湖南洞庭水殖股份有限公司 2006年度报告摘要

§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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 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。

1.4 公司负责人罗祖亮，主管会计工作负责人孙永志声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	洞庭水殖
股票代码	600257
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	湖南省常德市建设东路 348 号;湖南省常德市建设东路 348 号桃林酒店三号楼
邮政编码	415000
公司国际互联网网址	http://www.hndtsz.com
电子信箱	DTSZ@hndtsz.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨明	
联系地址	湖南省常德市建设东路 348 号桃林酒店三号楼	
电话	0736-7252796	
传真	0736-7266736	
电子信箱	ym@hndtsz.com	

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据 单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	319,520,424.10	304,915,146.99	4.79	303,932,912.62
利润总额	12,632,168.83	23,393,581.71	-46.00	44,060,722.96
净利润	11,529,606.73	22,145,149.03	-47.94	37,554,441.96
扣除非经常性损益的净利润	6,157,531.68	22,414,829.62	-72.53	37,995,815.24
经营活动产生的现金流量净额	86,874,834.03	37,809,106.13	129.77	5,496,717.99
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	1,155,036,984.62	1,082,310,943.86	6.72	1,034,469,430.95
股东权益(不含少数股东权益)	625,720,254.61	517,887,225.38	20.82	496,619,481.13

3.2 主要财务指标 单位:元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.040	0.101	-60.4	0.257
最新每股收益				
净资产收益率(%)	1.84	4.28	减少 2.44 个百分点	7.56
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	0.98	4.33	减少 3.35 个百分点	7.65
每股经营活动产生的现金流量净额	0.31	0.17		0.04
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	2.20	2.36	-6.78	3.40
调整后的每股净资产	2.06	2.21	-6.79	3.17

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	4,240,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-200,845.83
所得税影响数	1,332,920.88
合计	5,372,075.05

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股	10,344,000	4.72							10,344,000	3.63
2.国有法人持股	23,166,000	10.58			415,800		415,800		23,581,800	8.29
3.其他内资持股										
其中:										
境内法人持股	65,490,000	29.91			15,576,200		15,576,200		81,066,200	28.47
境内自然人持股										
4.外资持股										
其中:										
境外法人持股										
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	99,000,000	45.21			15,992,000		15,992,000		114,992,000	40.39
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	120,000,000	54.79			49,708,000		49,708,000		169,708,000	59.61
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	120,000,000	54.79			49,708,000		49,708,000		169,708,000	59.61
三、股份总数	219,000,000	100			65,700,000		65,700,000		284,700,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	18,493	
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南洞庭水殖股份有限公司	其他	28.47	81,066,200	81,066,200	质押 56,600,000
安乡水产养殖有限公司	国有股东	6.96	19,800,000	19,800,000	
常德市财政局	国有股东	3.63	10,344,000	10,344,000	
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.29	9,368,510		
陈有年	其他	1.35	3,847,582		
中国水产科学研究院	国有股东	0.63	1,801,800	1,801,800	
中国建设银行-博时价值增长贰号证券投资基金	其他	0.53	1,499,905		
陈荣升	其他	0.48	1,357,600		
周萍	其他	0.44	1,263,000		
常德市鼎城区武陵镇农村信用合作社	国有股东	0.38	1,080,000	1,080,000	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	9,368,510	人民币普通股
陈有年	3,847,582	人民币普通股
中国建设银行-博时价值增长贰号证券投资基金	1,499,905	人民币普通股
陈荣升	1,357,600	人民币普通股
周萍	1,263,000	人民币普通股
李之栋	955,955	人民币普通股
赵鑫	953,659	人民币普通股
夏亮	896,372	人民币普通股
邓宝桂	892,100	人民币普通股
黄建宏	880,300	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称:湖南泓鑫控股有限公司

法人代表:何嗣文

注册资本:8,000 万元

成立日期:1997 年 1 月 16 日

主要经营业务或管理活动:投资控股生物制药、生态农业、高新技术产业、环保产业、信息产业、房地产业、食品饮料业、畜牧业、汽车出租企业、汽车(不含小汽车)及配件购销、汽车维修服务等。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称:常德晟禾农业有限公司

法人代表:罗订坤

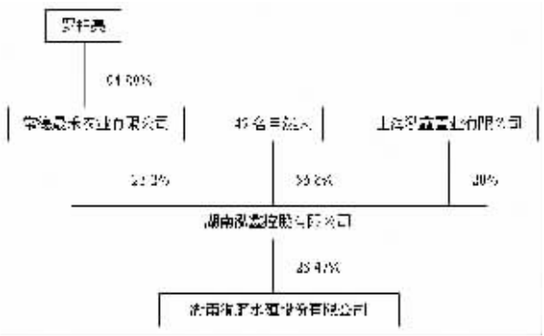
注册资本:1,956 万元

成立日期:2002 年 4 月 15 日

主要经营业务或管理活动:从事农业投资及种养业的综合经营开发等。

实际控制人常德晟禾农业有限公司的控股股东为自然人罗祖亮,持有其 94.89%的股权。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后	是否在股东单位或其他关联单位领取
罗祖亮	董事长、总经理	男	49	2005-2-28-2008-2-27	0	0		37.2	否
黄新元	副董事长、副总经理	男	52	2005-2-28-2008-2-27	0	0		25.9	否
李祖军	董事、副总经理	男	38	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
彭荣钦	董事	男	49	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
贺强	独立董事	男	54	2005-2-28-2008-2-27	0	0		5	否
唐金龙	独立董事	男	41	2005-2-28-2008-2-27	0	0		5	否
彭淑媛	独立董事	女	41	2005-2-28-2008-2-27	0	0		5	否
梁淑敏	监事会召集人	女	51	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
杨锦	监事	女	43	2005-2-28-2008-2-27	0	0		10	否
郭喜康	监事	男	54	2005-2-28-2008-2-27	0	0		10	否
蔡莉	副总经理	女	53	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
曹向钧	副总经理	女	53	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
曾卫国	副总经理	男	54	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
杨品红	副总经理	男		2006-1-19-2008-2-27	0	0		22.2	否
孙永志	财务总监	男	36	2005-2-28-2008-2-27	0	0		22.2	否
杨明	董事会秘书	男	43	2006-1-19-2008-2-27	0	0		12	否
合计	/	/	/	/	0	0	/	287.7	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

公司 2006 年消化了生产资料上涨及水产品销售价格下降的不利因素,克服重重困难,实现主营业务收入 31952.04 万元,比上年度 30491.51 万元增长 4.79%,其中水产品收入 20910.07 万元,占总收入的 65.44%,比上年度 17542.18 万元,增加 3367.89 万元,比上年增长 19.20%;实现主营业务利润 9229.33 万元,比上年度 10473.19 万元下降 11.88%;实现净利润 1152.96 万元,比上年度 2214.51 万元下降 47.94%;每股收益 0.04 元。

公司利润下降的主要原因是:为“鸿仪系”公司担保被迫应诉与上诉,管理费用增加;人民银行提高银行基准利率,调高利息上浮区间后,直接增加了财务费用;由于国家调控房地产行业和当地政府对房产销售模式正在审批中,公司参股的上海泓鑫置业有限公司建设的天山路商业房产至今未实现销售;公司为了集中精力发展水产主业,主动调整产业结构,非水产主业收入下降。

公司在上述诸多不利因素存在的情况下,坚持发展淡水养殖主业,科学养殖水平日臻完善;顺利通过 ISO9001:2000 质量管理和 ISO14001:2004 环境管理认证;成为湖南首家企业自主创建的国家鱼类良种场;“洞庭青鲫选育技术研究”、“超大型无核珍珠养殖技术研究”、“珍珠饮品原料及其制备方法”等科研成果,成为推动水产业发展源源不断的动力。4 月份顺利完成股权分置改革,解除了公司长期发展中的制度性障碍。随着暂时性制约因素的解除,公司发展空间将更加广阔。

2、公司资产构成情况

总资产 115503.70 万元,较上年 108231.09 万元增长 7272.61 万元,增长率 6.72%,主要是股改大股东注入资产的增加。

应收帐款与其他应收款 8547.89 万元,较上年 11562.86 万元,减少 3014.97 万元,主要是公司通过加大催收力度,收回部分往来款项。

固定资产 25397.38 万元,较上年 24605.38 万元增加 792 万元。

存货 26447.61 万元,较上年 22291.33 万元增加 4156.28 万元,主要是增加鱼种投放量,延长部分品种水产品养殖周期,调整养殖结构建立常年销售模式,而增加大湖鲜鱼成本。

短期借款 33090 万元,较上年 38554 万元减少 5464 万元,为公司当年归还银行短期借款。

长期借款 5500 万元,与去年持平。

股东权益 62572.03 万元,较上年 51788.72 万元增加 10783.31 万元,增长 20.82%。主要为股改股东注入经营性资产增加资本公积及本年利润增加形成。

3、期间费用同比变化情况

营业费用 1426.59 万元,较上年 1208.59 万元增加 218 万元;

管理费用 4832.61 万元,较上年 4535.39 万元增加 297.22 万元;

财务费用 2745.85 万元,较上年 2611.60 万元增加 134.25 万元。

4、现金流量构成变动情况的说明

经营活动产生的现金流量净额 8687.48 万元,较上年 3780.91 万元增加 4906.57 万元;表明公司经营活动产生的现金流量较为充裕。

投资活动产生的现金流量净额－1313.40 万元,与上年－1227.94 万元变动不大;

筹资活动产生的现金流量净额－8327.89 万元,较上年－1657.59 万元减少 6670.3 万元。主要系本年银行借款减少所致。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况:

(1)安徽黄湖渔业有限公司,注册资本 3000 万元,本公司持股比例为 93.36%。报告期内实现主营业务收入 2213.75 万元,净利润 549.03 万元,总资产 10151.81 万元,净资产 8292.97 万元;

(2)湖南东湖渔业有限公司,注册资本 2550 万元,本公司持股比例 51%。报告期内实现主营业务收入 3405.55 万元,净利润 357.94 万元,总资产 4181.44 万元,净资产 3437.99 万元;

(3)湖南德海制药有限公司,注册资本 8000 万元,本公司持股比例 97.5%。报告期内实现主营业务收入 6923.39 万元,净利润－186.36 万元,总资产 17799.90 万元,净资产 9116.04 万元;

二、公司未来发展展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

中国水产品产量居世界第一,经过十几年的快速发展,水产品产量仍然稳步增长,年增长率保持在 3-4%左右,其中,淡水产品产量增长继续高于总量的增长。目前水产行业的问题主要是产品结构中优质水产品不能满足消费需求的矛盾,人们对安全、绿色、环保水产品的需求成为水产行业发展的导向性力量。这种变化将引导水产品养殖产业结构和产业组织结构的改变,使集中养殖、统一管理、规模大的水产品养殖企业在水产品养殖总量中所占比例逐年增加,为经营规模大、产业链完整和经营效率高的水产品养殖企业提供更大的市场和发展空间,这给本公司带来更大机遇的同时也带来更大的挑战。

随着近年来资本市场的快速发展,处于产业低谷的水产行业将吸引大资金的关注,国际资本与国内部分水产饲料企业、部分地方政府已加大对水产行业的关注力度,将可能成为水产行业的有力竞争者。而产品一般化、局限于养殖环节或完全靠饲料养殖的企业和小规模养殖户将会被市场逐步淘汰。

对本公司来说,增加产业资源总量,加大重要生产要素的投入,保持品种选育、鱼苗繁育等环节的优势,延伸加工等产业链,增加产品的增值环节和增值手段,是提高效率应对市场竞争的主要手段。

正如本公司上年度报告中指出的那样,未来十年甚至更长时期内,公司经营业绩增长主要来自大湖淡水养殖,品牌销售战略和加工产品销售将成为新的利润增长点。公司现有湖面单位面积产量和产值仍有较大的增长潜力和增长空间,今后,公司还将继续择机收购和扩大养殖湖面,无污染环境的淡水湖资源的稀缺性和价值也将进一步体现。

水产作为本公司盈利能力最强、增长最快的主导产业,今后几年,水产品的经营规模和经营业绩将继续保持增长,并支撑公司盈利能力逐年提高、经济效益持续增长。

今年是公司“十一五”规划中“环洞庭湖优质水产品综合开发项目”实施的第一年,公司将创造一切条件积极落实,条件成熟一项实施一项,力争项目全部如期完成。

报告期内,本公司继续享受国家农业产业化重点龙头企业税收优惠政策,公司从事的养殖业和农产品初加工所取得的收入,免征企业所得税。党中央、国务院关于社会主义新农村建设战略的实施,对包括水产业的农业属于重大利好,作为水产行业的龙头企业,政府的政策扶持是可持续发展的最可靠保障,本公司将赢得更多发展机遇。

2、公司发展战略与工作计划

公司坚持水产养殖主业,加大名优鱼类的增殖力度,抓好鱼种培育与配套实行科学养殖;积极开拓水产贸易,适时推进品牌水产品销售战略;择机收购和扩大养殖湖面;延伸产业链条,继续做好珍珠加工的同时,开展鱼类加工业务。

公司将进一步调整产业结构,以效益为中心逐步缩减、置换非主营业务。公司尽最大努力解除担保责任,化解担保风险。公司将充分利用资本市场快速发展的机遇,积极筹措资金又好又快的把产业做强做大。

三、执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况:

(1)关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号——存货>等 38 项具体准则的通知》的规定,公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下:

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司按照新会计准则的规定,对金融资产以及可供出售金融资产按公允价值计量,且其账面价值与公允价值的差额调整留存收益。公司金融资产的账面价值为 1,000,000.00 元,其公允价值为 1,307,158.00 元,差额 307,158.00 元调整增加 2007 年 1 月 1 日留存收益。

2)所得税

公司按照新会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、长期投资减值准备、无形资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,公司实际确认递延所得税资产 1,835,402.09 元,增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,835,402.09 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 1,775,975.70 元、归属于少数股东权益增加 59,426.39 元。

3)少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中子公司少数股东享有的权益为 25,868,463.31 元,新会计准则下计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 25,868,463.31 元。

(2)执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

1)根据《企业会计准则第 2 号——长期投资》的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响,但是本事项不影响公司的合并报表。

2)根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,将减少公司期间费用,增加公司的利润和股东权益。

3)根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定,公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助,将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益,因此将会减少公司的当期利润和股东的损益。

4)根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定,公司可以资本化的资产范围将由现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品,变更为全部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,此政策变化将会增加公司资本化的范围,增加公司的当期利润和股东权益。

5)根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法,将会影响公司的当期会计所得税费用,从而影响公司的利润和股东权益。

(3)上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

□适用√不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表 单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
农业	209,100,664.08	143,178,733.96	31.53	19.20	44.12	减少 11.84 个百分点
工业	78,761,268.46	64,821,785.52	17.70	-24.01	-19.20	减少 4.9 个百分点
贸易	31,658,491.56	17,783,216.07	43.83	22.47	-8.52	增加 19.03 个百分点
合计	319,520,424.10	225,783,735.55				
分产品						
水产品	209,100,664.08	143,178,733.96	31.53	19.20	44.12	减少 11.84 个百分点
药业	69,233,868.23	58,293,456.14	15.80	-14.70	-12.60	减少 2.02 个百分点
食品	9,527,400.23	6,528,329.38	34.48	-57.62	-51.73	减少 5.37 个百分点
其他	31,658,491.56	17,783,216.07	43.83	22.47	-8.52	增加 19.03 个百分点
合计	319,520,424.10	225,783,735.55				

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
中南地区	262,132,906.70	-1.44
西南地区	7,025,953.82	34.89
华东地区	40,488,663.58	58.05
东北地区	9,872,900.00	29.53
合计	319,520,424.10	4.79

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经中磊会计师事务所有限责任公司审计,2006 年度公司实现净利润 11,529,606.73 元,提取法定公积金 1,964,072.99 元,加上年初未分配利润 97,641,487.21 元,累计未分配利润 107,207,020.95 元。

根据公司具体情况,董事会研究决定:本年度拟按 2006 年末总股本 284,700,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元共计分配利润 2,847,000.00 元,剩余未分配利润结转至下一年度,本年度不送红股;此利润分配预案尚需提请股东大会审议。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

(下转 D13 版)

资产负债表

2006年12月31日

编制单位:湖南洞庭水殖股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产:						
流动资产:						
货币资金	5.1		31,668,379.18	41,281,520.42	19,714,426.33	20,990,517.15
短期投资	5.2		1,000,000.00	5,863,549.54	1,000,000.00	5,863,549.54
应收票据	5.3			984,745.30		
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.4	6.1	47,981,737.65	73,873,677.78	6,338,327.08	3,535,365.03
其他应收款	5.5	6.2	37,497,204.80	41,754,929.83	75,780,387.61	107,379,189.31
预付账款	5.6		47,494,343.88	80,530,927.71	27,367,962.80	33,941,281.44
应收补贴款						
存货	5.7		264,476,162.21	222,913,344.13	153,257,026.08	125,056,748.27
待摊费用	5.8		73,865.11	135,779.90		750.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			430,191,695.83	467,219,474.61	283,458,129.90	296,777,400.74
长期投资:						
长期股权投资	5.9	6.3	125,090,133.11	122,069,484.70	372,825,488.06	370,910,797.13
长期债权投资				1,000.00		1,000.00
长期投资合计			125,090,133.11	122,070,484.70	372,825,488.06	370,911,797.13
其中:合并价差						
其中:股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价	5.10		288,613,228.17	257,374,357.90	135,654,385.82	131,222,351.82
减:累计折旧	5.10		49,769,155.17	37,810,233.84	16,824,670.15	13,088,336.53
固定资产净值	5.10		238,844,072.00	219,564,124.06	118,830,266.67	118,184,015.29
减:固定资产减值准备			1,334,963.23	1,334,963.23	1,088,394.65	1,088,394.65
固定资产净额			237,509,102.77	218,229,154.83	117,741,872.02	117,095,620.64
工程物资						
在建工程	5.11		16,464,730.79	27,824,675.40	6,548,507.94	2,507,109.64
固定资产清理						
固定资产合计			253,973,833.56	246,053,830.23	124,290,379.96	119,602,730.28
无形资产及其他资产:						
无形资产	5.12		326,235,749.31	230,143,662.75	215,837,823.40	123,485,544.65
长期待摊费用	5.13		18,545,574.81	16,823,491.57	12,738,026.56	14,982,780.33
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			344,781,324.12	246,967,154.32	228,575,855.96	138,418,324.98
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			1,155,036,984.62	1,082,310,943.86	1,009,150,853.88	925,710,253.13

法定代表人: 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位:湖南洞庭水殖股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
负债及股东权益:						
流动负债:						
短期借款	5.14		330,900,000.00	385,540,000.00	285,500,000.00	332,890,000.00
应付票据	5.15		9,000,000.00	9,000,000.00		
应付账款	5.16		23,892,541.72	14,878,026.80	5,694,053.05	1,739,835.19
预收账款	5.17		11,772,497.16	15,576,596.40	1,860,600.00	4,294,927.00
应付工资	5.18		1,342,585.65	1,526,691.45	896,080.05	483,648.05
应付福利费			3,143,159.20	2,769,238.41	2,144,452.31	1,421,610.79
应付股利	5.19		1,081,613.95	481,613.95	481,613.95	481,613.95
应交税金	5.20		4,915,816.64	5,692,786.61	2,755,595.99	2,820,807.02
其他应交款	5.21		85,363.68	281,394.52	38,027.96	33,027.96
其他应付款	5.22		61,402,069.54	23,757,442.32	29,055,175.96	8,657,507.79
预提费用	5.23		912,619.16			
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			448,448,266.70	459,503,790.46	328,430,599.27	352,823,027.75
长期负债:						
长期借款	5.24		55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
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			55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			503,448,266.70	514,503,790.46	383,430,599.27	407,823,027.75
少数股东权益			25,863,463.31	49,919,928.02		
所有者权益:						
股本	5.25		284,700,000.00	219,000,000.00	284,700,000.00	219,000,000.00
减:已归还投资						
实收资本(股本)净额			284,700,000.00	219,000,000.00	284,700,000.00	219,000,000.00
资本公积	5.26		199,176,371.60	168,572,949.10	199,176,371.60	168,572,949.10
盈余公积	5.27		34,635,862.06	32,672,789.07	25,369,825.84	24,216,865.17
其中:法定公益金				10,890,929.67		8,072,288.38
减:未确认的投资损失						
未分配利润	5.28		107,207,020.95	97,641,487.21	116,474,057.17	105,097,411.11
其中:拟分配现金股利			2,847,000.00			
外币报表折算差额						
股东权益合计			625,720,254.61	517,887,225.38	625,720,254.61	517,887,225.38
负债和股东权益总计			1,155,036,984.62	1,082,310,943.86	1,009,150,853.88	925,710,253.13

法定代表人: 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

利润及利润分配表

2006年度

编制单位:湖南洞庭水殖股份有限公司 单位:人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	5.29	6.4	319,520,424.10	304,915,146.99	132,690,895.71	111,814,606.84
减:主营业务成本	5.29	6.4	225,783,735.55	198,009,655.12	83,602,538.12	54,749,782.05
主营业务税金及附加	5.30		1,443,360.71	1,173,565.66	2,427.66	
二、主营业务利润			92,293,327.84	104,731,926.21	49,085,929.93	57,064,824.79
加:其他业务利润	5.31		1,346,468.34	131,932.26	1,263,245.24	25,877.74
减:营业费用			14,265,971.38	12,065,942.47	23,598.00	321,323.55
管理费用			48,326,113.76	45,353,945.79	24,459,989.47	23,323,609.43
财务费用	5.32		27,458,482.68	26,116,002.56	24,165,591.09	19,670,152.52
三、营业利润			3,589,228.36	21,307,967.65	1,694,996.61	13,776,617.02
加:投资收益	5.33	6.5	5,003,786.30	2,382,922.44	5,900,227.25	8,562,336.41
补贴收入	5.34		4,240,000.00		4,040,000.00	
营业外收入	5.35		77,314.91	18,582.00		9,539.60
减:营业外支出	5.36		278,160.74	315,890.38	105,617.13	203,344.00
四、利润总额			12,632,168.83	23,393,581.71	11,529,606.73	22,145,149.03
减:所得税	5.37		72,017.45	303,497.15		
少数股东损益			1,030,544.65	944,935.53		
加:未确认的投资损失						
五、净利润			11,529,606.73	22,145,149.03	11,529,606.73	22,145,149.03
加:年初未分配利润			97,641,487.21	80,537,284.95	106,097,411.11	87,274,094.43
其他转入						
六、可供分配的利润			109,171,093.94	102,682,433.98	117,627,017.84	109,419,183.46
减:提取法定盈余公积			1,964,072.99	3,360,631.20	1,152,960.67	2,214,514.90
提取法定公益金				1,680,315.57		1,107,257.45
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			107,207,020.95	97,641,487.21	116,474,057.17	105,097,411.11
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			107,207,020.95	97,641,487.21	116,474,057.17	105,097,411.11
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