 |
| 质押借款 | 1,347,600,000.00 | 1,458,600,000.00 |
| 合计 | 1,433,469,513.00 | 1,541,914,961.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利 率% | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|-----------|-----|----------|------------------|------------------|
| 国家开发银行股 份有限公司 | 2010/6/30 | 2025/6/29 | 人民币 | 6.40 | 827,700,000.00 | 827,700,000.00 |
| 国家开发银行股 份有限公司 | 2010/8/17 | 2025/8/8 | 人民币 | 6.40 | 616,900,000.00 | 616,900,000.00 |
| 中国银行萍乡分 行 | 2008/4/24 | 2016/4/24 | 人民币 | 5.94 | 23,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 上海浦东发展银 行温州分行 | 2009/10/22 | 2014/9/22 | 人民币 | 6.85 | 17,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 中国工商银行九 江市浔东支行 | 2007/7/20 | 2016/7/18 | 人民币 | 7.05 | 10,400,000.00 | 16,300,000.00 |
| 合计 | | | | | 1,495,000,000.00 | 1,491,900,000.00 |

注1：本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司为支付购买江西省78家污水处理厂特许经营权的出让价款而向国家开发银行股份有限公司贷款165,620万元。借款期限15年，本年度已按照合同条款归还10,400万元，截至2012年12月31日尚欠贷款本金144,460万元。根据合同条款，至2013年8月16日需偿还借款10,400万元，已归入一年内到期的非流动负债。该贷款由本公司以其依法可以出质的应收账款（即《78家污水处理厂特许经营权出让项目特许权协议》项下享有

的全部权益和收益)提供质押担保;南昌水业集团有限责任公司以其合法拥有本公司的5,040万股流通股股票提供连带责任保证;根据借款合同约定,借款年利率执行中国人民银行公布的5年以上期限档次人民币贷款基准利率,每年1月1日进行调整。

注 2: 2009 年 4 月 21 日本公司的子公司萍乡市洪城水业环保有限公司向中国银行股份有限公司萍乡市分行贷款 3000 万元,用于萍乡市污水处理厂一期一阶段项目建设。2009 年 8 月 12 日其向中国银行股份有限公司萍乡市分行贷款 1600 万元,用于萍乡市污水处理厂一期二阶段项目建设。以上两贷款均由本公司提供担保。截至 2012 年 12 月 31 日尚欠贷款本金 2900 万元。按借款协议 2013 年计划归还本金 600 万元,已归入一年内到期的非流动负债。

注 3: 本公司的子公司温州洪城水业环保有限公司向上海浦东发展银行温州分行贷款 3100 万,系温州洪城水业环保有限公司用应收温州经济技术开发区第一污水处理厂 5 万吨/日污水处理收费额(期间为:2009 年 10 月 22 日-2014 年 9 月 22 日的收费额)进行质押,质押的主债权金额最高不得超过 9600 万元。截至 2012 年 12 月 31 日尚欠贷款本金为 19,860,135.09 元。按协议 2013 年计划归还本金 700 万元,已归入一年内到期的非流动负债。

注 4: 2010 年 4 月 7 日,本公司的子公司温州清波污水处理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司温州分行签订《长期借款协议》,借款 1300 万元,用于温州鹿城轻工产业园区污水处理厂一期工程项目。该借款分别由本公司、温州宏泽环保科技有限公司提供担保。截至 2012 年 12 月 31 日尚欠贷款本金为 1200 万元。按协议 2013 年计划归还本金 200 万元,已归入一年内到期的非流动负债。

注 5: 2006 年 7 月 20 日,本公司的子公司九江市蓝天碧水环保有限责任公司向中国工商银行九江分行贷款 4800 万元,用于九江老鹤塘污水处理厂购买基建材料及设备等。分别由南昌水业集团有限责任公司提供担保 2448 万元;本公司提供担保 672 万元;江西省煤田地质局提供担保 1680 万元。本期已归还本金 590 万元,累计归还本金 3240 万元。按还款计划 2013 年计划归还本金 520 万元,归入一年内到期的非流动负债。

23、应付债券

| 债券名称 | 发行日期 | 债券期限 | 票面利率 | 面值 | 年初应付利息 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 年末应付利息 | 年末账面余额 |
|-------|----------|------|-------|-----|--------|---------------|--------|---------------|----------------|
| 11洪水业 | 2012.5.2 | 5年 | 5.88% | 5亿元 | | 19,653,698.63 | | 19,653,698.63 | 493,844,707.66 |

注:经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]23号文核准,本公司公开发行 50,000 万

元公司债券。发行价格为按票面金额平价发行。债券期限为 5 年，即自 2012 年 5 月 2 日到 2017 年 5 月 1 日。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。票面利率为 5.88%。

24、专项应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 罗亭水厂配套基金 | | 1,000,000.00 |
| 红角洲水厂建设配套基金 | 10,900,000.00 | 10,900,000.00 |
| 青云水厂建设配套基金 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 |

注：本账户期末余额系收到南昌市财政局的红角洲水厂、青云水厂工程项目建设基金。

25、其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 7,291,565.84 | 3,745,339.77 |
| 合计 | 7,291,565.84 | 3,745,339.77 |

26、股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减 | | | | 小计 | 期末数 |
|-----------|----------------|------|----|-------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | 120,000,000.00 | - | - | - | -120,000,000.00 | -120,000,000.00 | - |
| 1、国家持股 | | | | | | - | |
| 2、国有法人持股 | 12,000,000.00 | | | | -12,000,000.00 | -12,000,000.00 | - |
| 3、其他内资持股 | 108,000,000.00 | | | - | -108,000,000.00 | -108,000,000.00 | - |
| 其中： | - | | | | | - | - |
| 境内法人持股 | 78,000,000.00 | | | | -78,000,000.00 | -78,000,000.00 | - |
| 境内自然人持股 | 30,000,000.00 | | | | -30,000,000.00 | -30,000,000.00 | - |
| 4、外资持股 | - | | | | | - | - |
| 二、无限售条件股份 | 210,000,000.00 | - | - | - | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 1、人民币普通股 | 210,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 2、境内上市外资股 | | | | | | - | - |
| 3、境外上市外资股 | | | | | | - | - |
| 4、其他 | | | | | | - | - |
| 已上市流通股份合计 | 210,000,000.00 | | | - | | - | 330,000,000.00 |
| 三、股份总额 | 330,000,000.00 | | | - | | - | 330,000,000.00 |

注：本公司非公开发行限售股份120,000,000股于2012年1月5日上市流通。

27、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|--------|------------------|--------------|-------|------------------|
| 股本溢价 | 1,146,477,747.21 | | | 1,146,477,747.21 |
| 其他资本公积 | 18,994,601.65 | 5,272,721.00 | | 24,267,322.65 |
| 合计 | 1,165,472,348.86 | 5,272,721.00 | - | 1,170,745,069.86 |

注：其他资本公积本期增加系子公司南昌朝阳环保有限责任公司根据南昌市财政局洪财建[2012]133号文件《关于将部分公益性国债项目贷款资金转为拨款的通知》精神，将原申请公益性国债转贷资金借款余额5,272,721.00元全部转为中央财政拨款所致。

28、专项储备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | | 3,440,344.10 | 1,461,653.56 | 1,978,690.54 |
| 合 计 | - | 3,440,344.10 | 1,461,653.56 | 1,978,690.54 |

注：根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知（财企[2012]16 号）精神，孙公司南昌市自来水工程有限公司依据工程造价计提（市政公用工程类别安全费用提取标准为工程造价的 1.5%）安全生产费。

29、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,362,151.76 | 9,925,622.28 | | 46,287,774.04 |
| 任意盈余公积 | 53,404.00 | | | 53,404.00 |
| 合 计 | 36,415,555.76 | 9,925,622.28 | - | 46,341,178.04 |

30、未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 提取或分配比例 |
|------------|----------------|---------|
| 当年净利润转入 | 100,692,517.33 | |
| 加：年初未分配利润 | 101,695,276.52 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,925,622.28 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 66,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 126,462,171.57 | |

注：2012 年 4 月 6 日，本公司召开 2011 年度股东大会，会议审议通过了本公司《2011 年度利润分配预案》：以公司现有总股本 330,000,000.00 股为基数，向全体股东每拾股派现金股利 2 元人民币（含税），共分配现金股利 66,000,000.00 元。股权登记日为 2012 年 5 月 21 日，除息日为 2012 年 5 月 22 日。

31、营业总收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | | 上期金额 | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 一、主营业务合计 | 1,019,483,056.09 | 653,093,385.87 | 366,389,670.22 | 976,280,440.22 | 630,229,151.04 | 346,051,289.18 |
| 居民生活用水-居民 | 132,332,636.24 | 104,360,795.83 | 27,971,840.41 | 135,073,084.33 | 99,338,641.46 | 35,734,442.87 |
| 居民生活用水-教育用水 | 53,235,155.64 | 40,732,615.72 | 12,502,539.92 | 51,074,495.74 | 38,847,217.01 | 12,227,278.73 |
| 非居民生活用水-工业 | 42,889,517.04 | 27,954,625.18 | 14,934,891.86 | 42,557,036.09 | 25,645,388.44 | 16,911,647.65 |
| 非居民生活用水-行政事业用水 | 37,726,755.24 | 23,327,317.46 | 14,399,437.78 | 35,207,265.59 | 20,841,375.59 | 14,365,890.00 |
| 非居民经营用水-经营基建 | 64,282,566.40 | 37,613,157.11 | 26,669,409.29 | 56,071,824.24 | 31,666,184.85 | 24,405,639.39 |
| 特种行业用水 | 21,828,152.83 | 3,249,017.06 | 18,579,135.77 | 19,990,486.13 | 2,059,633.20 | 17,930,852.93 |
| 污水处理 | 511,501,275.56 | 297,352,605.64 | 214,148,669.92 | 483,000,807.84 | 286,193,798.41 | 196,807,009.43 |
| 工程收入 | 153,052,897.14 | 116,939,696.87 | 36,113,200.27 | 152,261,740.26 | 124,972,637.08 | 27,289,103.18 |
| 设计费 | 2,634,100.00 | 1,563,555.00 | 1,070,545.00 | 1,043,700.00 | 664,275.00 | 379,425.00 |
| 二、其他业务合计 | 22,018,469.62 | 7,617,815.65 | 14,400,653.97 | 16,903,641.12 | 7,405,140.24 | 9,498,500.88 |
| 水表申报手续费收入 | 5,100,840.00 | 600,648.52 | 4,500,191.48 | 2,834,189.04 | 868,936.84 | 1,965,252.20 |
| 工程安装 | 8,327,346.64 | 6,280,011.76 | 2,047,334.88 | 8,876,952.73 | 5,575,625.54 | 3,301,327.19 |
| 租金收入 | 161,333.12 | 940.80 | 160,392.32 | 54,290.00 | 1,770.00 | 52,520.00 |
| 勘察收入 | 68,700.00 | - | 68,700.00 | 20,340.00 | | 20,340.00 |
| 代征城市污水处理费的手续费等 | 3,760,000.00 | - | 3,760,000.00 | 3,689,364.67 | 16,063.76 | 3,673,300.91 |
| 其他 | 4,600,249.86 | 736,214.57 | 3,864,035.29 | 1,428,504.68 | 942,744.10 | 485,760.58 |
| 合计 | 1,041,501,525.71 | 660,711,201.52 | 380,790,324.19 | 993,184,081.34 | 637,634,291.28 | 355,549,790.06 |

32、营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|--------------|---------------|--------------|-------|
| 营业税 | 7,105,362.22 | 6,503,427.08 | 3%、5% |
| 城市维护建设费 | 1,979,949.66 | 1,941,726.03 | 7% |
| 教育费附加及地方教育附加 | 1,420,730.06 | 1,400,363.67 | 2%、3% |
| 合计 | 10,506,041.94 | 9,845,516.78 | |

33、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资 | 23,761,542.74 | 21,950,564.82 |
| 职工福利费 | 2,710,082.78 | 1,387,368.04 |
| 工会经费及职工教育经费 | 411,634.59 | 400,221.45 |
| 五险一金 | 5,806,087.22 | 4,726,814.46 |
| 劳动保护费 | 73,507.71 | 307,122.98 |
| 固定资产折旧 | 497,544.56 | 578,667.09 |
| 办公费 | 82,016.90 | 734,585.45 |
| 差旅费 | 2,285.00 | 1,136.00 |
| 业务招待费 | 435.00 | 13,766.00 |
| 邮电费 | 255,232.59 | 272,631.27 |
| 水电费 | 449,925.76 | 376,009.63 |
| 修理费 | 5,961,750.60 | 1,503,589.34 |
| 车辆使用费 | 881,070.13 | 748,409.35 |
| 印刷费 | 128,546.50 | 151,750.00 |
| 业务宣传费 | 25,923.00 | 15,024.00 |
| 税费 | 6,042.65 | 4,993.80 |
| 96166客服费 | 1,014,625.30 | 1,066,957.59 |
| 其他 | 649,265.48 | 649,794.57 |
| 合计 | 42,717,518.51 | 34,889,405.84 |

34、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资 | 33,051,559.23 | 24,860,307.35 |
| 职工福利费 | 3,260,096.77 | 2,716,502.87 |
| 工会经费和职工教育经费 | 964,000.60 | 933,947.20 |
| 劳动保护费 | 468,415.70 | 645,747.35 |
| 五险一金 | 9,085,112.72 | 7,982,754.82 |
| 劳动保险费 | 181,331.00 | 164,281.76 |
| 租赁费 | 6,005,505.80 | 4,892,047.45 |
| 水电费 | 262,735.67 | 72,019.75 |
| 物业管理费 | 4,920.00 | 20,896.54 |
| 税费 | 4,646,015.59 | 5,291,407.87 |
| 固定资产折旧 | 3,583,111.56 | 3,161,417.91 |
| 无形资产摊销 | 664,034.53 | 1,208,153.55 |
| 业务招待费 | 1,595,751.10 | 1,725,466.61 |
| 低值易耗品摊销 | 171,036.00 | 68,593.00 |
| 印刷费 | 60,029.81 | 71,643.00 |
| 业务宣传费 | 293,589.00 | 522,724.00 |
| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 会议费 | 44,310.00 | 155,242.50 |
| 邮电费 | 725,457.19 | 647,789.10 |
| 差旅费 | 1,232,009.29 | 634,991.50 |
| 办公费 | 823,167.12 | 645,763.22 |
| 报刊费 | 21,443.56 | 29,538.44 |
| 车辆使用费 | 2,493,944.53 | 2,626,604.37 |
| 中介机构费 | 1,728,905.90 | 1,236,873.00 |
| 修理费 | 1,294,381.77 | 1,747,777.53 |
| 董事会会费 | 192,541.80 | 233,799.64 |
| 上缴管理费 | 16,924.66 | 19,814.79 |
| 学会费 | 84,617.00 | 33,450.00 |
| 交通费 | 117,661.50 | 62,434.80 |
| 绿化维护费 | 740,618.89 | 573,206.58 |
| 其他 | 4,785,825.33 | 3,243,220.28 |
| 合计 | 78,599,053.62 | 66,228,416.78 |

35、财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 145,375,356.23 | 134,354,348.24 |
| 减：利息收入 | 2,445,749.61 | 3,210,400.72 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 589,666.56 | 683,195.47 |
| 合 计 | 143,519,273.18 | 131,827,142.99 |

36、资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 4,409,281.31 | 2,036,026.50 |
| 存货跌价损失 | | 197,240.40 |
| 合 计 | 4,409,281.31 | 2,233,266.90 |

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 1、成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 2、权益法核算的长期股权投资收益 | 1,669,609.88 | 2,289,034.77 |
| 3、其他投资收益 | 115,405.38 | 160,474.56 |
| 4、持有至到期投资取得的投资收益-委托 贷款收益 | 9,223,090.55 | 47,398.95 |
| 合 计 | 11,008,105.81 | 2,496,908.28 |

注1：本期其他投资收益系本公司购买银行基金、理财产品收益。

注2：本期委托贷款收益主要系本公司委托中信银行股份有限公司南昌分行向深圳市伟康德投资集团有限公司贷款人民币14,000万元获取的贷款利息8,142,166.67元及支付相关税金、手续费后的净收益；本公司委托兴业银行股份有限公司南昌分行向厦门国戎投资管理有限公司贷款人民币6,000万元获取的贷款利息2,835,000.00元及支付相关税金、手续费后的净收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益情况：

| 被投资单位名称 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增 减变动原因 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------------|
| 南昌红土创新资本创投资有限公司 | -618,702.60 | -51,606.29 | 该公司亏损较上年 同期增加所致 |
| 南昌双港供水有限公司 | 2,288,312.48 | 2,340,641.06 | |
| 合 计 | 1,669,609.88 | 2,289,034.77 | |

38、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1、非流动资产处置利得合计 | 23,955.00 | 29,577.00 | 23,955.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 23,955.00 | 29,577.00 | |
| 无形资产处置利得 | | 16,356.88 | |
| 2、接受捐赠利得 | 1,419,956.28 | 2,085,795.21 | 1,419,956.28 |
| 3、违约金 | 2,759,212.48 | 2,937,603.63 | 2,759,212.48 |
| 4、盘盈利得 | | 63,209.67 | - |
| 5、政府补助 | 4,851,028.20 | 4,668,243.06 | 4,851,028.20 |
| 6、其他 | 73,510.19 | 68,521.86 | 73,510.19 |
| 合计 | 9,127,662.15 | 9,869,307.31 | 9,127,662.15 |

注1：本期违约金收入为收到自来水用户缴款自来水违约的违约金。

注2：本期政府补助明细如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 管网改造建设资金补助（摊销） | 834,910.99 | 180,749.66 |
| 消防栓维修保养补助 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 政府奖励、补偿款 | 3,312,954.26 | 3,349,875.00 |
| TOT缺陷补助（摊销） | 203,162.95 | 137,618.40 |
| 合计 | 4,851,028.20 | 4,668,243.06 |

39、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1、非流动资产处置损失合计 | 685,211.62 | 1,252,621.31 | 685,211.62 |
| 其中：固定资产处置损失 | 644,206.42 | 1,252,621.31 | 644,206.42 |
| 其中：无形资产处置损失 | 41,005.20 | | 41,005.20 |
| 2、防洪保安基金 | 1,304,011.51 | 1,256,070.99 | |
| 3、捐赠支出 | 104,369.00 | 10,300.00 | 104,369.00 |
| 4、其他 | 1,396,424.17 | 1,895,237.42 | 1,396,424.17 |
| 合计 | 3,490,016.30 | 4,414,229.72 | 2,186,004.79 |

注：本期其他主要系支付南昌市民政局城市低保对象水价补贴款743,400.00元及因管网破裂支付给造成损失客户的赔偿款427,900.00元。

40、所得税费用

所得税费用组成明细如下：

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,108,036.29 | 13,840,741.33 |
| 二、加：递延所得税费用（收益以“-”） | 3,797,795.90 | 4,783,851.81 |
| 合 计 | 15,905,832.19 | 18,624,593.14 |

注：本公司2011年度吸收合并全资子公司南昌供水有限责任公司，该公司被吸收合并前存在未弥补的累计亏损（截至2010年度累计可弥补额为-155,129,040.28元）。根据财政部、国家税务总局颁发的财税[2009]59号文《关于企业重组业务企业所得税处理若干问题的通知》中的特殊性税务处理规定，南昌供水有限公司未弥补亏损额可由本公司弥补。本公司已向主管税务机关提交书面备案资料，可由本公司弥补的南昌供水有限公司亏损的限额为：南昌供水有限公司的净资产公允价值乘以截至合并业务发生2011年末国家发行的最长期限的国债利率6.15%。2012年度可弥补亏损金额为19,670,206.52元，在剩余弥补年限（2013-2014年）内仍可享受弥补金额共计34,289,256.43元，确认递延所得税资产8,572,314.11元。

41、合并现金流量表附注

（1）现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 公司净利润 | 101,779,075.10 | 99,853,433.50 |
| 加：资产减值准备 | 4,409,281.31 | 2,233,266.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 78,792,724.10 | 76,464,925.77 |
| 无形资产摊销 | 130,872,202.90 | 126,354,979.03 |
| 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 | 270,660.71 | 8,889,834.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 390,595.91 | 1,159,746.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 145,375,356.23 | 134,354,348.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,008,105.81 | -2,496,908.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,797,795.90 | 4,783,851.81 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,102,963.19 | -6,030,845.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -32,700,855.12 | -38,742,949.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -19,227,367.12 | 66,996,950.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 396,648,400.92 | 473,820,633.72 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 181,564,136.92 | 188,957,233.56 |
| 减：现金的期初余额 | 188,957,233.56 | 238,020,565.37 |
| 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 | -7,393,096.64 | -49,063,331.81 |

(2) 公司现金及现金等价物情况

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 181,564,136.92 | 188,957,233.56 |
| 其中：库存现金 | 122,340.60 | 117,536.91 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 180,088,491.32 | 188,639,696.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,353,305.00 | 200,000.00 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 181,564,136.92 | 188,957,233.56 |
| 其中：母公司或集团公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

注：本期现金流量表中的现金扣除了不能随时变现的定期存单 1,185,592.03 元；子公司九江蓝天碧水环保有限公司运营保证金 304,878.58 元。

(3) 收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 273,844,217.35 | 260,081,325.90 |
| 其中：收到代征污水处理费 | 225,902,970.20 | 221,097,807.68 |
| 收到代征水费附加 | 13,126,089.64 | 12,894,620.26 |
| 政府补助及奖励 | 8,397,254.27 | 13,588,493.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 251,811,814.38 | 240,135,867.77 |
| 其中：上缴代征污水处理费 | 188,937,318.46 | 163,870,703.05 |
| 上缴代征水费附加 | 13,413,792.94 | 12,821,209.95 |
| 销售、管理费用 | 44,678,628.74 | 30,511,483.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,750,000.00 | |
| 其中：公开发行债券费用 | 6,750,000.00 | |

七、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|----------|--------|-----------|------|---------|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 本公司的控股股东 | 有限责任公司 | 南昌市灌婴路99号 | 郑克一 | 自来水生产供应 | 12,936.30 | 34.72 | 34.72 | 南昌市政公用投资控股有限责任公司 | 70559375-8 |

2、本公司的子、孙公司情况

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比 例 | 表决比 例 | 组织机构代 码 |
|-------------------------|-------------------|------------|------------------------------------|------|-------------------------------|--------------|----------|----------|------------|
| 南昌市湾里 自来水有限 责任公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 南昌市湾里 区招贤路554 号 | 史晓华 | 集中供水 | 1,614.70 | 100% | 100% | 15854180-0 |
| 南昌绿源给 排水工程设 计有限公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 南昌市井冈 山大道1103 号 | 魏桂生 | 市政给排水 设计、咨询 | 100.00 | 100% | 100% | 75112197-0 |
| 温州弘业污 水处理有限 公司 | 本公司 的控股 孙公司 | 有限责 任公司 | 温州市经济 技术开发区 滨海园区管 委会5108室 | 陆跃华 | 污水处理、 污水工程设 计、运营及 咨询 | 948.60 | 51% | 51% | 57770336-8 |
| 九江市蓝天 碧水环保有 限公司 | 控股子 公司 | 有限责 任公司 | 九江市滨江 路919号 | 陆跃华 | 污水与垃圾 处理工程设 施开发 | 2,600.00 | 65% | 65% | 76979943-X |

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比 例 | 表决比 例 | 组织机构代 码 |
|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------------|------|------------------------|--------------|----------|----------|-------------|
| 萍乡市洪城 水业环保有 限责任公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 江西萍乡经济开 发区登岸管理处 金陵西路50号 | 陆跃华 | 污水处理、 污水工程设 计、安装 | 3,000.00 | 100% | 100% | 66202177-5 |
| 温州洪城水 业环保有限 公司 | 控股子 公司 | 有限责 任公司 | 温州市经济技术 开发区滨海园区 管委会5108室 | 陆跃华 | 污水处理、 污水工程设 计、安装 | 3,150.00 | 51% | 51% | 67720501-6 |
| 温州清波污 水处理有限 公司 | 控股子 公司 | 有限责 任公司 | 温州市鹿城区上 戍渔藤路288号 | 陆跃华 | 污水处理、 污水工程设 计、施工 | 800.00 | 51% | 51% | 68559037-2 |
| 南昌市朝阳 环保有限责 任公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 南昌市桃苑大街 328号 | 陆跃华 | 城市生活污 水和工业废 水处理 | 200.00 | 100% | 100% | 669096421-X |
| 江西洪城水 业环保有限 公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 南昌市高新区火 炬大街998号北 楼301室 | 史晓华 | 城市生活污 水和工业废 水处理 | 75,000.00 | 100% | 100% | 69605213-1 |
| 南昌洪城管 道探测技术 有限公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 南昌经济技术开 发区庐山南大道 142号 | 史晓华 | 供水管道检 漏 | 10.00 | 100% | 100% | 73635174-3 |
| 南昌市自来 水工程有限 责任公司 | 本公司 的全资 孙公司 | 有限责 任公司 | 南昌市团结路1 号 | 史晓华 | 给水、排水 工程勘察施 工 | 2,113.86 | 100% | 100% | 15856648-5 |

3、本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表 决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------|--------------|----------------------|------|--------------------------|--------|------------|-----------------------|---------|------------|
| 南昌红土创新资本创业投资有限公司 | 其他有限责任公司 | 南昌市红谷滩新区绿茵路669号1218室 | 熊一江 | 创业企业投资(金融、期货、保险、证券除外) | 贰亿圆整 | 31.00 | 31.00 | 本公司参股公司 | 69605731-1 |
| 南昌双港供水有限公司 | 有限责任公司(中外合作) | 南昌市经济技术开发区双港东大街1568号 | 郑克一 | 生产销售饮用水及管理相关的水厂、泵站、原水输水管 | 365万美元 | 50.00 | 50.00 | 合营公司 | 61241906-4 |

4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|-------------|------------|
| 江西蓝天碧水置业有限公司 | 同受一方控制 | 76976413-0 |
| 江西蓝天碧水环保工程有限责任公司 | 同受一方控制 | 74852088-2 |
| 江西中煤建设工程有限公司 | 子公司的股东 | 72777680-3 |
| 温州宏泽环保科技有限公司 | 子公司的股东 | 75807058-X |
| 南昌华毅管道有限公司 | 受同一方控制 | 74198060-8 |
| 南昌水业集团给排水建材有限责任公司 | 受同一方控制 | 55600075-1 |
| 南昌水业集团南昌工贸有限公司 | 受同一方控制 | 26182109-3 |
| 南昌广润门置业公司 | 受同一方控制 | 78970219-9 |
| 南昌市自来水劳动服务公司 | 受同一方控制 | 15837297-1 |
| 南昌市燃气有限公司 | 受同一方控制 | 75113014-8 |

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 南昌双港供水有限公司 | 采购自来水 | 协议定价 | 29,213,675.40 | 8.29 | 28,662,871.51 | 8.43 |
| 南昌华毅管道有限公司 | 采购工程物资(管道) | 市场价格 | 25,252,698.47 | 100.00 | 17,911,075.00 | 100.00 |
| 南昌水业集团给排水建材有限公司 | 采购工程物资(球墨管、PPR管等) | 市场价格 | 41,409,095.70 | 88.57 | 41,122,128.13 | 85.63 |
| 南昌水业集团南昌工贸有限公司 | 采购工程物资(水表等配件) | 市场价格 | 6,086,139.30 | 100.00 | 2,652,734.01 | 100.00 |
| 南昌水业集团南昌工贸有限公司 | 原材料-聚合铝 | 市场价格 | 5,220,306.00 | 100.00 | 4,840,964.50 | 100.00 |
| 南昌自来水劳动服务公司 | 综合服务及绿化 | 协议定价 | 1,648,366.94 | 100.00 | 444,224.88 | 100.00 |
| 南昌市政公用投资控股有限责任公司 | 96166客服 | 协议定价 | 1,014,625.30 | 100.00 | 1,066,957.59 | 100.00 |

注：根据本公司与合作方中法水务投资（南昌）有限公司签订的合作协议以及与南昌双港供水有限公司签订了《自来水供水协议》，双方按《自来水供销合同》约定的价格确定原则计算制水价格，2012 年度自来水供水价格为 0.91 元/立方米（含税）。

提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------|---------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例% |
| 南昌市燃气有限公司 | 燃气抄表服务 | 协议价 | 2,452,702.62 | 100.00 | 482,971.85 | 100.00 |

(2) 关联托管情况

公司受托管理情况表：

| 委托方名称 | 受托方名称 | 受托资产类型 | 受托起始日 | 受托终止日 | 托管收益定价依据 | 2012年度确认的托管收益 |
|-------------------------------|-------|--------------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 本公司 | 德安公司股权托管 | 2011.1.27 | 2012.6.29 | 销售收入的千分之二 | 16,781.15 |
| 南昌水业集团有限责任公司 | 本公司 | 扬子洲水厂资产托管 | 2011.1.27 | ---- | 销售收入的千分之二 | 2,160.42 |
| 南昌市政公用投资控股有限责任公司、南昌水业集团有限责任公司 | 本公司 | 蓝天碧水环保公司股权托管 | 2011.1.27 | ---- | 销售收入的千分之二 | 76,678.30 |
| 合计 | | | | | | 95,619.87 |

注：本公司与控股东南昌水业集团有限责任公司分别签订了《德安公司股权托管协议》、《扬子洲水厂资产托管协议》，南昌水业集团有限责任公司将其下属扬子洲水厂、控股公司德安(南昌)供水有限公司50%的股权委托本公司管理，托管的期限为自托管协议生效之日（2011年1月27日）起至公司不再存在同业竞争为止，南昌水业集团有限责任公司每年按照扬子洲水厂、德安公司当年销售收入的千分之二支付托管费。本年度南昌水业集团有限责任公司已转让德安(南昌)供水有限公司的全部股权，故托管终止。

本公司与公司实际控制人南昌市政公用投资控股有限责任公司签订了《蓝天碧水环保公司股权托管协议》，南昌市政公用投资控股有限责任公司将其全资子公司江西蓝天碧水环保工程有限公司100%的股权委托给本公司管理。托管的期限为自托管协议生效之日（2011年1月27日）起至公司不再存在同业竞争为止，南昌市政公用投资控股有限责任公司每年按照蓝天环保当年销售收入的千分之二支付托管费。本年度南昌市政公用投资控股有限责任公司将其全资子公司江西蓝天碧水环保工程有限公司100%的股权划转给南昌水业集团有限责任公司，故托管人变更为南昌水业集团有限责任公司。

（3）关联租赁情况

公司承租情况表

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费用确定依据 | 2012年度确认的租 赁费 |
|------------------|----------------|--------|------------|------------|----------|------------------|
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 本公司 | 土地使用权 | 2002/3/9 | 2022/3/9 | 协议定价 | 2,582,713.32 |
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 本公司 | 土地使用权 | 2002/7/31 | 2022/7/31 | 协议定价 | 337,303.32 |
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 本公司 | 土地使用权 | 2005/4/28 | 2025/4/28 | 协议定价 | 779,662.56 |
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 本公司 | 土地使用权 | 2005/10/26 | 2025/10/26 | 协议定价 | 778,852.80 |
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 本公司 | 办公大楼 | 2012.1.1 | 2012.12.31 | 协议定价 | 1,144,000.00 |
| 南昌广润门置 业公司 | 本公司 | 店面租赁 | 2012.1.1 | 2012.12.31 | 协议定价 | 199,999.00 |
| 南昌水业集团 有限责任公司 | 江西洪城环 保有限公司 | 办公大楼 | 2012.1.1 | 2012.12.31 | 协议定价 | 136,000.00 |
| 合计 | | | | | | 5,958,531.00 |

注 1：2002 年 3 月 9 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司分别签署了《土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的六宗 90,568.89 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 215,226.11 元。

注 2：2002 年 7 月 31 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司分别签署了《长陵水厂的土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的长陵水厂 21,933.33 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 28,108.61 元。

注 3：2005 年 4 月 28 日、2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的青云水厂三期 31250 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 64,971.88 元。

注 4：2005 年 10 月 26 日 2008 年 5 月本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《土地使用权租赁合同》、《土地租赁补充协议》，南昌水业集团有限责任公司将其拥有的牛行水厂 36000 平方米的土地租赁给本公司使用，租赁期 20 年，月租金 64,904.40 元。

注 5：本公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《房屋租赁合同》，南昌水业集团有限责任公司将其座落于南昌市灌婴路 99 号的办公楼中共计面积约 4,005.6 平方米的房屋出租给本

公司使用，自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，共计 1 年。租金按每平方米 23.80 元/月，全年租金 1,144,000 元。

注 6：本公司与南昌广润门置业有限公司签署了《店面租赁合同》，南昌广润门置业有限公司将位于南昌市红谷滩区绿茵路 1289 号北区(楼下 1-2)号店面租赁给本公司使用，面积为 73.42 平方米，租期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金为 22,026.00 元。

注 7：本公司与南昌广润门置业有限公司签署了《店面租赁合同》，南昌广润门置业有限公司将位于南昌市红谷滩区绿茵路 1289 号北区（楼下）3 号店面租赁给本公司使用，面积为 20 平方米，租期为 2012 年 6 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，租金为 2,066.00 元。

注 8：本公司与南昌广润门置业有限公司签署了《店面租赁合同》，南昌广润门置业有限公司将位于南昌市红谷滩区绿茵路 1289 号东区（楼上）26-34 号、（楼下）27-34 号共 17 间店面租赁给本公司使用，面积为 683.4 平方米，租期为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金为 175,907.00 元。

注 9：本公司的子公司江西洪城环保有限公司与南昌水业集团有限责任公司签署了《房屋租赁合同》，南昌水业集团有限责任公司将位于南昌市灌婴路 99 号办公楼中共计面积约 476.19 平方米房屋出租给江西洪城环保有限公司，租期为 1 年，租金按每平方米 23.80 元/月，年租金为 136,000 元。

（3）关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额（截至 2012年12月31日贷 款余额） （万元） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|--|---------------------|---|------------|------------|----------------|
| 南昌水业集团有限 责任公司、江西洪 城水业股份有限公 司、江西省煤田地 质局 | 九江蓝天碧水环 保有限公司 | 2,150.00 | 2006.07.20 | 2016.07.20 | 否 |
| 江西洪城水业股份 有限公司 | 萍乡市洪城水业环 保有限责任公司 | 2,900.00 | 2008.04 | 2017.08 | 否 |
| 江西洪城水业股份 有限公司、温州宏 泽环保科技有限公司 | 温州清波污水处 理有限公司 | 1,200.00 | 2010.04.7 | 2017.01.29 | 否 |
| 南昌水业集团有限 责任公司 | 江西洪城水业环 保有限公司 | 82,770.00 | 2010.06.30 | 2025.06.29 | 否 |
| 南昌水业集团有限 责任公司 | 江西洪城水业环 保有限公司 | 61,690.00 | 2010.08.9 | 2025.08.8 | 否 |

（4）其他关联交易事项

①根据本公司召开的第四届董事会第五次会议、2010年度股东大会会议，会议审议通过了《关于向南昌市政公用投资控股有限责任公司借款的议案》。同意本公司通过商业银行向南昌市政公用投资控股有限责任公司（以下简称“市政公用集团”）委托借款人民币7,700万元，主要用于补充公司流动资金和项目经营发展所需部分资金。借款期限为贷款支付日（2011年5月17日）起一年整，年利率6.31%。该贷款公司于2012年5月10日归还，截止2012年5月10日，公司本期支付了委托贷款利息1,754,530.56元。

②根据本公司召开的第四届董事会第九次临时会议，会议审议通过了《关于全资子公司江西洪城水业环保有限公司向南昌水业集团有限责任公司借款的议案》。全资子公司江西洪城水业环保有限公司通过委托贷款方式向南昌水业集团有限责任公司借款6,000万元，用于支付江西省行政事业资产集团有限公司出让72家污水处理厂总价款5%的质保金。借款期限壹年（借款日：2012年1月9日），年利率按人民银行同期基准利率上浮10%。该贷款公司于2012年5月10日归还，截止2012年5月10日，本期支付了委托贷款利息1,427,164.45元。

（5）、关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 账 项 | 关联方名称 | 期 末 | | 期 初 | |
|-------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 德安（南昌）供水有限责任公司 | 612,629.39 | 306,314.70 | 648,529.39 | 285,264.70 |
| 应收账款 | 南昌双港供水有限公司 | 1,228,813.66 | 110,406.83 | 108,813.66 | 53,440.37 |
| 应收账款 | 南昌水业集团有限责任公司 | 1,123,757.80 | 112,375.78 | 1,123,757.80 | 56,187.89 |
| 应收账款 | 南昌市燃气有限公司 | 569,551.54 | 28,477.58 | 482,971.85 | 24,148.59 |
| 其他应收款 | 南昌市政公用投资控股有限责任公司 | 138,690.58 | 10,035.15 | | |
| 其他应收款 | 南昌水业集团有限责任公司 | 514,665.87 | 50,450.66 | 599,003.78 | 53,078.13 |
| 其他应收款 | 南昌双港供水有限公司 | 165,360.41 | 8,268.02 | 162,242.63 | 8,112.13 |

应付关联方款项

| 账 项 | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付帐款 | 江西中煤建设工程有限公司 | 266,609.81 | 266,609.81 |
| 应付帐款 | 江西蓝天碧水环保工程有限责任公司 | 307,727.39 | 307,727.39 |
| 应付帐款 | 南昌华毅管道有限公司 | 10,906,963.47 | 742,350.00 |
| 应付帐款 | 南昌水业集团给排水建材有限责任公司 | 10,043,415.27 | 5,415,292.75 |
| 应付帐款 | 南昌水业集团南昌工贸有限公司 | 1,201,905.08 | 945,287.18 |
| 应付帐款 | 温州宏泽环保科技有限公司 | 395.80 | 395.80 |
| 应付帐款 | 南昌双港供水有限公司 | 475,200.00 | |
| 其他应付款 | 南昌华毅管道有限公司 | | 3,024,725.00 |
| 其他应付款 | 江西中煤建设工程有限公司 | 93,020.00 | 515,063.29 |
| 其他应付款 | 南昌水业集团有限责任公司 | 4,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 南昌市自来水劳动服务公司 | 1,003.24 | 6,558.00 |
| 其他应付款 | 温州宏泽环保科技有限公司 | 19,524,833.33 | 20,553,807.21 |
| 应付利息 | 温州宏泽环保科技有限公司 | | 534,346.96 |
| 预收账款 | 南昌华毅管道有限公司 | | 19,500.00 |

八、或有事项

截止2012年12月31日，公司无需披露的或有事项。

九、承诺事项

截止2012年12月31日，公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2013 年 3 月 21 日召开的第四届第十五次董事会会议，审议通过了本公司 2012 年度利润分配预案：拟以公司现有总股本 330,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 33,000,000.00 元。

2、截止审计报告日，公司无需披露其他资产负债表日后事项说明。

十一、其他重要事项

1、根据南昌市人民政府抄告单（洪府厅字 [2011] 424号）和《关于印发南昌发电厂与下正街水厂土地置换有关问题协调会议纪要的通知》。经市政府研究，原则同意本公司所属下正街水厂（日供水10万立方米）整体搬迁到南昌发电厂制水车间重建；同意下正街水厂用地（产权属于南昌水业集团有限责任公司，本公司以租赁方式使用）和中电投江西分公司南昌发电厂制水车用地相互置换；由中电投江西分公司南昌发电厂支付500万元给南昌水业集团有限责任公司作为此次土地置换的补偿费用；同意下正街水厂整体搬迁工程先行实施，工程决算后，按总投资（扣除中电投补贴）补贴25%。截止目前，上述事项尚未实施，因赣江持续低水位，为缓解南昌供水的压力，下正街水厂于2012年2月1日恢复对外供水。

2、本公司的控股子公司温州清波污水处理有限公司（以下简称“清波公司”建设的温州鹿城轻工产业园区污水处理厂一期工程项目（污水处理规模为 10000 立方米/日）于 2010 年 11 月初步完工。根据清波公司与温州市鹿城区人民政府签订的《特许经营权协议》规定的要求，清波公司目前正进行设备各项性能测试、申报污水处理运行资质、申报温州市环境保护局对项目进行环保验收、申报污水处理正式运营许可等手续。但由于清波公司在试运行中，存在鹿城轻工产业园区进水处理水量严重不足，进水 COD（化学需氧量）浓度过低等情况，无法按照 BOT 合同要求完成对设备可靠性的运行和最终测试，也无法通过温州市环境保护局的环保设施竣工验收，并取得政府颁发的运营许可证。清波公司目前正在积极按照双方签订的《特许经营权协议》要求，与政府协调双方各自履行《特许经营权协议》规定的相关权利和义务（根据协议，清波公司获取环保验收并取得正式运行许可证后方可正式运行生产，且特许经营期限从正式经营开始计算），并向鹿城区政府提出补偿运行方案。

2011 年 10 月 8 日，温州市鹿城区人民政府下发了《区长办公室会议纪要》[2011]18 号文，根据该纪要，由鹿城轻工产业园管委会牵头对污水处理厂的运营情况进行了解、调查，对本公

司提出的补偿报价进一步核算，在合理的范围内给予相应补偿。2012 年度，鹿城轻工产业园管委会先后委托中介机构对本公司提出的《运营补偿方案》进行评价咨询（2012 年 12 月 8 日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会咨字[2012]051 号报告），其咨询结果正申报给温州市鹿城区人民政府进行审核。

3、根据江西省政府办公厅赣府厅字[2009]141 号文《关于印发江西省县（市）污水处理厂特许经营权出让方案的通知》，本公司的母公司南昌水业集团有限责任公司通过招标，已取得江西省 77 县（市）78 个污水处理厂特许经营权，并与江西省行政事业资产集团有限公司于 2009 年 9 月 25 日签订了《江西省 77 个县（市）78 个污水处理厂特许经营权出让总合同》。

根据经营权出让总合同第五条第4款，本公司的母公司南昌水业集团有限责任公司可将江西省 77 个县（市）78 个污水处理厂特许经营权转让给其国有控股子公司，江西洪城水业环保有限公司承接该总合同。

根据特许经营权总合同第一条第4款，对具体污水处理厂出让由本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司和污水处理厂所在地政府（或其授权部门）具体签订分合同——《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》。截止2012年12月31日，本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司与各污水处理厂所在地政府（或其授权部门）已签订了76家《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》分合同，并办理资产移交和运营。2012年度，公司与各污水处理厂所在地政府（或其授权部门）已签订了1家上述合同，并办理了资产移交和运营，情况如下：

| 区域 | 序号 | 县市名称 | 污水处理规模 (万吨/日) | 签约时间 | 开始收费时间 (移交时间) | 污水处理 收费的基本 单价 | 合同出让价款 |
|------------|----|------|------------------|-----------|------------------|---------------------|---------------|
| 第五组— 吉安 | 49 | 青原区 | 1 | 2012.9.18 | 2012.9.20 | 1.290 | 22,361,643.20 |

2012年8月，江西洪城水业环保有限公司与金溪县人民政府签订了金溪县污水处理厂《特许权协议》和《排水服务协议》，即在特许经营期（自污水处理厂正式移交之日起计算共计叁拾年）内独家享有运营污水处理并取得污水处理服务费的权利。主要情况如下：

| 区域 | 序号 | 县市名称 | 污水处理规模 (万吨/日) | 签约时间 | 开始收费时间 (移交时间) | 污水处理 收费的基本 单价 | 合同出让价款 |
|----|----|------|------------------|----------|------------------|---------------------|---------------|
| 抚州 | | 金溪县 | 1.5 | 2012.8.6 | 2012.10.10 | 1.524 | 41,541,100.00 |

4、截止2012年12月31日，本公司的全资子公司江西洪城水业环保有限公司与以下污水处理厂所在地政府（或其授权部门）签订了《项目特许权协议》、《项目特许权和资产经营权出让协议》、《排水服务协议》共计2家分合同，但未办理资产移交运营情况如下：

| 区域 | 序号 | 县市名称 | 污水处理规模 (万吨/日) | 签约时间 | 开始收费时间(移交时间) | 污水处理 收费的基本 基本单价 | 合同出让价款 |
|---------|----|------|------------------|-----------|--------------|-----------------------|---------------|
| 第五组--吉安 | 45 | 井冈山市 | 0.3 | 2010.8.5 | 未移交 | 2.645 | 15,629,700.00 |
| | 50 | 吉安县 | 0.2 | 2010.8.19 | 未移交 | 3.295 | 13,000,000.00 |
| 总计 | | | 0.50 | | | | 28,629,700.00 |

注：由于上述县市污水处理厂存在进水污水量很少、进水水质差导致不能满足正常的生产运转以及污水处理厂所在县市认为污水处理收费的基本服务单价过高的原因，故污水处理厂所在的县市政府推迟移交，公司目前正在积极的协商，争取尽快办理资产移交手续，投入正式运营。

5、根据江西洪城水业环保有限公司 2009 年 9 月 25 日与江西行政资产集团有限公司签订的《78 个污水处理厂特许经营权出让总合同》、2010 年 3 月 26 日签订的《备忘录》、2010 年 6 月 30 日签订的《协议书》中条款约定：“公司在 2010 年 5 月 1 日之前向江西省行政事业资产集团有限公司支付出让价款 5 亿元；公司在与任一县市污水处理厂签订了分合同并办理移交手续后三个月内，按移交县市统计清单向江西省行政事业资产集团有限公司支付至该清单内县市污水处理厂最终出让价款的 95%，至 2010 年 6 月 30 日，公司保证付清所有已移交的县市污水处理厂最终出让价款的 95%”。实际操作中，实际支付出让款项的时间、移交运行的时间不一致，本公司支付给各县（市）资产转让款已支付了江西省行政事业资产集团有限公司，而江西省行政事业资产集团有限公司未拨付给各县政府，导致各县市政府在污水处理厂运行时，直接在支付给本公司污水处理费时扣减由时间差造成向本公司收取资金占用费。公司依据各污水处理厂实际移交时间顺序，计提应付给各污水处理厂所在市（县）政府的利息。截至 2012 年 12 月 31 日，公司尚未支付给各污水处理厂所在市（县）政府利息 12,453,778.34 元。

6、截止2012年12月31日，本公司的控股东南昌水业集团有限责任公司持有本公司无限售流通股114,575,898股中的50,400,000股质押（分别为本公司的子公司江西洪城水业环保有限公司在国家开发银行的贷款9.5亿元、7.062亿元提供质押）给国家开发银行股份有限公司，质押期限分别为2010年6月30日至2025年6月29日、2010年8月9日至2025年8月8日，质押手续已在中国

证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。截止2012年12月31日，控股股东南昌水业集团有限责任公司持有本公司无限售流通股114,575,898股中的50,400,000股已质押给国家开发银行股份有限公司，占公司总股本的15.27%。

十二、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | 0.00 | | #DIV/0! | 2,132,212.00 | 8.31 | 509,574.58 | 23.90 |
| 账龄组合 | 10,770,858.84 | 43.13 | 1,312,294.87 | 12.18 | 8,744,101.76 | 34.08 | 1,643,692.83 | 18.80 |
| 特定款项组合 | 7,853,478.51 | 31.45 | | | 8,049,108.72 | 31.37 | | |
| 组合小计 | 18,624,337.35 | 74.58 | 1,312,294.87 | 7.05 | 16,793,210.48 | 65.45 | 1,643,692.83 | 9.79 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,346,533.24 | 25.42 | 6,346,533.24 | 100.00 | 6,732,548.42 | 26.24 | 6,732,548.42 | 100.00 |
| 合 计 | 24,970,870.59 | 100.00 | 7,658,828.11 | | 25,657,970.90 | 100.00 | 8,885,815.83 | |

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|---------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 8,412,869.81 | 78.11 | 420,643.49 | 5 | 4,947,985.08 | 56.59 | 247,399.25 | 5 |
| 1-2年 | 281,770.99 | 2.62 | 28,177.10 | 10 | 860,593.80 | 9.84 | 86,059.38 | 10 |
| 2-3年 | 873,173.71 | 8.11 | 261,952.11 | 30 | 787,636.25 | 9.01 | 236,290.88 | 30 |
| 3-4年 | 787,247.16 | 7.31 | 393,623.58 | 50 | 415,010.35 | 4.75 | 207,505.18 | 50 |
| 4-5年 | 415,797.17 | 3.86 | 207,898.59 | 50 | 1,732,876.28 | 19.82 | 866,438.14 | 50 |
| 合 计 | 10,770,858.84 | 100 | 1,312,294.87 | | 8,744,101.76 | 100 | 1,643,692.83 | |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账金额 | 账面余额 | 坏账金额 |
| 特定款项组合 | 7,853,478.51 | | 8,049,108.72 | |
| 其中：1年以内 | 4,122,164.60 | | 3,274,678.00 | |
| 1-2年 | 710,772.20 | | 1,664,581.50 | |
| 2-3年 | 950,967.40 | | 397,744.00 | |
| 3-4年 | 125,157.60 | | 639,412.38 | |
| 4-5年 | 512,456.90 | | 669,985.18 | |
| 5年以上 | 1,431,959.81 | | 1,402,707.66 | |

注：根据南昌市物价局洪价行字[2010]3号文，本公司代征城市污水处理费系应缴南昌市财政局代收代付性质的事业性收费，故应收账款代征城市污水处理费项目不计提坏账。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | 计提比例% | 期初余额 | | 计提比例% |
|------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账金额 | | 账面余额 | 坏账金额 | |
| 5年以上 | 6,346,533.24 | 6,346,533.24 | 100.00 | 6,732,548.42 | 6,732,548.42 | 100.00 |
| 合计 | 6,346,533.24 | 6,346,533.24 | | 6,732,548.42 | 6,732,548.42 | |

注 1：本公司因部分自来水用户属特困企业、户表改造、自来水总表数与分表数的差异、居民拆迁等原因拖欠的自来水款，公司针对该部分自来水用户且账龄在 5 年以上的客户欠款全额计提坏账准备。

注 2：期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

注 3：列示应收款项目前五名金额、欠款年限，及占应收款总额的比例。

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 南昌市南海沐浴有限公司 | 客户 | 2,071,600.20 | 2-5年 | 8.30 | 自来水款 |
| 南昌市财政局 | 客户 | 1,728,500.00 | 1年以内 | 6.92 | 消防绿化取水点自来水款 |
| 南昌远东物业管理有限公司 | 客户 | 1,007,642.66 | 2-4年 | 4.04 | 自来水款 |
| 市政府 | 客户 | 742,140.24 | 3-5年 | 2.97 | 自来水款 |
| 南昌市绿化管理处 | 客户 | 479,561.08 | 5年以上 | 1.92 | 自来水款 |
| 合计 | | 6,029,444.18 | | 24.15 | |

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,840,000.00 | 4.36 | 561,000.00 | 6.35 | 2,380,000.00 | 25.75 | 119,000.00 | 5.00 |
| 账龄组合 | 977,864.21 | 0.48 | 135,504.45 | 13.86 | 547,627.26 | 5.93 | 129,261.28 | 23.60 |
| 特定款项组合 | 192,901,963.72 | 95.16 | | | 6,313,817.14 | 68.32 | | |
| 组合小计 | 193,879,827.93 | 95.64 | 135,504.45 | 0.07 | 6,861,444.40 | 74.25 | 129,261.28 | 1.88 |
| 合计 | 202,719,827.93 | 100.00 | 696,504.45 | | 9,241,444.40 | 100.00 | 248,261.28 | |

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------------|--------|------------|-------|------------|--------|------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 696,161.95 | 71.20 | 34,808.10 | 5 | 297,711.90 | 54.36 | 14,885.60 | 5 |
| 1-2年 | 93,386.90 | 9.55 | 9,338.69 | 10 | 26,000.00 | 4.75 | 2,600.00 | 10 |
| 2-3年 | 14,000.00 | 1.43 | 4,200.00 | 30 | 910.00 | 0.17 | 273.00 | 30 |
| 3-4年 | 910.00 | 0.09 | 455.00 | 50 | - | - | - | 50 |
| 3年以上 | - | 0.00 | - | 50 | 142,785.60 | 26.07 | 71,392.80 | 50 |
| 5年以上 | 173,405.36 | 17.73 | 86,702.66 | 50 | 80,219.76 | 14.65 | 40,109.88 | 50 |
| 合计 | 977,864.21 | 100.00 | 135,504.45 | | 547,627.26 | 100.00 | 129,261.28 | |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账金额 | 账面余额 | 坏账金额 |
| 特定款项组合 | 192,901,963.72 | | 6,313,817.14 | |
| 其中：1年以内 | 190,391,963.72 | | 4,313,817.14 | |
| 1-2年 | 510,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 2-3年 | 2,000,000.00 | | | |

注 1：期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% | 性质 |
|--------------|--------|-----------|------|---------|-----|
| 南昌水业集团有限责任公司 | 母公司 | 50,011.33 | 1年以内 | 0.02 | 托管费 |

注 2：列示应收款项目前五名金额、欠款年限，及占应收款总额的比例。

| 欠款人 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应总额比例% |
|----------------|--------|----------------|------|---------|
| 江西洪城水业环保有限公司 | 子公司 | 183,618,001.62 | 1年以内 | 90.58 |
| 萍乡市洪城水业环保公司 | 子公司 | 7,060,000.00 | 1-3年 | 3.48 |
| 南昌市财政局非税征收管理处 | 客户 | 6,140,000.00 | 1-2年 | 3.03 |
| 南昌市财政局 | 客户 | 2,700,000.00 | 1年以内 | 1.33 |
| 南昌市自来水工程有限责任公司 | 孙公司 | 1,713,962.10 | 1年以内 | 0.85 |
| 合计 | | 201,231,963.72 | | 99.27 |

3、持有至到期投资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 委托贷款-深圳伟康德投资集团有限公司 | 126,404,250.00 | |
| 委托贷款-厦门国戎投资管理有限公司 | 60,165,000.00 | |
| 委托贷款-南昌双港供水有限责任公司 | 2,004,488.61 | |
| 委托贷款-温州洪城水业环保有限公司 | 26,380,361.11 | 26,396,433.33 |
| 委托贷款-南昌市湾里自来水有限责任公司 | 6,081,132.48 | |
| 合计 | 221,035,232.20 | 26,396,433.33 |

注：本期本账户主要系：

(1) 本公司委托中信银行股份有限公司南昌分行向深圳市伟康德投资集团有限公司贷款人民币14,000万元，委托兴业银行股份有限公司南昌分行向厦门国戎投资管理有限公司贷款人民币6,000万元（详见附注六-6）。

(2) 本公司于2012年9月20日与中行南昌东湖支行、温州洪城水业环保有限公司三方签订《委托贷款合同》，本公司委托中行南昌东湖支行向子公司温州洪城水业环保有限公司贷款2,630万元，贷款期限一年，利率10%。

(3) 本公司于2012年4月10日与工行南昌胜利路支行、南昌市湾里自来水有限责任公司三方签订《委托贷款合同》，本公司委托工行南昌胜利路支行向子公司南昌市湾里自来水有限责任公司贷款580万元，贷款期限一年，利率6.56%。

4、长期股权投资

| <u>被投资单位名称</u> | <u>核算方法</u> | <u>投资成本</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加数</u> | <u>本期减少数</u> | <u>期末余额</u> | <u>在被投资单位持股比例(%)</u> | <u>在被投资单位表决权比例(%)</u> | <u>现金红利</u> |
|------------------|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 江西蓝天碧水置业有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 15.00 | 15.00 | |
| 九江市蓝天碧水环保有限公司 | 成本法 | 18,514,700.00 | 18,514,700.00 | | | 18,514,700.00 | 65.00 | 65.00 | 780,834.99 |
| 萍乡市洪城水业环保有限责任公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | |
| 南昌市洪城水业工程设备有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | - | 100.00 | 100.00 | 242,374.28 |
| 温州洪城水业环保有限公司 | 成本法 | 16,065,000.00 | 16,065,000.00 | | | 16,065,000.00 | 51.00 | 51.00 | 848,026.90 |
| 温州清波污水处理有限公司 | 成本法 | 4,080,000.00 | 4,080,000.00 | | | 4,080,000.00 | 51.00 | 51.00 | |
| 南昌红土创新资本创业投资有限公司 | 权益法 | 55,800,000.00 | 55,195,163.97 | -618,702.60 | | 54,576,461.37 | 31.00 | 31.00 | |
| 南昌市朝阳环保有限责任公司 | 成本法 | 18,880,261.27 | 18,880,261.27 | | | 18,880,261.27 | 100.00 | 100.00 | 2,027,628.97 |
| 江西洪城水业环保有限公司 | 成本法 | 779,157,674.41 | 779,157,674.41 | | | 779,157,674.41 | 100.00 | 100.00 | 36,708,046.60 |
| 南昌市自来水工程有限责任公司 | 成本法 | 21,138,563.02 | 21,138,563.02 | | 21,138,563.02 | - | 100.00 | 100.00 | 28,347,148.93 |
| 南昌市湾里自来水有限责任公司 | 成本法 | 16,147,050.56 | 16,147,050.56 | | | 16,147,050.56 | 100.00 | 100.00 | 574,550.75 |
| 南昌洪城管道探测技术有限公司 | 成本法 | 48,649.16 | 48,649.16 | | | 48,649.16 | 100.00 | 100.00 | 8,183.78 |
| 南昌绿源给排水工程设计有限公司 | 成本法 | 1,291,800.00 | 1,291,800.00 | | | 1,291,800.00 | 100.00 | 100.00 | 21,960.19 |
| 南昌双港供水有限责任公司 | 权益法 | 15,360,857.70 | 18,192,345.14 | 2,288,312.48 | 2,245,104.69 | 18,235,552.93 | 50.00 | 50.00 | 2,245,104.69 |
| 合计 | | 981,784,556.12 | 984,011,207.53 | 1,669,609.88 | 28,383,667.71 | 957,297,149.70 | | | 71,803,860.08 |

5、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | | 上期金额 | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 主营业务小计 | 343,972,504.41 | 230,264,538.21 | 113,707,966.20 | 321,972,736.15 | 208,044,801.57 | 113,927,934.58 |
| 居民生活用水-居民 | 130,401,354.70 | 102,700,156.29 | 27,701,198.41 | 130,649,002.43 | 97,379,572.43 | 33,269,430.00 |
| 居民生活用水-教育用水 | 51,305,609.62 | 38,797,412.42 | 12,508,197.20 | 47,208,276.71 | 35,570,966.51 | 11,637,310.20 |
| 非居民生活用水-工业 | 41,352,514.30 | 26,700,155.70 | 14,652,358.60 | 39,518,335.63 | 23,713,977.67 | 15,804,357.96 |
| 非居民生活用水-行政事业用水 | 37,176,069.86 | 22,877,859.57 | 14,298,210.29 | 33,387,638.45 | 19,761,648.06 | 13,625,990.39 |
| 非居民经营用水-经营基建 | 61,965,259.70 | 35,951,072.86 | 26,014,186.84 | 52,282,986.74 | 29,642,472.09 | 22,640,514.65 |
| 特种行业用水 | 21,771,696.23 | 3,237,881.37 | 18,533,814.86 | 18,926,496.20 | 1,976,164.81 | 16,950,331.39 |
| 其他业务小计 | 12,563,668.63 | 1,342,416.24 | 11,221,252.39 | 8,764,796.52 | 916,736.76 | 7,848,059.76 |
| 水表申报手续费收入 | 5,100,840.00 | 600,648.52 | 4,500,191.48 | 3,216,680.00 | 639,233.90 | 2,577,446.10 |
| 工程安装 | 165,272.92 | 5,553.15 | 159,719.77 | 1,504,800.00 | 50,603.28 | 1,454,196.72 |
| 代征城市污水处理费的手续费等 | 3,760,000.00 | | 3,760,000.00 | 3,560,344.67 | | 3,560,344.67 |
| 其他(服务收入) | 3,537,555.71 | 736,214.57 | 2,801,341.14 | 482,971.85 | 226,899.58 | 256,072.27 |
| 合计 | 356,536,173.04 | 231,606,954.45 | 124,929,218.59 | 330,737,532.67 | 208,961,538.33 | 121,775,994.34 |

6、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 1、成本法核算的长期股权投资收益 | 69,558,755.39 | 2,003,019.83 |
| 2、权益法核算的长期股权投资收益 | 1,669,609.88 | 2,289,034.77 |
| 3、委托贷款收益 | 12,429,018.19 | 2,222,482.86 |
| 4、处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,158,103.94 | 2,957,289.38 |
| 5、其他投资收益 | 84,494.92 | |
| 合计 | 87,899,982.32 | 9,471,826.84 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益情况:

| <u>被投资单位名称</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------------|---------------|--------------|
| 九江蓝天碧水环保有限公司 | 780,834.99 | 651,593.08 |
| 温州洪城水业环保有限公司 | 848,026.90 | 1,351,426.75 |
| 南昌市自来水工程有限责任公司 | 28,347,148.93 | |
| 南昌市朝阳污水处理环保有限责任公司 | 2,027,628.97 | |
| 南昌绿源给排水工程设计有限公司 | 21,960.19 | |
| 南昌市湾里自来水有限公司 | 574,550.75 | |
| 南昌市洪城水业工程设备有限公司 | 242,374.28 | |
| 南昌洪城管道探测技术有限公司 | 8,183.78 | |
| 江西洪城水业环保有限公司 | 36,708,046.60 | |
| 合计 | 69,558,755.39 | 2,003,019.83 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益情况:

| <u>被投资单位名称</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------------|--------------|--------------|
| 南昌红土创新资本创投资有限公司 | -618,702.60 | -51,606.29 |
| 南昌双港供水有限责任公司 | 2,288,312.48 | 2,340,641.06 |
| 合计 | 1,669,609.88 | 2,289,034.77 |

注：本期处置长期股权投资产生的投资收益系公司注销全资子公司南昌市洪城水业工程设备有限公司及转让全资子公司南昌市自来水工程有限责任公司 100% 股权产生的收益。

7、母公司现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

| <u>补 充 资 料</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | 99,256,222.78 | 43,528,182.33 |
| 加：资产减值准备 | -700,847.27 | -41,606.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 75,439,712.73 | 68,013,411.22 |
| 无形资产摊销 | 876,668.09 | 1,224,051.57 |
| 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 | 208,311.33 | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 414,550.91 | 1,070,209.45 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 19,848,364.29 | 8,753,652.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -87,899,982.32 | -9,471,826.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,112,237.77 | 4,927,953.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 361,972.46 | -1,382,563.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -153,583,928.86 | -6,038,882.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 11,021,084.30 | 58,051,777.18 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,645,633.79 | 168,634,358.87 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | - | - |
| 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 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | - | - |
| 现金的期末余额 | 93,129,524.14 | 82,328,802.81 |
| 减：现金的期初余额 | 82,328,802.81 | 32,537,650.76 |
| 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 | 10,800,721.33 | 49,791,152.05 |
| （2）公司现金及现金等价物情况 | | |

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 93,129,524.14 | 82,328,802.81 |
| 其中：库存现金 | 3,600.94 | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 91,972,618.20 | 82,328,802.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,153,305.00 | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 93,129,524.14 | 82,328,802.81 |
| 其中：母公司或集团公司内子公司使用受限制的 现金和现金等价物 | | |

(3) 收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 268,892,778.20 | 252,731,003.17 |
| 其中：收到代征污水处理费 | 225,902,970.20 | 206,149,063.15 |
| 收到代征水费附加 | 13,126,089.64 | 12,045,453.43 |
| 政府补助及奖励 | 5,211,483.01 | 13,200,000.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 418,809,335.74 | 216,149,987.94 |
| 其中：上缴代征污水处理费 | 188,937,318.46 | 163,837,815.82 |
| 上缴代征水费附加 | 13,413,792.94 | 12,813,227.78 |
| 子公司往来款 | 166,758,477.78 | 17,052,088.66 |
| 销售、管理费用 | 35,270,841.59 | 20,247,928.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,750,000.00 | |
| 其中：公开发行债券费用 | 6,750,000.00 | |

十三、补充资料

1、本公司当期非经常性损益项目

| <u>非经常性损益项目（收益+、损失-）</u> | <u>2012年度</u> |
|--------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -661,256.62 |
| 计入当期损益的政府补助 | 4,851,028.20 |
| 短期理财产品取得的投资收益 | 115,405.38 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 9,223,090.55 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 95,619.87 |
| 其他营业外收支净额 | 2,751,885.78 |
| 非经常性损益项目合计 | 16,375,773.16 |
| 减：非经常性损益所得税影响数 | 3,881,319.69 |
| 非经常性损益影响净额 | 12,494,453.47 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益 | 149,661.73 |
| 归属母公司非经常性损益影响净额 | 12,344,791.74 |

2、净资产收益率和每股收益

| <u>报告期利润</u> | <u>加权平均净资产 收益率</u> | <u>2012年度</u> | |
|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| | | <u>基本每股收益</u> | <u>每股收益</u> <u>稀释每股收益</u> |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.16% | 0.3051 | 0.3051 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.41% | 0.2677 | 0.2677 |

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、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、 报告期内在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件 。

董事长：
江西洪城水业股份有限公司
2013年3月21日

