

钱江水利开发股份有限公司

2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。本公司中期财务会计报告未经审计。

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称：钱江水利开发股份有限公司
A 股简称：钱江水利
A 股代码：600283
公司法定英文名称：Qianjiang Water Resources Development Co., Ltd
英文名称缩写：QJSL
- (二) 公司注册地址：浙江省杭州市天目山路 166 号投资大厦
公司办公地址：浙江省杭州市天目山路 166 号投资大厦
邮政编码：310007
公司网址：HTTP://WWW.QJWATER.COM
公司电子信箱：qjwrj@public.hz.zj.cn
- (三) 法定代表人姓名：王猛照
- (四) 公司董事会秘书：王林江
联系电话：0571-88805888-1088
传真：0571-88822250
电子信箱：qjwrj@public.hz.zj.cn
联系地址：浙江省杭州市天目山路 166 号投资大厦 10 楼证券部
证券事务代表：贾庆洲
联系电话：0571-88822250
传真：0571-88822250
电子信箱：qjwrj@public.hz.zj.cn
- (五) 公司中报备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市地：上海证券交易所
- (七) 信息披露媒体：
网站：HTTP://www.see.com.cn
定期报告刊登报刊：《上海证券报》
《证券时报》

(八) 经营范围：水力发电、供水（凭卫生许可证），水利资源开发，水利工程承包，水产养殖，实业投资，经济信息咨询（不含证券、期货咨询）、旅游服务（不含旅行社）。

二、主要财务数据和指标

(一) 报告期末和上年末（或报告期内和上年相同期间）的主要财务指标（单位：人民币元）

项目	2001年1-6月	2000年1-6月 (调整)	2000年度 (调整)
净利润(元)	19,049,321.56	9,329,858.07	37,057,067.51
扣除非经常性损益后的净利润(元)	19,892,918.13	14,117,220.16	41,180,780.93
每股收益(元)	0.067	0.047	0.130
净资产收益率(%)	2.205	2.910	4.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.098	0.052	-0.220

项目	2001年6月30日	2000年6月30日 (调整)	2000年12月31日 (调整)
总资产(元)	1,310,115,449.89	518,986,816.57	1,343,511,935.52
资产负债率(%)	31.77	38.19	37.12
股东权益(不含少数股东权益)(元)	863,896,313.05	320,761,130.58	844,753,057.84
每股净资产(元)	3.028	1.600	2.961
调整后的每股净资产(元)	3.002	1.600	2.960

*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额 单位：人民币元

项目	金额
营业外支出	894,256.57
营业外收入	50,660.00

(二) 利润分配表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.08	5.13	0.154	0.154
营业利润	2.33	2.36	0.071	0.071
净利润	2.21	2.23	0.067	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	2.30	2.33	0.070	0.070

注：主要财务指标运算公式

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益*100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产=(报告期末股东权益—三年以上的应收款项—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/报告期末普通股股份总数

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项目	期初数	本期配股	本期送股	本期公积金转增股本	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	20,033.00						20,033.00
其中：							
国家持有股份	6,033.00						6,033.00
境内法人持有股份	13,967.00						13,967.00
发起人自然人股份	33.00						33.00
未上市流通股份合计	20,033.00						20,033.00
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股	8,500.00						8,500.00
已上市流通股份合计	8,500.00						8,500.00
股本总数	28,533.00						28,533.00

1、本期股份总数及结构变动情况说明：

本报告期内公司股本未发生变化。

(二)、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况

2001年6月30日前在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股 变动增减 情况 (+-)	持股占总 股本比例 (%)	持有股份 的质押或 冻结情况	股份性质
1	水利部综合开发管理中心	60,330,000		21.14	无	国有股
2	浙水投资	57,670,000		20.21	无	法人股
3	浙江水电	43,990,000		15.42	无	法人股
4	嵊州水电	38,010,000		13.32	无	法人股
5	泰和基金	635,000		0.22	不详	流通股
6	闽发证券	500,000		0.18	不详	流通股
7	李国祥	330,000		0.12	无	自然人股
8	合力其汗	256,000		0.09	不详	流通股
9	兆鑫实业	205,300		0.07	不详	流通股
10	廖金明	189,970		0.07	不详	流通股

2、十大股东持股相关情况说明：

本公司十大股东中第1 - 4位及第7位股东为法人股东，之间不存在关联关系，十大股东中的其它股东为流通股股东，之间未知存在关联关系。占公司5%以上股份的股东，股权不存在质押、冻结情况。

四、经营情况的回顾与展望

(一)、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司主营业务为水力发电、城市供水，公司下属安吉、东阳、嵊州、天台、仙居、松阳、龙泉、庆元、开化、赤山埠等十个分公司，拥有电站28座，总装机容量18万千瓦，水厂一座，设计制水能力15万立方米/日，是浙江省水利系统龙头骨干企业，浙江省最大的小水电企业。

报告期内，公司实现主营业务收入82,901,600.36元，较去年同期增长32.71%，净利润19,049,321.56元，较去年同期增长8%。

公司上半年主营业务收入有较大幅度增长。上半年公司抓住降雨量较多的有利因素，合理调度，科学管理，积极实施技改更新工程，强化安全生产和设备管理工作，发电22890万千瓦时，完成年度计划55.82%，较去年同期增长22.02%，收入6506.30万元，较去年同期增长4.15%。赤山埠供水分公司强化内部管理，重点抓好机电设备大检修及更新改造工作，确保安全优质供水，上半年完成供水2181万立方米，收入1417.71万元，占公司主营业务收入17.10%，供水已真正成为公司主业之一。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

本公司未有对公司利润产生重大影响的其它业务经营活动。

(二)、公司投资情况

1、募集资金的运用和结果（单位：万元）

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A股发行	龙泉市瑞洋二级水电站	2000-09-30	20,351.00		拟变更		
A股发行	遂昌县应村水电站	2000-09-30	23,811.00		拟变更		
A股发行	云和县沙铺砦水电站	2000-09-30	17,152.00		拟变更		
A股发行	偿还收购杭州临安青山殿公司的股权和债权贷款	2000-09-30	4,612.23		偿还收购杭州临安青山殿公司的股权和债权贷款	4,612.23	2000-09-30

2、尚未使用的募集资金去向：

存入公司的银行帐户。

3、项目变更原因、程序和披露情况：

报告期内本公司未变更募集资金项目。

4、项目进度及收益情况：

- 1) 龙泉市瑞洋二级水电站：该电站经浙江省计划与经济委员会浙计经建[1995]1383号文批复立项，计划总投资额为20351万元，其中募集资金投入15000万元。该项目目前暂未投入。
- 2) 遂昌县应村水电站：该电站经浙江省计划与经济委员会浙计经建[1996]472号文批复立项，计划总投资额为23811万元，其中募集资金投入17000万元。该项目目前暂未投入。
- 3) 云和县沙铺砦电站：该电站经浙江省计划与经济委员会浙计经建[1994]1221号文批复立项，计划总投资额为17152万元，其中募集资金投入12125.77万元。该项目目前暂未投入。

上述三个电站目前暂未投入的原因是：上述三电站立项时根据浙价工[1994]59号文件精神，为鼓励发展浙江省小水电资源，作为1994年后新投产的电站，电价确定的原则是“实行还本付息，新电新价”。因此设计单位在对上述项目作经济评价时，上网电价是根据上述原则测算。目前电力市场政策环境发生了重大变化，根据浙价工

[2000]201 号文件精神，全省地方公用电厂上网按照“合理分类、同类同价、综合平衡”的原则确定，并对各类电站上网电价制订了指导价格，这对该电站上网电价有一定的影响。另电站（包括水库）的建成，其带来的既有发电效益，同时也有防洪、供水效益，因此电站的建设成本需在上述利益主体，即当地政府与电站业主之间进行分摊。公司已就上述电力市场政策环境发生的变化，就电站建设成本分摊问题与地方政府作了多次协调，未能达成一致意见。为降低投资风险、确保股东权益，董事会拟对上述三个项目进行变更，故暂未投入。

4) 偿还收购杭州临安青山殿水电开发有限公司的股权和债权贷款。该笔款项共计 4612.23 万元已偿还。临安青山殿水电站设计装机容量为 40000 千瓦，1998 年 5 月 25 日并网发电。公司已于 2001 年上半年收到临安青山殿水电开发有限公司归还的部分长期债权，本公司目前持有的临安青山殿水电开发有限公司的长期债权为 3,760.5 万元，2001 年上半年度上述债权投资应计的投资收益为 1,488,670.84 元，债权投资收益率为 7.56%。投资收益情况良好。

5、非募集资金的投资、进度及收益情况：

1) 控股“钱江硅谷控股有限责任公司”：本公司与北京东方华夏投资有限责任公司在平等、自愿的基础上决定联合发起设立“钱江硅谷控股有限责任公司”，该公司总投资 5000 万元，其中本公司以现金出资人民币 4000 万元，占总投资额的 80%。该公司业务范围为：法律法规禁止的不得经营；应经审批的，未经审批不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。钱江硅谷控股有限责任公司将以北京中关村高科技园区为立足点，以该区内具有国际先进水平的高科技人才及项目为依托，以市场为导向，培育发展高科技项目，并通过社会化运作实现其产业化，最终使公司投资赢得可观的利润。

2) 控股“浙江育青科教发展有限公司”：本公司与天台县育青开发建设有限公司共同发起组建浙江育青科教发展有限公司，该公司注册资本为 1900 万元，本公司以现金出资人民币 1100 万元，占总投资额的 57.89%，公司主要经营科教产业、兼营水电、房地产、旅游、实业投资。2001 年“浙江育青科教发展有限公司”收益情况良好，新增利润 2,281,407.75 元。

3) 嵊州城市供水项目：嵊州第二水厂由浙江省城乡规划设计院设计，经浙江省计划与经济委员会[1998]213 号文批复同意，并被确定为浙江省重点建设项目。取水水源为南山水库，经总长约为 31km 的输水管道至水厂。本项目投资的内容是嵊州市第二水厂的输水工程，即南山水库至第二水厂约 31km 的输水管道，概算总投资 7100 万元，本公司出资总投资额的 70% 即 4900 万元。经测算投资该项目的财务内部收益率 14.7%。为加强对该项目的管理，已成立嵊州市投资发展有限公司对该项目进行建设和管理。目前该项目进展顺利，已完成计划总施工进度的 60%，预计将于 2001 年 10 月底以前竣工。待项目进入运行时期时将给公司带来良好的效益。

上述信息披露在 2000 年 12 月 19 日、2001 年 2 月 28 日的《上海证券报》和《证券时报》上。

(三)、经营环境重大变化的影响分析：

今年随着全省电力体制改革及农网改造的进一步深入，公司下属分公司部分所在县市对上网电价进行了一些调整，天台、仙居、松阳等地电价有所下降，庆元、开化等地电价略有上升，总体公司加权平均电价有所下降，导致公司上半年与去年同期相比发电收入增幅低于发电量增幅。

(四)、下半年计划：

1、公司针对宏观经济环境的变化和国家有关政策的要求所要着重进行的工作：

公司以水力发电、城市供水为主导产业，综合开发利用水资源，并积极发展具有独特优势的 resource 性开发项目。通过资产重组，有重点地收购、兼并若干规模大、效益好的供水和水电站项目，在继续加强水力发电的基础上大力发展城市供水。

加强生产经营管理，降低生产成本，增加发电收入，扩大供水业务，提高盈利能力。

加强内部管理，规范运作，重视人才培养，建设高素质的职工队伍。

加强对分公司和控股子公司的管理，按计划实施项目，为公司创造新的利润来源。

尽快完成募集资金变更投向各项工作。

2、公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策：

赤山埠供水分公司目前实际制水量为 14 万立方米/日生产，未达到本公司与杭州市自来水总公司签订的《水厂经营及购售水合同》3.1 条款中“赤山埠供水分公司按设计制水能力 15 万立方米/日生产，杭州市自来水总公司按我方实际供水量优先收购”的要求。公司正继续积极与杭州市政府、杭州市自来水总公司等有关部门进行磋商，有望更好地解决水量问题。

五、重要事项

(一)、公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

(二)、公司上年度未分配，也未进行公积金转增股本。

(三)、报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(四)、报告期内无收购兼并、资产重组等事项的发生。

(五)、报告期内公司无重大关联交易事项

(六)、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。

上市公司设立专门的机构负责和管理公司的劳动人事及工资工作，并制定一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。经理、副经理等高级管理人员在上市公司领取薪酬，在股东单位没有领取薪酬和担任任何职务。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

上市公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设备，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由上市公司拥有，并拥有独立的采购和销售系统。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

上市公司设有独立的财会部门，有独立的会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税。会计核算自 2001 年起执行《企业会计制度》并按照上市公司的要求编制合并报表。

(七)、本公司未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(八) 报告期内公司没更改名称或股票简称。

(九)、报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(十)、报告期内本公司未发生委托理财事项。

(十一)、其它重大事项

1、至 2001 年 6 月 30 日本公司拥有临安青山殿水电开发有限公司股权 16.5%，拥有临安青山殿水电开发有限公司长期债权 37,605,000.00 元，报告期公司实现临安青山殿水电开发有限公司债权投资收益 1,488,670.84 元。

2、本公司下属仙居分公司、天台分公司在向当地电力部门结算上网电费时，电力部门在支付上网电费中内扣 11% 的差额电费，公司帐面对差额 11% 部分暂列其他应收款反映。1999 年 10 月 26 日浙江省物价局、浙江省电力局浙价工[1999]413 号《关于小水电上网价有关问题的通知》明确：“一、根据国家财政部、税务总局《关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》（财税字[94]004 号）规定，县以下小型水力发电单位生产的电力依照 6% 征收率计算缴纳增值税，并可由其自己开具专用发票。各地电力部门不得以任何理由从小水电上网电费中内扣 11% 的差价额结算。

如有违反规定的应立即纠正”。截至2001年6月30日，天台分公司和仙居分公司尚有4,532,627.91元和3,975,946.24元内扣差价款(其中根据仙居县政府常务会议第12次纪要，此项内扣差价款应由县三电办、供电局和水电企业各承担三分之一，仙居分公司今年已收回1,423,267.71元)，目前有关事宜尚在处理中，公司可能存在一定的损失。

3、根据2001年2月16日公司与杭州唐人装璜工程有限公司签订的关于共同经营材料的协议，杭州唐人装璜工程有限公司负责建筑装饰材料经营中的采购和销售，本公司解决经营建筑装饰材料的资金周转困难，2001年1—6月公司分批将资金汇给杭州唐人装璜工程有限公司。截至2001年6月30日，与杭州唐人装璜工程有限公司的共同经营材料资金为33,767,013.16元。

4、1999年12月本公司与浙江水电职业病医院筹建处签订《购置商住办公用楼合同》，公司向该筹建处购置办公楼9层，价款总计62,812,000.00元，截至2000年12月31日累计已支付购房款44,367,013.16元。因2000年10月本公司收购了杭州赤山埠水厂，该水厂具有合适的办公场所。本公司出于节省资金考虑，计划迁往水厂办公，于2001年6月20日与浙江水电职业病医院筹建处签订《关于终止<购置商住办公用楼合同>的协议》，浙江水电职业病医院筹建处同意全额退还已付的购房款44,367,013.16元，经双方协商，该筹建处分期退还款项，首期退款15,367,013.16元已于2001年6月27日收到，余款29,000,000.00元于2002年底退还。

5、本公司与北京东方华夏投资有限责任公司共同投资组建钱江硅谷控股有限责任公司，钱江硅谷控股有限责任公司注册资本为人民币5,000万元，本公司出资4,000万元，占注册资本的80%，上述出资于2001年6月7日经中业会计师事务所有限责任公司验证确认，并出具中业验字(2001)第03-031号验资报告。钱江硅谷控股有限责任公司已于2001年6月11日取得企业法人营业执照，本公司中期报告未合并该公司会计报表。

六、财务报告

(一) 本公司中期财务会计报告未经审计。

(二) 会计报表(附表)

(三) 会计报表附注 单位人民币元

一、公司简介

钱江水利股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省人民政府浙政发〔1998〕266号《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》批准，由水利部综合开发管理中心、浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省水电实业公司、嵊州市水电开发有限公司、李国祥先生等五家(位)发起人联合发起设立，于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号3300001005361号企业法人营业执照，现有注册资本28,533万元，折28,533万股(每股面值1元)，其中已流通股份：A股8,500万股。公司股票已于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：水力发电、供水(凭卫生许可证)、水利资源开发、水利工程承包、水产养殖、实业投资、经济信息咨询(不含证券、期货咨询)、旅游服务(不含旅行社)。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；本报告所载财务信息的会计期间为 2001 年 1 月 1 日起至 2001 年 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（七）存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

（八）短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资项目计提跌价准备。

（九）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，

采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

3. 长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十）委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十一）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产按取得时的成本入账。固定资产的标准为：使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3 %）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40—45	2.43—2.16
通用设备	8—14	12.13—6.93
专用设备	10—35	9.70—2.77
运输工具	12	8.08
其他设备	8—14	12.13—6.93

3. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭到毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 与购建固定资产有关的专门借款所发生的借款费用，在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条件下，计入所购建固定资产的成本；其他借款费用则直接计入当期财务费用。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十三) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其账面价值转入相关在建工程成本。

4. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十四) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入损益。

（十五）收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用；

（2）当期完成的建造合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用；

（3）建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：

1) 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加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；

2) 合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入。

（4）在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

（5）如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

（十六）所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十七）合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按

照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

（十八）会计政策、会计估计变更说明以及重大会计差错更正说明

本公司委托贷款、固定资产、在建工程 and 无形资产原期末不计提减值准备，现按照《企业会计制度》的规定和财政部财会[2001]17号文的有关要求，从2001年1月1日起改为执行对上述资产期末可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备的会计政策；公司发生的债务重组和非货币性交易，改按现行会计准则进行会计处理；根据财政部财会[2001]5号文的有关要求，公司从2001年1月1日起取消“住房周转金”项目，其余全部调整2001年年末未分配利润。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。固定资产减值准备计提方法变更的累积影响数为4,268,816.00元，按照《企业会计制度》的规定开办费于企业开始生产经营当月一次计入损益，影响数为3,986,751.98元；待处理固定资产清理追溯调整，影响数为50,409.27元；发行股票冻结期间的利息收入无效申购部分原制度规定分五年摊销，调增了2001年初资本公积8,863,680.49元。由于会计政策变更，调减了2000年度1—6月的净利润8,305,977.25元；调增了2001年初资本公积8,863,680.49元；调减了2001年年末留存收益8,305,977.25元，其中，未分配利润调减了7,060,080.66元，盈余公积调减了1,245,896.59元；利润及利润分配表本期数栏的年初未分配利润调减了7,060,080.66元。

三、税（费）项

（一）增值税

按6%的税率计缴。

（二）营业税

按5%的税率计缴。

（三）城市维护建设税

按应缴流转税税额的1%或5%或7%计缴。

（四）教育费附加

按应缴流转税税额的4%计缴。

（五）企业所得税

按33%的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控制的所有子公司及合营企业

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比
新昌县天玉兔业发展有限公司	新昌县	8,450,000.00	兔业经营	5,000,000.00	59.17%
嵊州市投资发展有限公司	嵊州市	50,000,000.00	城市供水	49,000,000.00	70.00%
〔注1〕					
浙江育青科教发展有限公司	天台县	19,000,000.00	科教	11,000,000.00	57.89%
钱江硅谷控股有限责任公司	北京市	50,000,000.00	〔注2〕	40,000,000.00	80.00%

〔注1〕：嵊州市投资发展有限公司注册资本为5,000万元，本公司占70%的股份，实际投出资金4,900万元，其中1,400万元待该公司增资扩股至7,000万元后作为该公司注册资本，有关增资扩股手续正在办理。

〔注2〕：钱江硅谷控股有限责任公司的经营范围为：法律法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

(二) 未纳入合并报表范围子公司的情况、原因及对财务状况的影响说明

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比
钱江硅谷控股有限责任公司	北京市	50,000,000.00	〔注1〕	40,000,000.00	80.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	新昌县	8,450,000.00	兔业经营	5,000,000.00	〔注2〕

〔注1〕：详见报表附注四（一）〔注2〕

本公司与北京东方华夏投资有限责任公司共同投资组建钱江硅谷控股有限责任公司，钱江硅谷控股有限责任公司注册资本为人民币5,000万元，本公司出资4,000万元，占注册资本的80%，上述出资于2001年6月7日经中业会计师事务所有限责任公司验证确认，并出具中业验字(2001)第03-031号验资报告。钱江硅谷控股有限责任公司已于2001年6月11日取得营业执照，至本期末未经营，本公司中期报告未合并该公司会计报表。

〔注2〕根据2000年2月3日公司与浙江省现代农业基地办公室签订的《关于新昌兔业产业化经营示范工程项目协议书》，浙江省现代农业基地办公室委托本公司作为投资主体与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所合作，建设、管理和经营新昌县兔业产业化经营工程项目。2000年浙江省现代农业基地办公室将项目的国家资本金500万元委托本公司运营，本公司将此项受托款列入“长期应付款”科目核算。2000年10月，本公司将上述受托款500万元出资组建新昌县天玉兔业发展有限公司，占注册资本的59.17%。按照公司对长期股权投资核算的会计政策应合并会计报表，但由于上述协议书中规定公司与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所合作产生的净收益归本公司运营，其中大部分要作为国有资本金进行再投资。据此，本公司仅作为受托管理这部分资金及其对应的长期股权投资，不拥有其所有权，因此公司未合并上述会计报表。

五、利润分配

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、合并会计报表项目注释

1. 货币资金 期末数 532,613,332.64

(1) 明细情况

项目	期初数	期末数
现金	102,775.88	137,573.16
银行存款	117,792,332.65	113,279,884.48
其他货币资金	568,818,375.50	419,195,875.00
合计	<u>686,713,484.03</u>	<u>532,613,332.64</u>

2. 短期投资 期末数 3,513,290.00

(1) 明细情况

项目	期初数			期末数			
	账面余额	跌价/减值准备	账面价值	账面余额	跌价/减值准备	账面价值	市价
股票投资	3,513,290.00		3,513,290.00	3,513,290.00	3,513,290.00	4,547,105.00	
合计	<u>3,513,290.00</u>	<u>3,513,290.00</u>	<u>3,513,290.00</u>	<u>3,513,290.00</u>	<u>3,513,290.00</u>	<u>4,547,105.00</u>	

3. 应收利息 期末数 623,440.33

(1) 明细情况

项目	期初数	期末数
长期债权投资利息		623,440.33
合计		<u>623,440.33</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年大幅度增长，原因系长期债权投资利息尚未实际收到所致。

4. 应收账款 期末数 48,307,042.33

(1) 账龄分析

账龄	期初数			期末数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	45,157,981.19	97.66%	2,709,478.87	42,448,502.32	31,919,608.64	62.11	1,915,176.52	30,004,432.12
1-2 年					18,660,288.66	36.31	1,119,617.31	17,540,671.35
2-3 年	1,082,387.72	2.34%	64,943.26	1,017,444.46	810,573.26	1.58	48,634.40	761,938.86
合计	<u>46,240,368.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,774,422.13</u>	<u>43,465,946.78</u>	<u>51,390,470.56</u>	<u>100.00</u>	<u>3,083,428.23</u>	<u>48,307,042.33</u>

(2) 欠款金额前 5 名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
嵊州市水利水电发展有限公司	7,912,605.71	一年以内	尚未结清
丽水市电业局	6,980,203.20	一年以内	尚未结清

开化县水电局	6,430,646.84	一年以内	尚未结清
仙居县供电局	6,261,223.87	一年以内	尚未结清
天台县供电局	5,622,525.00	一年以内	尚未结清
小 计	<u>33,207,204.62</u>		

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款。

5. 其他应收款

期末数 148,812,554.62

(1) 账龄分析

账 龄	期初数				期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	74,762,394.07	80.79	4,485,743.65	70,276,650.42	104,720,602.05	66.15	6,283,236.13	98,437,365.92
1-2 年	15,522,132.10	16.78	931,327.93	14,590,804.17	2,922,594.41	1.85	175,355.66	2,747,238.75
2-3 年	1,503,616.58	1.63	90,216.99	1,413,399.59	42,879,297.30	27.08	2,572,757.84	40,306,539.46
3年以上	738,294.56	0.8	44,297.67	693,996.89	7,788,734.56	4.92	467,324.07	7,321,410.49
合计	<u>92,526,437.31</u>	<u>100</u>	<u>5,551,586.24</u>	<u>86,974,851.07</u>	<u>158,311,228.32</u>	<u>100</u>	<u>9,498,673.70</u>	<u>148,812,554.62</u>

(2) 欠款金额前 5 名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
杭州唐人装潢工程有限公司	33,767,013.16	1 年以内	合作经营款
浙江水电职业病医院筹建处	29,000,000.00	1 年以内	应退购房款
龙泉市总站水库	15,209,135.57	1 年以内	代垫款
松阳县谢村源水库	12,853,032.04	1 年以内	代垫款
嵊州市丰潭水库管理处	11,874,412.09	1 年以内	代垫款
小 计	<u>102,703,592.86</u>		

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款。

(3) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年增长 38.34%，主要原因系对杭州唐人装潢工程有限公司短期合作经营增加和向浙江水电职业病医院筹建处终止购房协议而转入数。

6. 预付账款

期末数 3,473,909.11

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	13,367,013.16	30.13	3,473,909.11	100.00
1-2 年	31,000,000.00	69.87		
合 计	<u>44,367,013.16</u>	<u>100.00</u>	<u>3,473,909.11</u>	<u>100.00</u>

(2) 欠款金额前 5 名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
宁波托普国际软件有限公司	734,000.00	1 年以内	购货款
永嘉县三和实验室装备有限公司	300,000.00	1 年以内	购货款
金华市水电工程处	252,000.00	1 年以内	预付工程款

绍兴县防腐保温工程公司	218,000.00	1 年以内	购货款
永康灌排建筑安装工程有限公司	217,390.93	1 年以内	预付工程款
小 计	<u>1,721,390.93</u>		

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款。

(4) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年减少 92.17%，主要原因系向浙江水电职业病医院筹建处因终止购房协议而转出。

7. 存货 期末数 2,267,960.50

(1) 明细情况

项 目	期初数			期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,041,605.86		2,041,605.86	1,399,804.62		1,399,804.62
低值易耗品	11,518.00		11,518.00	868,155.88		868,155.88
合 计	<u>2,041,605.86</u>		<u>2,041,605.86</u>	<u>2,267,960.50</u>		<u>2,267,960.50</u>

(2) 存货可变现净值的确定依据说明

对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部份，期末采用成本与市价孰低计价原则按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取。公司存货主要为库存维修用材料，市价高于成本，不需计提存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 472,239.45

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房租费用		432,500.00		432,500.00
其 他	13,450.80	82,871.30	56,582.65	39,739.45
合 计	<u>13,450.80</u>	<u>515,371.30</u>	<u>56,582.65</u>	<u>472,239.45</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较 2000 年末余额上升 3410.86%，主要系公司预付 2001 年 7-12 月房租待摊。

9. 长期股权投资 期末数 65,182,890.00

(1) 明细情况

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值			账面余额	减值准备	账面价值
股票投资	32,890.00		32,890.00			32,890.00		32,890.00
其他股权投资	25,375,000.00	225,000.00	25,150,000.00	40,000,000.00		65,375,000.00	225,000.00	65,150,000.00
合 计	<u>25,407,890.00</u>	<u>225,000.00</u>	<u>25,182,890.00</u>	<u>40,000,000.00</u>		<u>65,407,890.00</u>	<u>225,000.00</u>	<u>65,182,890.00</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 明细情况

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	账面余额	期末市价
浙江台州高速公路股份有限公司	法人股	23,000.00		32,890.00				32,890.00	
小 计		<u>23,000.00</u>		<u>32,890.00</u>				<u>32,890.00</u>	

(3) 股权投资——其他股权投资

明细情况

被投资单位	持股比例%	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	账面余额
临安青山殿水电开发有限公司	16.50	长期	8,250,000.00				8,250,000.00
浙江钱江科技发展有限公司	19.00	20年	1,900,000.00				1,900,000.00
新昌县天玉兔业发展有限公司	57.17	长期	5,000,000.00				5,000,000.00
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	6.67	长期	10,000,000.00				10,000,000.00
金华县水利物资供应处	参股	长期	225,000.00		225,000.00		0.00
钱江硅谷控股有限责任公司	80.00	长期	40,000,000.00				40,000,000.00
小 计			<u>65,375,000.00</u>		<u>225,000.00</u>		<u>65,150,000.00</u>

10. 长期债权投资

期末数 37,605,000.00

明细情况

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备			账面价值	账面余额	减值准备
其他债权投资	38,793,000.00	38,793,000.00	1,188,000.00	37,605,000.00			37,605,000.00
合 计	<u>38,793,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>	<u>1,188,000.00</u>	<u>37,605,000.00</u>			<u>37,605,000.00</u>

(2) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位	本金	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	期末账面余额合计	年限	年利率	到期日
临安青山殿水电开发有限公司	37,605,000.00		1,488,670.84	623,440.33	37,605,000.00			〔注〕
小 计	<u>37,605,000.00</u>		<u>1,488,670.84</u>	<u>623,440.33</u>	<u>37,605,000.00</u>			

〔注〕临安青山殿水电开发有限公司章程规定负债未还清前，公司股东会将根据当年度的电站收入情况确定收益率，2001年度上半年上述债权投资应计投资收益为1,488,670.84元，本年度实际收益率为7.56%。

11. 固定资产原价

期末数 444,868,842.92

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	191,286,575.91	27,701,738.97	171,483.64	218,816,831.24
通用设备	11,232,657.26	258,753.00	2,196,874.59	9,294,535.67

专用设备	194,755,779.70	5,339,964.16	5,742,310.00	194,353,433.86
运输工具	7,177,881.80	3,255,681.30		10,433,563.10
其他设备	3,626,632.65	8,548,023.28	204,176.88	11,970,479.05
合 计	<u>408,079,527.32</u>	<u>45,104,160.71</u>	<u>8,314,845.11</u>	<u>444,868,842.92</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 33,158,040.54 元。

(3) 上述固定资产无用作抵押、担保。不含融资租入固定资产。

12. 累计折旧

期末数 159,745,854.67

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	52,328,089.32	1,881,563.70	344.96	54,209,308.06
通用设备	7,893,279.07	536,065.11	1,566,815.08	6,862,529.10
专用设备	94,065,741.80	2,038,440.58	4,865,207.29	91,238,975.09
运输工具	2,074,410.34	688,282.46		2,762,692.80
其他设备	1,094,382.90	3,577,966.72		4,672,349.62
合 计	<u>157,455,903.43</u>	<u>8,722,318.57</u>	<u>6,432,367.33</u>	<u>159,745,854.67</u>

13. 固定资产净值

期末数 285,122,988.25

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	138,958,486.59	164,607,523.18
通用设备	3,339,378.19	2,432,006.57
专用设备	100,674,037.90	103,114,458.77
运输工具	5,103,471.46	7,670,870.30
其他设备	2,532,249.75	7,298,129.43
合 计	<u>250,607,623.89</u>	<u>285,122,988.25</u>

14. 固定资产减值准备

期末数 4,268,816.00

(1) 明细情况

类 别	期初数	期末数
专用设备	4,268,816.00	4,268,816.00
合 计	<u>4,268,816.00</u>	<u>4,268,816.00</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

本公司所属电站中，因多数电站建设于七、八十年代，专用设备技术陈旧，导致部分固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 固定资产净额 期末数 280,854,172.25

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	138,958,486.59	164,607,523.18
通用设备	3,339,378.19	2,432,006.57
专用设备	96,405,221.90	98,845,642.77
运输工具	5,103,471.46	7,670,870.30
其他设备	2,532,249.75	7,298,129.43
合 计	<u>245,401,807.89</u>	<u>280,854,172.25</u>

16. 工程物资 期末数 3,599,810.49

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
自来水引水工程		3,599,810.49
合 计	<u> </u>	<u>3,599,810.49</u>

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年末大幅度增长，主要原因系嵊州市投资发展有限公司建造自来水引水工程项目所用物资增加所致。

17. 在建工程 期末数 20,311,168.21

(1) 明细情况

	期初数	期末数
在建工程账面余额	6,426,445.19	20,311,168.21
在建工程减值准备		
在建工程账面价值	<u>6,426,445.19</u>	<u>20,311,168.21</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	资金 来源	工程 进度
南山电站更新改造	103,810.73	8,192,783.05	8,296,593.78			自筹	
开化分公司水电综合楼	15,475.00	44,200.00		4,000.00	55,675.00	自筹	98%
龙泉分公司水电综合楼	5,416,306.02	710,871.82	6,127,177.84			自筹	
嵊州引水工程		13,738,910.31			13,738,910.31	自筹	60%
科技楼及辅助设施		22,942,073.53	15,840,403.93	628,631.70	6,473,037.90	自筹	80%
零星工程	890,853.44	2,046,556.55	2,893,864.99		43,545.00	自筹	
合 计	<u>6,426,445.19</u>	<u>47,675,395.26</u>	<u>33,158,040.54</u>	<u>632,631.70</u>	<u>20,311,168.21</u>		

(3) 变动幅度超过 30%的原因说明

2001年6月末余额较上年末增长幅度为216.06%，主要原因系嵊州市投资发展有限公司建造自来水引水工程项目和浙江育青科教发展有限公司建造科技楼及辅助设施工程增加所致。

18. 无形资产 期末数 14,721,946.96

(1) 明细情况

无形资产种类	原始金额	期初账面余额	本期增加	本期摊销	期末账面余额	减值准备	账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	9,943,738.58	9,432,132.74	5,345,874.00	56,059.78	14,721,946.96	14,721,946.96	555个月	
合计	<u>9,943,738.58</u>	<u>9,432,132.74</u>	<u>5,345,874.00</u>	<u>56,059.78</u>	<u>14,721,946.96</u>	<u>14,721,946.96</u>		

(2) 无形资产减值准备计提原因说明

本公司无形资产均系土地使用权，不需计提无形资产减值准备。

19. 长期待摊费用 期末数 147,756,693.00

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
杭州市赤山埠水厂特许经营权	150,237,500.00		2,525,000.00	147,712,500.00
嵊州子公司开办费		44,193.00		44,193.00
合计	<u>150,237,500.00</u>	<u>44,193.00</u>	<u>2,525,000.00</u>	<u>147,756,693.00</u>

20. 短期借款 期末数 317,740,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
抵押借款		6,740,000.00
保证借款	10,140,000.00	11,000,000.00
信用借款	320,000,000.00	300,000,000.00
合计	330,140,000.00	317,740,000.00

21. 应付账款 期末数 944,690.60

(1) 无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款

(2) 变动幅度超过30%的原因说明

2001年6月末余额较2001年末余额增长4.04倍，主要系公司本年应付的维修用材料款增加所致。

22. 预收账款 期末数 790,269.58

无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款

23. 应付股利 期末数 1,251,936.08

(1) 明细情况

股东单位名称	期末数
嵊州市水电开发有限公司	1,251,936.08
合 计	1,251,936.08

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因说明

欠付嵊州市水电开发有限公司股利，主要原因系该公司周转资金较宽裕，该项股利待后期结算。

24. 应交税金		期末数 18,677,547.94
税 种	期初数	期末数
增值税	4,504,084.99	4,909,136.38
营业税	1,359,497.20	1,359,497.20
城市维护建设税	230,037.05	255,266.47
企业所得税	14,210,291.26	11,969,506.08
代扣代交个人所得税	8,574.95	29,400.76
固定资产投资方向调节税	154,741.05	154,741.05
合 计	<u>20,467,226.50</u>	<u>18,677,547.94</u>

25. 其他应付款	期末数 59,698,899.16
-----------	-------------------

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款

(2) 占本项目金额 10% (含 10%) 以上大额其他应付款

单位名称	款项性质及内容	期末数
龙泉水电总站	借款	7,000,000.00
小 计		<u>7,000,000.00</u>

(3) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年末下降的主要原因系购买杭州市赤山埠水厂特许经营权余款 7,500 万元于 2001 年 1 月 20 日支付。

26. 预提费用	期末数 343,421.62
----------	----------------

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数	期末结余原因
电费		343,421.62	6 月电费 7 月支付
合 计		<u>343,421.62</u>	

(4) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年 6 月末余额较上年末增长的主要原因系赤山埠水厂预提的电费需在下月支付。

27. 一年内到期的长期负债	期末数 3,090,000.00
----------------	------------------

明细情况

借款类别	期初数	期末数
保证借款	2,690,000.00	
信用借款	400,000.00	3,090,000.00
合 计	<u>3,090,000.00</u>	<u>3,090,000.00</u>

28. 长期借款 期末数 2,000,000.00

(1) 明细情况

贷款单位	期末数	借款期限(年)	年利率(%)	借款条件
天台育青	2,000,000.00	2001年9月15日	2004年9月15日 5.025	担保
合 计	2,000,000.00			

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001年6月末余额较上年末下降 33.33%，主要系本年归还部分银行长期借款。

29. 股本 期末数 285,330,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动(+,-)					期末数	
			配股	送股	公积金转股	其他	小计		
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有 股份	60,330,000.00						60,330,000.00	
	1. 发 起人 股份	境内法人 持有股份	139,670,000.00						139,670,000.00
		外资法人 持有股份							
		其他	330,000.00						330,000.00
	2. 募集法人股								
	3. 内部职工股								
	4. 优先股								
	5. 其他								
未上市流通股份合 计	200,330,000.00							200,330,000.00	
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民 币普通股	85,000,000.00							85,000,000.00
	2. 境内上市的外资 股								
	3. 境外上市的外资 股								
	4. 其他								
	已流通股份合计	85,000,000.00							85,000,000.00
(三) 股份总数	285,330,000.00							285,330,000.00	

30. 资本公积

期末数 513,211,463.98

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	504,253,849.84			504,253,849.84
其他资本公积	8,863,680.49	93,933.65		8,957,614.14
合 计	<u>513,117,530.33</u>	<u>93,933.65</u>		<u>513,211,463.98</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

2001年6月末余额比上年未增加的主要原因系浙江育青科教发展有限公司接受捐赠所致。

31. 盈余公积 期末数 14,807,020.13

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,871,346.75			9,871,346.75
法定公益金	4,935,673.38			4,935,673.38
合 计	<u>14,807,020.13</u>			<u>14,807,020.13</u>

32 未分配利润 期末数 50,547,828.94

(1) 明细情况

期初数	31,498,507.38
加：本期增加	19,049,321.56
减：本期减少	
期末数	<u>50,547,828.94</u>

(2) 其他说明

1) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期增加数系本期净利润转入。

2) 以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的内容、原因，依据和影响的说明

本公司委托贷款、固定资产、在建工程 and 无形资产原期末不计提减值准备，现按照《企业会计制度》的规定和财政部财会[2001]17号文的有关要求，从2001年1月1日起改为执行对上述资产期末可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备的会计政策；公司发生的债务重组和非货币性交易，改按现行会计准则进行会计处理；根据财政部财会[2001]5号文的有关要求，公司从2001年1月1日起取消“住房周转金”项目，其余额全部调整2001年年初未分配利润。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。固定资产减值准备计提方法变更的累积影响数为4,268,816.00元，按照《企业会计制度》的规定开办费于企业开始生产经营当月一次计入损益，影响数为3,986,751.98；待处理固定资产清理追溯调整，影响数为50,409.27；发行股票冻结期间的利息收入无效申购部分原制度规定分五年摊销，现调整为资本公积。由于会计政策变更，调减了2000年度1-6月的净利润8,305,977.25

元；调增了2001年初资本公积8,863,680.49元；调减了2001年年初留存收益8,305,977.25元，其中，未分配利润调减了7,060,080.66元，盈余公积调减了1,245,896.59元；利润及利润分配表本期数栏的年初未分配利润调减了7,060,080.66元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 财务费用 本期数 2,904,910.30

(1) 明细情况

项 目	上年同期数	本期数
利息支出	228,995.37	4,733,051.52
减：利息收入	948,977.64	1,879,365.54
其 他	3,980.37	51,224.32
合 计	<u>1,344,956.10</u>	<u>2,904,910.30</u>

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明

2001 年中期较上年同期增长 115.99%的主要原因是增加贷款增加利息支出所致。

2. 投资收益 本期数 1,488,670.84

(1) 明细情况

项 目	上年同期数	本期数
股票投资收益		
债权投资收益	4,658,032.50	1,488,670.84
期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额		
合 计	<u>4,658,032.50</u>	<u>1,488,670.84</u>

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明

2001 年中期较上年同期下降 68.04%的主要原因系对临安青山殿水电开发有限公司的长期债权投资的本金减少和利率下降所致。

3. 补贴收入 本期数 1,829,322.00

(1) 明细情况

项 目	上年同期数	本期数
教育经费拨款		829,322.00
教育附加拨款		1,000,000.00
合 计	<u> </u>	<u>1,829,322.00</u>

(2) 本期补贴收入来源及依据说明

根据本公司与浙江省天台县人民政府签定的《投资合作协议书》第七条之规定，县政府从教育费附加中拨款项补贴浙江育青科技发展有限公司所属天台育青中学，天台育青中学教师的工资、福利、医疗等待遇与天台县其他公办学校一样，由天台县财政负担。

4. 营业外收入 本期数 69,864.25

(1) 明细情况

项 目	上年同期数	本期数
处理固定资产收益		50,000.00
其他		19,864.25
合 计		<u>69,864.25</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年中期较上年同期增长的主要原因是处理固定资产取得收益。

5. 营业外支出 本期数 897,256.57

(1) 明细情况

项 目	上年同期数	本期数
处理固定资产损失	10,747.53	850,102.71
捐赠支出	2,500.00	10,960.00
水利建设基金	45,841.98	32,579.86
其他	409,047.31	3,614.00
合 计	<u>468,136.82</u>	<u>897,256.57</u>

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明

2001 年中期较上年同期增长 91.67% 的主要原因系嵊州分公司下属南山电站固定资产清理发生损失所致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
天台龙溪水库管理局往来款	8,008,489.57
东阳横锦、南江水库管理局往来款	4,070,000.00
仙居北岙、发电水库管理局往来款	4,663,998.43
松阳谢村源水库管理局往来款	3,341,639.61
保险费	1,893,327.87
中介机构费	1,550,000.00
业务招待费	1,355,483.93
庆元马蹄岙、兰溪桥水库管理局往来款	1,258,725.19
差旅费	956,600.05
小 计	<u>27,098,264.65</u>

2. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

3. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

期末数 48,307,042.33

(1) 账龄分析

账龄	期初数				期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	45,157,981.19	97.66%	2,709,478.87	42,448,502.32	31,919,608.64	62.11	1,915,176.52	30,004,432.12
1-2 年					18,660,288.66	36.31	1,119,617.31	17,540,671.35
2-3 年	1,082,387.72	2.34%	64,943.26	1,017,444.46	810,573.26	1.58	48,634.40	761,938.86
合计	<u>46,240,368.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,774,422.13</u>	<u>43,465,946.78</u>	<u>51,390,470.56</u>	<u>100.00</u>	<u>3,083,428.23</u>	<u>48,307,042.33</u>

(2) 欠款金额前 5 名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
嵊州市水利水电发展有限公司	7,912,605.71	一年以内	尚未结清
丽水市电业局	6,980,203.20	一年以内	尚未结清
开化县水电局	6,430,646.84	一年以内	尚未结清
仙居县供电局	6,261,223.87	一年以内	尚未结清
天台县供电局	5,622,525.00	一年以内	尚未结清
小 计	<u>33,207,204.62</u>		

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款

2. 长期股权投资

期末数 126,597,530.60

(1) 明细情况

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值			账面余额	减值准备	账面价值
股票投资	32,890.00		32,890.00			32,890.00		32,890.00
其他股权投资	25,375,000.00	225,000.00	25,150,000.00	101,414,640.60		126,789,640.60	225,000.00	126,564,640.60
合 计	<u>25,407,890.00</u>	<u>225,000.00</u>	<u>25,182,890.00</u>	<u>101,414,640.60</u>		<u>126,822,530.60</u>	<u>225,000.00</u>	<u>126,597,530.60</u>

(2) 长期股权投资—股票投资

1) 明细情况

被投资单位	股份类别	股票数量	持股比例	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	账面余额	期末市价
浙江台州高速公路股份有限公司	法人股	23,000.00		32,890.00				32,890.00	
小 计		<u>23,000.00</u>		<u>32,890.00</u>				<u>32,890.00</u>	

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	账面余额
临安青山殿水电开发有限公司	16.50%	长期	8,250,000.00				8,250,000.00
浙江钱江科技发展有限公司	19.00%	20年	1,900,000.00				1,900,000.00
新昌县天玉兔业发展有限公司	57.17%	长期	5,000,000.00				5,000,000.00
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	6.67%	长期	10,000,000.00				10,000,000.00
金华县水利物资供应处	参股	长期	225,000.00				225,000.00
钱江硅谷控股有限责任公司	80.00%	长期	40,000,000.00				40,000,000.00
嵊州市投资发展有限公司	70.00%	长期	49,000,000.00				49,000,000.00
浙江育青科教发展有限公司	57.89%	长期	11,000,000.00	1,320,706.95	93,933.65		12,414,640.60
小 计			<u>125,375,000.00</u>	<u>1,320,706.95</u>	<u>93,933.65</u>		<u>126,789,640.60</u>

3. 长期债权投资

期末数 37,605,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备			账面价值	账面余额	减值准备
债券投资							
长期委托贷款							
其他债权投资	38,793,000.00	38,793,000.00	1,188,000.00	37,605,000.00			37,605,000.00
合 计	<u>38,793,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>	<u>1,188,000.00</u>	<u>37,605,000.00</u>			<u>37,605,000.00</u>

(2) 长期债权投资——其他债权投资

明细情况

被投资单位	本金	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	期末账面余额合计	年限	年利率	到期日
临安青山殿水电开发有限公司	37,605,000.00		1,488,670.84	623,440.33	37,605,000.00		[注]	
小 计	<u>37,605,000.00</u>		<u>1,488,670.84</u>	<u>623,440.33</u>	<u>37,605,000.00</u>			

[注] 详见本报表附注六-11(2)

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入		本期数 79,240,167.36
项 目	上年同期数	本期数
供水收入		14,177,121.18
发电收入	62,466,770.92	65,063,016.18
合 计	<u>62,466,770.92</u>	<u>79,240,167.36</u>

2. 主营业务成本		本期数 36,050,126.67
项 目	上年同期数	本期数
供水成本		6,333,558.56
发电成本	26,391,189.75	29,716,568.11
合 计	<u>26,391,189.75</u>	<u>36,050,126.67</u>

3. 投资收益		本期数 2,809,377.79
(1) 明细情况		
项 目	上年同期数	本期数
股票投资收益		
债权投资收益	4,658,032.50	1,488,670.84
股权投资收益		1,320,706.95
合 计	<u>4,658,032.50</u>	<u>2,809,377.79</u>

2001 年中期较上年同期下降 39.69%的主要原因系本公司对临安青山殿水电开发有限公司的长期债权投资收益减少所致。

八、分部资料

分 部	营业收入	营业成本	期间费用	营业利润	资产总额	负债总额
供水	14,177,121.18	6,333,558.56	544,174.80	7,107,095.56	165,509,475.25	160,747,721.22
发电	65,063,046.18	29,716,568.11	12,452,567.63	22,504,875.80	449,019,774.67	154,858,342.42

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

公司的控股股东

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
水利部综合开发管理中心	北京市白广路1号	水利资源开发等	发起人	全民所有制	王文珂
浙江省水利水电建设投资总公司	杭州市梅花碑7号	水利水电建设等	发起人	全民所有制	高志瑞
浙江省水电实业公司	杭州市梅花碑7号	水利水电开发等	发起人	全民所有制	叶 舟
嵊州市水电开发有限公司	嵊州市城关镇环城路29号	水利水电开发等	发起人	全民所有制	李国祥

本公司的控股子公司

嵊州市投资发展有限公司

钱江硅谷控股有限责任公司

浙江育青科教发展有限公司

(2) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增减		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
水利部综合开发管理中心	60,330,000.00	21.14%			60,330,000.00	21.14%
浙江省水利水电建设投资总公司	57,670,000.00	20.21%			57,670,000.00	20.21%
浙江省水电实业公司	43,990,000.00	15.42%			43,990,000.00	15.42%
嵊州市水电开发有限公司	38,010,000.00	13.32%			38,010,000.00	13.32%
合 计	<u>200,000,000.00</u>				<u>200,000,000.00</u>	

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	参股企业
新昌县天玉兔业发展有限公司	参股企业
临安青山殿水电开发有限公司	参股企业
浙江钱江科技发展有限公司	参股企业
浙江台州高速公路股份有限公司	参股企业
金华县水利物资供应处	参股企业

(二) 关联方交易事项

1. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余 额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	本年中期末	上年末	本年中期末末	上年末
长期应付款				
浙江省水电实业公司	3,032,260.00	2,494,160.83	32.85	27.18
合 计	3,032,260.00	2,494,160.83	32.85	27.18

2. 其他关联交易

公司本年与公司股东之间的关联交易主要包括:

水库水资源有偿使用协议

本年浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省水电实业公司与本公司所属有关分公司根据国务院国发[1985]94号文件规定按本公司发电收入的10-12%收取水费，有偿使用水库水资源，按会计年度计算，每半年结算一次，每年1月和7月支付。该费用为水库水资源的全部费用(包括水库维护管理费等)。

职工食堂就餐协议

本年浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省水电实业公司与本公司所属有关分公司本着公平合理、等价有偿的原则为本公司职工提供食堂就餐服务，并按市场价格或不高于向第三方提供同类服务的价格结算。

(2)截至2001年6月30日本公司拥有临安青山殿水电开发有限公司股权16.5%，拥有临安青山殿水电开发有限公司长期债权37,605,000.00元，报告期公司实现临安青山殿水电开发有限公司债权投资收益1,488,670.84元。

八、或有事项

本公司下属仙居分公司、天台分公司在向当地电力部门结算上网电费时，电力部门在支付上网电费中内扣11%的差额电费，公司帐面对差额11%部分暂列其他应收款反映。1999年10月26日浙江省物价局、浙江省电力局浙价工[1999]413号《关于小水电上网价有关问题的通知》明确：“一、根据国家财政部、税务总局《关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》(财税字[94]004号)规定，县以下小型水力发电单位生产的电力依照6%征收率计算缴纳增值税，并可由其自己开具专用发票。各地电力部门不得以任何理由从小水电上网电费中内扣11%的差价额结算。如有违反规定的应立即纠正”。截至2001年6月30日，天台分公司和仙居分公司尚有4,532,627.91元和3,975,946.24元内扣差价款(其中根据仙居县政府常务会议第12次纪要，此项内扣差价款应由县三电办、供电局和水电企业各承担三分之一，仙居分公司今年已收回1,423,267.71元)，目前有关事宜尚在处理中，公司可能存在一定的损失。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

无资产负债表日后事项中的非调整事项

十、其他重要事项

(一)2001年6月30日，本公司持有的对临安青山殿水电开发有限公司的长期债权投资本金为3,760.5万元。

临安青山殿水电开发有限公司章程规定负债未还清前，公司股东会将根据当年度的电站收入情况确定收益率，2001年度上半年上述债权投资应计的投资收益为1,488,670.84元，本年度实际收益率为7.56%。

(二)根据2001年2月16日公司与杭州唐人装璜工程有限公司签订的关于共同经营材料的协议，杭州唐人装璜工程有限公司负责建筑装潢材料经营中的采购和销售，本公司解决

经营建筑装饰材料的资金周转困难，2001年1—6月公司分批将资金汇给杭州唐人装璜工程有限公司。截至2001年6月30日，与杭州唐人装璜工程有限公司的共同经营材料资金为33,767,013.16元。

(三) 1999年12月本公司与浙江水电职业病医院筹建处签订《购置商住办公用楼合同》，公司向该筹建处购置办公楼9层，价款总计62,812,000.00元，截至2000年12月31日累计已支付购房款44,367,013.16元。因2000年10月本公司收购了杭州赤山埠水厂，该水厂具有合适的办公场所。本公司出于节省资金考虑，计划迁往水厂办公，于2001年6月20日与浙江水电职业病医院筹建处签订《关于终止<购置商住办公用楼合同>的协议》，浙江水电职业病医院筹建处同意全额退还已付的购房款44,367,013.16元，经双方协商，该筹建处分期退还款项，首期退款15,367,013.16元已于2001年6月27日收到，余款29,000,000.00元于2002年底退还。

(四) 本公司所属的嵊州分公司下属南山电站发电机组于去年枯水期更新改造，发电机组等更新改造固定资产的账面原值为5,480,610.00元，累计折旧为4,707,629.85元，固定资产净值为772,980.15元，报废清理损失772,980.15元已计入本期损益，截至2001年6月30日，更新改造工程已全部完工并转入固定资产。

(五) 本公司与北京东方华夏投资有限责任公司共同投资组建钱江硅谷控股有限责任公司，钱江硅谷控股有限责任公司注册资本为人民币5,000万元，本公司出资4,000万元，占注册资本的80%，上述出资于2001年6月7日经中业会计师事务所有限责任公司验证确认，并出具中业验字(2001)第03-031号验资报告。钱江硅谷控股有限责任公司已于2001年6月11日取得企业法人营业执照，本公司中期报告未合并该公司会计报表。

(六) 公司所得税按33%计算缴纳，根据浙江省财政厅农业处省2001年度省级行政事业单位支出预算财农第50号通知书，公司本年实际获得财政返还所得税3,769,447.92元。

七、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
 - (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，需为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
 - (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - (四) 公司章程；
 - (五) 在其他证券市场公布的中期报告文本。
- 文件存放地：公司证券部

董事长 王猛照
钱江水利开发股份有限公司
2001-08-22

资产负债表

2001年6月30日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元

资 产	年 初 数		期 末 数		行次	年 初 数		期 末 数	
	母 公 司	母 公 司	母 公 司	合 并		母 公 司	母 公 司	合 并	
流动资产：					流动负债：				
货币资金	686,713,484.03	476,643,458.64	532,613,332.64		短期借款	68	330,140,000.0	305,240,000.0	317,740,000.00
短期投资	3,513,290.00	3,513,290.00	3,513,290.00		应付票据	69			
应收票据					应付账款	70	233,552.71	22,849.30	944,690.60
应收股利					预收账款	71	790,269.58	790,269.58	790,269.58
应收利息		623,440.33	623,440.33		应付工资	72	557,806.70	562,241.80	562,241.80
应收账款	43,465,946.78	48,307,042.33	48,307,042.33		应付福利费	73	1,081,494.57	1,383,376.57	1,402,516.17
其他应收款	86,974,851.07	148,669,110.39	148,812,554.62		应付股利	74	2,181,508.67	1,251,936.08	1,251,936.08
预付账款	44,367,013.16	188,700.00	3,473,909.11		应交税金	75	20,467,226.50	18,675,898.60	18,677,547.94
应收补贴款					其他应交款	80	406,700.60	456,832.45	456,832.45
存 货	2,053,123.86	1,764,877.91	2,267,960.50		其他应付款	81	127,632,686.3	55,465,393.91	59,698,899.16
待摊费用	13,450.80	472,239.45	472,239.45		预提费用	82		343,421.62	343,421.62
一年内到期的长期债					预计负债	83			
其他流动资产					一年内到期的长期负债	86	3,090,000.00	3,090,000.00	3,090,000.00
流动资产合计	867,101,159.70	680,182,159.05	740,083,768.98		其他流动负债	90			
长期投资：					流动负债合计	100	486,581,245.7	387,282,219.9	404,958,355.40
长期股权投资	25,182,890.00	126,597,530.60	65,182,890.00		长期负债：				
长期债权投资	38,793,000.00	37,605,000.00	37,605,000.00		长期借款	101	3,000,000.00		2,000,000.00
长期投资合计	63,975,890.00	164,202,530.60	102,787,890.00		应付债券	102			
固定资产：					长期应付款	103	9,177,631.97	9,231,751.97	9,231,751.97
固定资产原价	408,063,527.32	422,296,960.45	444,868,842.92		专项应付款	106			
减：累计折旧	157,455,903.43	159,721,522.13	159,745,854.67		其他长期负债	108			
固定资产净值	250,607,623.89	262,575,438.32	285,122,988.25		长期负债合计	110	12,177,631.97	9,231,751.97	11,231,751.97
减：固定资产减值	4,268,816.00	4,268,816.00	4,268,816.00		递延税项：				
固定资产净额	246,338,807.89	258,306,622.32	280,854,172.25		递延税款贷项	111			
工程物资			3,599,810.49		负债合计	114	498,758,877.6	396,513,971.8	416,190,107.37
在建工程	6,426,445.19	99,220.00	20,311,168.21		少数股东权益				30,029,029.47
固定资产清理					股东权益：				
固定资产合计	252,765,253.08	258,405,842.32	304,765,150.95		股本	115	285,330,000.0	285,330,000.0	285,330,000.00
无形资产及其他资产：					减：已归还投资	116			
无形资产	9,432,132.74	9,907,252.96	14,721,946.96		股本净额	117	285,330,000.0	285,330,000.0	285,330,000.00
长期待摊费用	150,237,500.00	147,712,500.00	147,756,693.00		资本公积	118	513,117,530.3	513,211,463.9	513,211,463.98
其他长期资产					盈余公积	119	14,807,020.13	14,807,020.13	14,807,020.13
无形资产及其他资产合计	159,669,632.74	157,619,752.96	162,478,639.96		其中：法定公益金	120	4,935,671.38	4,935,671.38	4,935,673.38
递延税项：					未分配利润	121	31,498,507.38	50,547,828.94	50,547,828.94
递延税款借项					股东权益合计	122	844,753,057.8	863,896,313.0	863,896,313.05
资产总计	1,343,511,935.	1,260,410,284.9	1,310,115,449.89		负债及股东权益总计	135	1,343,511,935	1,260,410,284	1,310,115,449.89

单位负责人：王猛照

主管会计工作的负责人：何中辉

会计机构负责人：王朝晖

利润及利润分配表

2001年1-6月

会企02表

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2000年1-6月	上年数	本 期 数	
		母公司	母公司	母公司	合并
一、主营业务收入	1	62,466,770.92	145,952,839.17	79,240,167.36	82,901,600.36
减：主营业务成本	4	26,391,189.75	59,801,944.99	36,050,126.67	38,565,063.79
主营业务税金及附加	5	753,362.33	1,265,672.06	482,734.83	482,734.83
二、主营业务利润	10	35,322,218.84	84,885,222.12	42,707,305.86	43,853,801.74
加：其他业务利润	11				
减：营业费用	14				
管理费用	15	16,831,767.88	35,650,755.99	20,030,132.32	20,783,640.91
财务费用	16	1,344,956.10	2,485,688.59	2,947,804.51	2,904,910.30
三、营业利润	18	17,145,494.86	46,748,777.54	19,729,369.03	20,165,250.53
加：投资收益	19	5,658,032.50	11,449,656.74	2,809,377.79	1,488,670.84
补贴收入	22		190,000.00		1,829,322.00
营业外收入	23		467,061.50	50,660.00	69,864.25
减：营业外支出	25	4,787,362.09	4,590,774.92	894,256.57	897,256.57
四、利润总额	27	18,016,165.27	54,264,720.86	21,695,150.25	22,655,851.05
减：所得税	28	8,686,307.03	17,207,653.35	2,645,828.69	2,645,828.69
少数股东损益					960,700.80
五、净利润	30	9,329,858.24	37,057,067.51	19,049,321.56	19,049,321.56
加：年初未分配利润	31			31,498,507.38	31,498,507.38
其他转入	33				
六、可供分配的利润	37	9,329,858.24	37,057,067.51	50,547,828.94	50,547,828.94
减：提取法定盈余公积	38		3,705,706.75		
提取法定公益金	39		1,852,853.38		
提取职工奖励及福利基金	40				
提取储备基金	41				
提取企业发展基金	42				
利润归还投资	43				
其他	44				
七、可供投资者分配的利润	45	9,329,858.24	31,498,507.38	50,547,828.94	50,547,828.94
减：应付优先股股利	46				
提取任意盈余公积	47				
应付普通股股利	48				
转作股本的普通股股利	49				
八、未分配利润	51	9,329,858.24	31,498,507.38	50,547,828.94	50,547,828.94

单位负责人：王猛照

主管会计工作的负责人：何中辉

会计机构负责人：王朝晖

现 金 流 量 表
2001年1-6月

编制单位:钱江水利开发股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行 次	母 公 司	合 并	补 充 资 料: 项 目	母 公 司	合 并
一. 经营活动产生的现金流量:				1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	78,081,928.56	84,338,526.04	净利润	19,049,321.56	19,049,321.56
收到的税费返还	2	4,984,800.00	4,984,800.00	加:少数股东本期损益(合并报表填列)		960,700.80
收到的其他与经营活动有关的现金	3	24,138,934.55	24,138,934.55	计提的资产减值准备	4,827,659.87	4,828,875.91
现金流入小计	4	107,205,663.11	113,462,260.59	固定资产折旧	7,130,825.99	7,146,018.99
购买商品、接受劳务支付的现金	5	17,759,810.71	20,692,954.05	无形资产摊销	56,059.78	56,059.78
支付给职工以及为职工支付的现金	6	16,826,045.15	16,872,452.55	长期待摊费用的摊销	2,525,000.00	2,525,000.00
支付的各项税费	7	14,349,424.74	14,349,424.74	待摊费用的减少(减:增加)	(458,788.65)	(458,788.65)
支付的其他与经营活动有关的现金	8	32,114,195.18	33,517,052.00	预付费用的增加(减:减少)	343,421.62	343,421.62
现金流出小计	9	81,049,475.78	85,431,883.34	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	77,122.56	77,122.56
经营活动产生的现金流量净额	10	26,156,187.33	28,030,377.25	固定资产报废损失	772,980.15	772,980.15
二. 投资活动产生的现金流量:	11			财务费用	2,659,980.87	2,659,980.87
收回投资所收到的现金	12	1,188,000.00	1,188,000.00	投资损失(减:收益)	(2,839,688.24)	(1,518,981.29)
取得投资收益所收到的现金	13			递延税款贷项(减:借项)		
处置固定资产、无形资产和其他资产而收到的现金	14	27,000.00	27,000.00	存货的减少(减:增加)	333,762.71	(50,354.29)
收到的其他与投资活动有关的现金	15		3,276,639.71	经营性应收项目的减少(减:增加)	685,253.14	720,644.45
现金流入小计	16	1,215,000.00	4,491,639.71	经营性应付项目的增加(减:减少)	(8,936,328.40)	(9,011,229.58)
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	17	81,110,168.43	106,142,991.30	其他	(70,395.63)	(70,395.63)
投资所支付的现金	18	86,000,000.00	40,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额	26,156,187.33	28,030,377.25
支付的其他与投资活动有关的现金	19	47,767,013.16	33,767,013.16			
现金流出小计	20	214,877,181.59	179,910,004.46			
投资活动产生的现金流量净额	21	(213,662,181.5)	(175,418,364.7)			
三. 筹资活动产生的现金流量:	22					
收到投资所收到的现金	23		23,269,195.42	2. 不涉及现金收支的投资和融资活动:		
借款收到的现金	24	530,000,000.00	533,999,900.00	债务转为资本		
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	8,731.26	190,896.82	一年内到期的可转换公司债券		
现金流入小计	26	530,008,731.26	557,459,992.24	融资租入的固定资产		
偿还债务所支付的现金	27	550,400,000.00	562,188,044.00			
分配股利、利润或者偿付利息所支付的现金	28	2,172,762.39	1,984,112.13	3. 现金及现金等价物净增加情况		
支付的其他与筹资活动有关的现金	29			货币资金的期末余额	476,643,458.64	532,613,332.6
现金流出小计	30	552,572,762.39	564,172,156.13	减:货币资金的期初余额	686,713,484.03	686,713,484.0
筹资活动产生的现金流量净额	31	(22,564,031.13)	(6,712,163.89)	加:现金等价物的期末余额	3,513,290.00	3,513,290.00
四. 汇率变动对现金的影响	32			减:现金等价物的期初余额	3,513,290.00	3,513,290.00
五. 现金及现金等价物净增加额	33	(210,070,025.3)	(154,100,151.3)	现金及现金等价物净增加额	(210,070,025.3)	(154,100,151.3)

公司法定代表人:王猛照

总会计师:何中辉

会计机构负责人:王朝晖