

合加资源发展股份有限公司 2006年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司董事长文一波先生、董事总经理杨建宇先生、财务总监吴晓东先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	合加资源	变更前简称（如有）	G合加
股票代码	000826		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	吴晓东	张维亚	
联系地址	湖北省宜昌市东山大道95号清江大厦20层		湖北省宜昌市东山大道95号清江大厦20层
电话	0717-6319012	0717-6319012	
传真	0717-6319011	0717-6319011	
电子信箱	ss000826@126.com	ss000826@126.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	843,332,463.47	561,973,975.83	50.07%
股东权益（不含少数股东权益）	330,331,034.29	297,716,217.11	10.96%
每股净资产	1.82	1.64	10.98%
调整后的每股净资产	1.82	1.64	10.98%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 （%）
经营活动产生的现金流量净额	-40,517,503.36	-39,756,606.47	-118.80%
每股收益	0.076	0.171	181.48%
每股收益（注）	0.076	-	-
净资产收益率	4.20%	9.42%	2.52%
扣除非经常性损益后的净资产 收益率	3.87%	9.09%	1.49%

非经常性损益项目	金额
补贴收入	1,149,679.20
营业外收支净额	-75,984.76
合计	1,073,694.44

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2006年9月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	39,471,479.17	1,985,426.68	27,113,203.57	22,040,679.16
短期投资				

应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	168,732,689.02	131,159,293.80	56,323,473.20	51,841,106.24
其他应收款	22,092,375.55	42,399,737.40	8,828,230.79	76,759,990.91
预付账款	195,943,816.34	12,955,282.34	142,881,255.62	3,735,900.00
应收补贴款				
存货	324,114.09		470,011.73	
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	426,564,474.17	188,499,740.22	235,616,174.91	154,377,676.31
长期投资：				
长期股权投资	4,625,400.79	272,563,437.80	5,096,171.35	196,016,118.87
长期债权投资				
长期投资合计	4,625,400.79	272,563,437.80	5,096,171.35	196,016,118.87
合并价差	3,925,400.79			
固定资产：				
固定资产原价	200,594,016.54	51,570.00	80,458,022.01	14,150.00
减：累计折旧	13,998,633.67	6,508.87	8,140,917.96	590.08
固定资产净值	186,595,382.87	45,061.13	72,317,104.05	13,559.92
减：固定资产减值准备	52,627.06		52,627.06	
固定资产净额	186,542,755.81	45,061.13	72,264,476.99	13,559.92
工程物资				
在建工程	214,038,430.53		240,402,497.57	
固定资产清理				
固定资产合计	400,581,186.34	45,061.13	312,666,974.56	13,559.92
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,855,294.76		4,981,884.06	
长期待摊费用	6,706,107.41		3,612,770.95	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	11,561,402.17		8,594,655.01	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	843,332,463.47	461,108,239.15	561,973,975.83	350,407,355.10
流动负债：				
短期借款	40,900,000.00	40,000,000.00	7,950,000.00	7,200,000.00
应付票据				
应付账款	100,981,248.61	64,419,962.79	30,458,024.67	15,752,306.31
预收账款	1,471,257.04		6,870,457.42	6,870,457.42
应付工资	77,559.35		12,379.29	
应付福利费	198,308.43		109,735.04	
应付股利				
应交税金	11,510,597.60	1,958,466.43	4,438,245.69	-1,649,680.59
其他应交款	242,115.06	86,702.94	270,017.47	183,127.90
其他应付款	27,804,414.66	25,712,072.70	25,684,014.37	10,014,926.95
预提费用	189,250.00	100,000.00	409,250.00	320,000.00
预计负债				
一年内到期的长期负			14,000,000.00	14,000,000.00

债				
其他流动负债				
流动负债合计	183,374,750.75	132,277,204.86	90,202,123.95	52,691,137.99
长期负债：				
长期借款	300,100,000.00		150,100,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	300,100,000.00		150,100,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	483,474,750.75	132,277,204.86	240,302,123.95	52,691,137.99
少数股东权益	29,526,678.43		23,955,634.77	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00	181,493,000.00
资本公积	105,373,861.78	103,873,861.78	103,873,861.78	103,873,861.78
盈余公积	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26
其中：法定公益金	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26	21,082,232.26
未分配利润	22,381,940.25	22,381,940.25	-8,732,876.93	-8,732,876.93
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	330,331,034.29	328,831,034.29	297,716,217.11	297,716,217.11
负债和所有者权益（或股东权益）合计	843,332,463.47	461,108,239.15	561,973,975.83	350,407,355.10

法定代表人：文一波

主管会计机构负责人：吴晓东

会计机构负责人：郭利萍

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2006年7—9月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	72,396,088.84	66,905,326.15	25,491,337.69	20,784,680.00
减：主营业务成本	50,356,704.31	61,629,798.78	15,076,123.72	13,466,394.00
主营业务税金及附加	907,754.38	47,758.08	936,002.08	706,679.12
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	21,131,630.15	5,227,769.29	9,479,211.89	6,611,606.88
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	12,520.66	8,427.20	97,677.81	
减：营业费用	1,651,117.83		21,805.60	
管理费用	2,490,381.34	1,225,036.48	1,351,640.16	758,836.64

财务费用	2,263,911.76	1,034,949.38	713,396.11	329,989.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,738,739.88	2,976,210.63	7,490,047.83	5,522,780.42
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	2,580,602.41	11,903,778.74	-2,175,594.94	-690,021.20
补贴收入	320,679.20		200,000.00	
营业外收入	497.19			
减：营业外支出	452.47		1,540.00	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	17,640,066.21	14,879,989.37	5,512,912.89	4,832,759.22
减：所得税	1,430,926.54	1,016,719.05	609,096.46	
少数股东损益	2,345,869.35		71,057.21	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	13,863,270.32	13,863,270.32	4,832,759.22	4,832,759.22
加：年初未分配利润			-167,494,600.34	-167,494,600.34
其他转入				
六、可供分配的利润	13,863,270.32	13,863,270.32	-162,661,841.12	-162,661,841.12
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	13,863,270.32	13,863,270.32	-162,661,841.12	-162,661,841.12
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	13,863,270.32	13,863,270.32	-162,661,841.12	-162,661,841.12
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：文一波

主管会计机构负责人：吴晓东

会计机构负责人：郭利萍

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	上年同期
----	---------	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	149,163,014.76	119,972,254.76	81,565,278.03	65,281,201.37
减：主营业务成本	100,953,509.41	98,907,018.24	51,834,004.34	44,113,208.54
主营业务税金及附加	2,214,104.18	1,001,519.18	2,458,481.51	1,874,065.88
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	45,995,401.17	20,063,717.34	27,272,792.18	19,293,926.95
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	36,529.97	24,827.20	155,315.24	
减：营业费用	1,831,222.00		349,450.50	
管理费用	7,542,910.36	4,914,444.82	4,237,716.49	1,746,688.79
财务费用	4,418,540.86	2,311,395.86	2,230,773.04	1,137,356.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,239,257.92	12,862,703.86	20,610,167.39	16,409,881.17
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	3,726,207.55	19,347,318.93	-2,532,367.31	772,426.72
补贴收入	1,149,679.20		652,000.00	
营业外收入	817.84			
减：营业外支出	76,802.60	100.00	3,800.00	200.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	37,039,159.91	32,209,922.79	18,726,000.08	17,182,107.89
减：所得税	2,156,320.96	1,095,105.61	1,433,039.60	
少数股东损益	3,768,021.77		110,852.59	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	31,114,817.18	31,114,817.18	17,182,107.89	17,182,107.89
加：年初未分配利润	-8,732,876.93	-8,732,876.93	-167,494,600.34	-167,494,600.34
其他转入				
六、可供分配的利润	22,381,940.25	22,381,940.25	-150,312,492.45	-150,312,492.45
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	22,381,940.25	22,381,940.25	-150,312,492.45	-150,312,492.45
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	22,381,940.25	22,381,940.25	-150,312,492.45	-150,312,492.45
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				

6. 其他			
法定代表人：文一波	主管会计机构负责人：吴晓东	会计机构负责人：郭利萍	

2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：合加资源发展股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	57,794,311.81	40,000,000.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	9,357,456.99	78,174,949.25
现金流入小计	67,151,768.80	118,174,949.25
购买商品、接受劳务支付的现金	69,137,903.59	59,553,075.30
支付给职工以及为职工支付的现金	3,683,836.67	1,254,595.28
支付的各项税费	2,345,782.94	1,994,704.46
支付的其他与经营活动有关的现金	31,740,852.07	34,618,940.19
现金流出小计	106,908,375.27	97,421,315.23
经营活动产生的现金流量净额	-39,756,606.47	20,753,634.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	111,571,154.68	37,420.00
投资所支付的现金		57,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	111,571,154.68	57,237,420.00
投资活动产生的现金流量净额	-111,571,154.68	-57,237,420.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	6,000,000.00	
借款所收到的现金	216,500,000.00	65,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
现金流入小计	224,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务所支付的现金	47,550,000.00	46,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,763,963.25	2,371,466.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	60,313,963.25	48,571,466.50
筹资活动产生的现金流量净额	163,686,036.75	16,428,533.50
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,358,275.60	-20,055,252.48
现金流量表补充资料		

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,114,817.18	31,114,817.18
加: 计提的资产减值准备		
固定资产折旧	5,760,263.86	5,918.79
无形资产摊销	164,089.30	
长期待摊费用摊销	88,663.54	
待摊费用减少(减: 增加)		
预提费用增加(减: 减少)	-220,000.00	-220,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	4,482,599.66	2,371,466.50
投资损失(减: 收益)	-3,726,207.55	-19,347,318.93
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	145,897.64	
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-155,777,378.67	-54,177,316.39
经营性应付项目的增加(减: 减少)	74,442,626.80	61,006,066.87
其他		
少数股东损益	3,768,021.77	
经营活动产生的现金流量净额	-39,756,606.47	20,753,634.02
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	39,471,479.17	1,985,426.68
减: 现金的期初余额	27,113,203.57	22,040,679.16
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,358,275.60	-20,055,252.48

法定代表人: 文一波

主管会计机构负责人: 吴晓东

会计机构负责人: 郭利萍

2.3 报告期末股东总数及前十名股东持股数

报告期末股东总数	11,507	
前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件股份的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行-普丰证券投资基金	6,691,587	A股
海通-中行-富通银行	6,437,151	A股
交通银行-华安创新证券投资基金	4,000,000	A股

兴华证券投资基金	2,579,525A股
中信银行-建信恒久价值股票型证券投资基金	1,260,100A股
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	1,000,000A股
金鼎证券投资基金	500,000A股
吴雪苑	476,581A股
王俊刚	468,000A股
陆敏	396,882A股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

2006年1-9月，公司实现主营业务收入14916.30万元，同比增长82.88%；实现主营业务利润4599.54万元，同比增长68.65%；实现净利润3111.48万元，同比增长81.09%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业及分产品情况			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）
市政供水	379.62	457.98	-20.64%
污水处理	890.46	352.50	60.41%
工程收入	8,036.45	5,560.09	30.81%
设备销售	5,609.77	3,681.67	34.37%
技术服务	0.00	24.75	0.00%
其中：关联交易	1,047.82	725.40	30.77%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、

补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（利润率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

报告期内,由于公司控股子公司江苏沭源自来水有限公司投资兴建的沭阳自来水厂于2006年上半年建成并投入运营后,供水量及收入未达到预计目标,无法弥补资产折旧等固定费用,导致公司市政供水利润率为负值。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
北京桑德环保集团有限公司	(1) 如果合加资源2005-2007年度的净利润不能满足以下任一条件, 实施追加对价承诺: 扣除非经常性损益后, 以目前总股本181, 493, 000股计算的2005年度每股收益不低于0.15元/股; 2006年度、2007年度每年扣除非经常性损益后的净利润同2005年相比其复合增长率不低于45% (即2007年扣除非经常性损益后的净利润比2005年累计增长不低于110.25%); 2006年度、2007年度每年扣除非经常性损益后的净利润比上一年度增长不低于30%; 2005-2007年度的财务报告均被出具了标准无保留意见的审计报告。追加对价承诺实施仅限一次。追加对价条件触发后, 合加资源将在随后的年度股东大会结束后的10个交易日内公告追加对价的股权登记日, 由北京桑德环保集团有限公司向追加对价股权登记日登记在册的除北京桑德环保集团有限公司和宜昌三峡金融科技有限责任公司以外的其他无限售条件的流通股股东支付股份, 追加对价的股份总数为3, 250, 000股, 按照股权分置改革前流通股数相当于每10股支付0.5股。如果从股权分置改革方案实施日至追加对价股权登记日合加资源的总股本由于派送红股、资本公积金转增股本原因发生变化, 则追加送股数量进行相应调整。自本股权分置改革方案实施之日起, 北京桑德环保集团有限公司用于追送的3, 250, 000股由登记公司实行临时保管。	截止本报告期末, 公司的经营情况及经营业绩均符合公司控股股东在股权分置改革方案中所作的特别承诺。
	(2) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 至少在二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的股份; 前述承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五。	履约中。
	(3) 在本次股权分置改革完成后, 在遵循国家相关法律、法规规定的前提下, 支持在公司董事会拟定的包括公司管理层、核心技术骨干、核心业务骨干等人员在内的股权激励对象范围内实施股权激励计划。具体的股权激励方案将在本次股权分置改革完成后由公司董事会拟定, 并在履行相关批准程序和信息披露义务后实施。	方案拟订中。

3.8 截止本次季报公告日, 未进入股改程序公司的情况说明

适用 不适用