

上海阳晨投资股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	4

§ 1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人徐菲、主管会计工作负责人刘正奇及会计机构负责人（会计主管人员）李立群声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,991,726,262.48	1,789,274,857.26	11.31
所有者权益(或股东权益)(元)	470,588,546.08	468,866,121.62	0.37
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.92	1.92	0
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	42,701,686.54		-29.98
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.17		-32
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,546,474.81	6,736,935.59	-63.31
基本每股收益(元)	0.006	0.028	-64.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.028	—
稀释每股收益(元)	0.006	0.028	-64.71
全面摊薄净资产收益率(%)	0.33	1.43	减少0.57个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.33	1.43	减少0.57个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
非流动资产处置损益	7,468.12	处置固定资产损失
合计	7,468.12	

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)		16,121
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	股份种类
ORE BURNS (AUSTRALIA) PTY. LIMITED	1,190,000	境内上市外资股
BOCI SECURITIES LIMITED	1,013,500	境内上市外资股

卓小英	806,237	境内上市外资股
周娥	744,900	境内上市外资股
沈慧瑜	595,700	境内上市外资股
龚平	564,044	境内上市外资股
陈育其	475,199	境内上市外资股
黄春辉	450,000	境内上市外资股
WARBURG DILLON READ NOMINEES (HONG KONG) LTD - GENERAL A/C	440,456	境内上市外资股
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	430,535	境内上市外资股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1. 公司期末在建工程增加，主要原因是子公司上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司正按照上海市政府有关节能减排要求进行升级改造，同时母公司所属的三个污水处理厂正在进行技改，导致在建工程期末余额大幅上升。

2. 公司应收账款增加，主要原因是去年年末上海市城市排水有限公司已将去年公司的大部分应收款拨付完毕，故上年度期末公司应收账款余额较小；本期期末公司应收账款余额主要为公司应收 9 月污水处理费。

3. 公司应付账款增加，主要原因是子公司上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司升级改造工程设备应付款增加。

4. 公司本报告期较去年同期利润下降的主要原因是，自 2009 年 8 月起，公司主营业务污水处理的污泥运输成本大幅增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

子公司上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司目前正在按照上海市政府制定的《上海市 2006 年-2008 年环境保护和建设三年行动计划》进行升级改造，通过升级改造工程将使上海市竹园第一污水处理厂的污水处理工艺由一级强化提升为二级生物处理，该项目是上海市环保三年行动计划、创模、世博配套等重大工程，该项目施工难度大，时间紧，任务重，上海市政府相关部门、大股东均十分重视。

截至三季度末，该重大工程项目按照时间节点完成各项工作，配套资金准备到位，董事会成立了竹园升级改造工程联络小组，定期汇报工程进展及各类重大事项。

目前该工程项目正在按照工程节点有序进行，预计该工程项目将于 2009 年年末竣工。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

□适用 √不适用

3.4 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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2009 年 6 月 29 日实施了 2008 年度利润分配方案，共计分配现金红利 5,014,511.13 元。

上海阳晨投资股份有限公司

法定代表人：徐菲

2009 年 10 月 22 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	45,778,854.03	57,135,228.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,080,935.00	5,797,172.00
预付款项	49,558,240.06	61,992,020.85
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	3,114,645.86	2,509,370.35
买入返售金融资产		
存货	962,480.20	949,807.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	119,495,155.15	128,383,599.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	77,389,313.09	78,688,671.68
在建工程	1,053,629,820.95	809,914,144.47
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	718,567,291.30	749,643,759.85
开发支出		
商誉	22,644,681.99	22,644,681.99
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,872,231,107.33	1,660,891,257.99
资产总计	1,991,726,262.48	1,789,274,857.26
流动负债：		

短期借款	82,000,000.00	102,000,000.00
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		
应付账款	23,874,943.76	13,683,461.38
预收款项	3,775,000.00	3,775,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,738,657.32	3,843,303.83
应交税费	809,974.55	975,920.26
应付利息	1,341,512.91	1,535,651.64
应付股利		
其他应付款	2,747,826.42	3,772,016.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
流动负债合计	121,287,914.96	134,585,353.96
非流动负债：		
长期借款	1,029,990,000.00	815,090,000.00
应付债券		
长期应付款	48,100,145.00	48,100,145.00
专项应付款		
预计负债	66,260,975.42	67,576,086.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,144,351,120.42	930,766,231.55
负债合计	1,265,639,035.38	1,065,351,585.51
股东权益：		
股本	244,596,000.00	244,596,000.00
资本公积	144,051,953.70	144,051,953.70
减：库存股		
盈余公积	17,727,254.43	17,727,254.43
一般风险准备		
未分配利润	64,213,337.95	62,490,913.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	470,588,546.08	468,866,121.62
少数股东权益	255,498,681.02	255,057,150.13
股东权益合计	726,087,227.10	723,923,271.75
负债和股东权益合计	1,991,726,262.48	1,789,274,857.26

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群

母公司资产负债表
2009 年 9 月 30 日

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	11,574,117.19	14,934,898.51
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,153,290.00	5,671.00
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,984,251.64	25,902,009.94
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	40,711,658.83	40,842,579.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	210,293,037.70	210,293,037.70
投资性房地产		
固定资产	76,475,537.94	77,658,467.09
在建工程	99,621,276.72	76,821,494.37
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	93,077,427.14	94,620,401.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	479,467,279.50	459,393,400.37
资产总计	520,178,938.33	500,235,979.82
流动负债：		
短期借款	82,000,000.00	102,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,648,730.02	3,666,900.59
预收款项		
应付职工薪酬	1,396,013.07	2,795,866.17
应交税费	1,074,374.13	504,194.76
应付利息		164,686.50
应付股利		
其他应付款	4,528,489.40	4,819,281.75

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,800,000.00	3,800,000.00
流动负债合计	98,447,606.62	117,750,929.77
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,000,000.00	
负债合计	138,447,606.62	117,750,929.77
股东权益：		
股本	244,596,000.00	244,596,000.00
资本公积	62,891,426.69	62,891,426.69
减：库存股		
盈余公积	17,093,077.62	17,093,077.62
未分配利润	57,150,827.40	57,904,545.74
外币报表折算差额		
股东权益合计	381,731,331.71	382,485,050.05
负债和股东权益合计	520,178,938.33	500,235,979.82

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群

4.2

合并利润表

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	46,732,512.00	47,454,737.88	137,132,267.65	136,146,945.18
其中：营业收入	46,732,512.00	47,454,737.88	137,132,267.65	136,146,945.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	45,021,198.34	42,600,389.61	128,269,713.27	123,205,265.23
其中：营业成本	34,323,635.26	31,849,103.00	97,014,813.50	91,092,483.18
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	29,446.64	16,480.63	76,950.07	41,612.85
销售费用				
管理费用	4,543,393.46	4,780,457.55	12,696,984.03	15,076,744.79
财务费用	6,124,722.98	5,954,348.43	18,480,965.67	16,994,424.41
资产减值损失				
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)				
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)	1,711,313.66	4,854,348.27	8,862,554.38	12,941,679.95
加：营业外收入	200,200.00		516,321.00	
减：营业外支出	216,521.80		218,955.84	33,842.84
其中：非流动资产 处置损失	7,468.12		7,468.12	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	1,694,991.86	4,854,348.27	9,159,919.54	12,907,837.11
减：所得税费用	592,886.95	215,361.06	1,981,453.06	1,021,273.43
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	1,102,104.91	4,638,987.21	7,178,466.48	11,886,563.68
归属于母公司所有者的 净利润	1,546,474.81	4,214,563.99	6,736,935.59	9,387,352.10

少数股东损益	-444,369.90	424,423.22	441,530.89	2,499,211.58
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.006	0.017	0.028	0.038
（二）稀释每股收益	0.006	0.017	0.028	0.038

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群

母公司利润表

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	11,951,012.00	11,497,572.88	32,619,457.00	32,312,696.58
减：营业成本	8,277,812.51	6,096,918.26	21,376,017.75	19,890,161.41
营业税金及附加	292.49	2,730.63	548.77	4,863.85
销售费用				
管理费用	1,782,773.40	1,763,019.79	5,193,264.39	5,321,700.82
财务费用	-37,030.31	-44,337.30	-87,768.92	-96,986.88
资产减值损失				
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)				
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)	1,927,163.91	3,679,241.50	6,137,395.01	7,192,957.38
加：营业外收入				
减：营业外支出	3,616.08		3,616.08	87.84
其中：非流动资产 处置损失	3,616.08		3,616.08	
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	1,923,547.83	3,679,241.50	6,133,778.93	7,192,869.54
减：所得税费用	484,886.95	158,263.47	1,872,986.14	959,635.54
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	1,438,660.88	3,520,978.03	4,260,792.79	6,233,234.00

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	122,379,200.00	133,237,012.57
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	19,365.87	
收到其他与经营活动有关的现金	2,433,186.36	2,743,050.96
经营活动现金流入小计	124,831,752.23	135,980,063.53
购买商品、接受劳务支付的现金	42,226,470.30	42,401,997.44
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	15,941,318.34	13,889,790.89
支付的各项税费	3,749,397.74	5,445,115.06
支付其他与经营活动有关的现金	20,212,879.31	13,253,963.64
经营活动现金流出小计	82,130,065.69	74,990,867.03
经营活动产生的现金流量净额	42,701,686.54	60,989,196.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,821.00	
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	7,821.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,025,959.82	289,260,416.89
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	224,025,959.82	289,260,416.89
投资活动产生的现金流量净额	-224,018,138.82	-289,260,416.89
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		460,000.00
取得借款收到的现金	366,900,000.00	137,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	366,900,000.00	137,960,000.00
偿还债务支付的现金	172,000,000.00	76,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,939,922.31	18,424,120.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	196,939,922.31	95,044,120.39
筹资活动产生的现金流量净额	169,960,077.69	42,915,879.61
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	-11,356,374.59	-185,355,340.78
加：期初现金及现金等价物余额	57,135,228.62	217,990,250.81
六、期末现金及现金等价物余额	45,778,854.03	32,634,910.03

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：上海阳晨投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	29,455,660.00	27,633,699.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	325,269.81	5,408,193.06
经营活动现金流入小计	29,780,929.81	33,041,892.53
购买商品、接受劳务支付的现金	12,556,991.43	10,093,723.75
支付给职工以及为职工支付的现金	3,279,143.48	4,351,653.84
支付的各项税费	2,732,125.41	3,934,780.59
支付其他与经营活动有关的现金	3,087,226.25	85,056,598.61
经营活动现金流出小计	21,655,486.57	103,436,756.79
经营活动产生的现金流量净额	8,125,443.24	-70,394,864.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	
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	200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,280,437.93	19,400,752.81
投资支付的现金		4,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,280,437.93	23,540,752.81
投资活动产生的现金流量净额	-22,280,237.93	-23,540,752.81
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	192,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	192,000,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金	172,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,205,986.63	1,584,094.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	181,205,986.63	17,584,094.50
筹资活动产生的现金流量净额	10,794,013.37	90,415,905.50
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	-3,360,781.32	-3,519,711.57
加：期初现金及现金等价物余额	14,934,898.51	13,869,589.00
六、期末现金及现金等价物余额	11,574,117.19	10,349,877.43

公司法定代表人：徐菲 主管会计工作负责人：刘正奇 会计机构负责人：李立群