

# 钱江水利开发股份有限公司

## 2001 年年度报告正文

重要提示：本公司董事会及其董事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。

### 目录

- 一、公司基本情况简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 五、公司治理结构
- 六、股东大会情况简介
- 七、董事会报告
- 八、监事会报告
- 九、重要事项
- 十、财务报告
- 十一、备查文件目录

### 一、公司基本情况简介

#### 1、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：钱江水利开发股份有限公司

英文名称：QIANJIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD

英文缩写：QJSL

#### 2、公司法定代表人：王猛照

#### 3、公司董事会秘书及其证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

公司董事会秘书：王林江

证券事务代表：贾庆洲

联系电话：0571—88822250 0571—88805888—1088

传真：0571—88822251

联系地址：浙江省杭州市天目山路 166 号投资大厦 10 楼

#### 4、公司注册地址：公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址

电子信箱

公司注册及办公地址：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](mailto:qjwrj@public.hz.zj.cn)

5、公司选定的信息披露报纸名称，登载年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司年度报告备置地点。

公司信息披露报刊名称：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.see.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：钱江水利

股票代码：600283

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998年12月31日

公司首次注册地点：浙江省杭州市天目山路166号投资大厦

企业法人营业执照注册号：3300001005361（1/2）

税务登记号码：国税浙字 002918 33000071255815X；

浙地税字 330000525002818 33000071255815X

公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所

会计事务所办公地址：浙江省杭州市文三西路388号钱江科技大厦17楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标 单位：元

利润总额	67,794,144.68
净利润	52,592,742.09
扣除非经营性损益后的净利润	53,478,408.55
主营业务利润	98,286,952.52
其他业务利润	417,058.87
营业利润	55,091,393.33
投资收益	13,474,367.68
补贴收入	500,000.00
营业外收支净额	-1,271,616.33
经营活动产生的现金流量净额	34,827,495.86
现金及现金等价物净增减额	-557,265,632.99

注：扣除非经营性损益项目和涉及金额

营业外收入：75,760.00元

营业外支出：1,240,788.96元

合并价差摊入：68,751.42元

所得税影响额：-348,113.92元

2、公司近三年主要会计数据及财务指标		单位:元		
会计数据	2001 年度	2000 年度	1999 年度	
主营业务收入	164,882,958.82	145,952,839.17	155,223,415.88	
净利润	52,592,742.09	45,363,044.76	61,656,399.95	
全面摊薄每股收益	0.1843	0.1590	0.3079	
加权平均每股收益	0.1843	0.2047	0.3078	
扣除非经常性损益 后的每股收益	0.1873	0.1573	0.3174	
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.1221	-0.2195	0.3540	
全面摊薄净资产收益率(%)	6.1481	5.3735	19.8000	
加权平均净资产收益率(%)	6.0996	9.9488	19.8000	
扣除非经营性损益 后净利润的加权 平均净资产收益率(%)	6.1970	10.3312	17.8881	

会计数据和 财务指标	2001 年末	2000 年末	1999 年末	
总资产	1,191,612,669.74	1,343,562,344.79	560,916,864.95	
股东权益(不含少数 股东权益)	855,435,989.27	835,939,786.62	311,431,272.34	
每股净资产	2.9981	2.9297	1.5546	
调整后的每股净资产	2.4830	2.4155	1.5023	

3、报告期内公司股东权益变动		单位: 元				
项目	股本	资本公积金	盈余公积金	法定公积金	未分配利润	股东权益合计
期初数	285,330,000.00	504,253,849.84	14,814,581.52	4,938,193.84	31,541,355.26	835,939,786.62
本期增加		9,702,960.56	7,852,911.31	2,617,637.1		17,555,871.87
本期减少					-1,940,330.78	-1,940,330.78
期末数	285,330,000.00	513,956,810.40	22,667,492.83	7,553,830.94	34,129,569.83	855,435,989.27
变动原因		发行股票冻结 资金利息收入	利润分配	利润分配	分配现金红利	

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况 数量单位：股

##### (1) 公司股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+、-)							本次变动后
		配股	送股	公积金转	增发	其他	小计		
一、未上市流通股									
1、发起人股份									
其中：国家持有股份	60330000								60330000
境内法人持有股份	139670000								139670000
境外法人持有股份									
其他	330000								330000
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股合计	200330000								200330000
二、已上市流通股									
1、人民币普通股	85000000								85000000
2、境内上市的外资股									
1、境外上市的外资股									
2、其他									
已上市流通股合计	85000000								85000000
三、股份总额	285330000								285330000

##### (2) 股票发行与上市情况

a 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]号文批准 本公司于 2000 年 9 月 15 日，9 月 16 日通过上海证券交易系统，上网定价和向二级市场投资者配售相结合的发行方式向社会公众公开发行每股面值 1 元人民币的普通股 8500 万股，每股发行价 6.00 元，于 2000 年 10 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市，可流通股 8500 万股。

b 报告期内公司无送股、转增股本或内部职工股上市的情形。

## 2、股东情况

(1) 本公司报告期末股东总数为 61794 户

(2) 年末主要股东持股情况

a 持股 5%以上 (含 5%) 股东的股份变动情况

名称	期初数 (股)	报告期内增 减(+—)	期末数 (股)	持股比例	股份类别
水利部综合 开发管理中 心	60330000		60330000	21.14	非流通国家 股
浙水投资	57670000		57670000	20.21	非流通法人 股
浙江水电	43990000		43990000	15.42	非流通法人 股
嵊州水电	38010000		38010000	13.32	非流通法人 股

报告期内，持股 5% (含 5%) 以上的法人股东所持股份未发生质押、冻结情况

b、公司前十名股东持股情况 (截至 2001 年 12 月 31 日)

名次	股东名称	期末持股数 (股)	期末持股比例 (%)	股份类别
1	水利部综合开 发管理中心	60330000	21.14	国家股
2	浙水投资	57670000	20.21	国有法人股
3	浙江水电	43990000	15.42	国有法人股
4	嵊州水电	38010000	13.32	国有法人股
5	汉盛基金	2000125	0.70	社会公众股
6	华宝信托	541255	0.19	社会公众股
7	泰和基金	500000	0.18	社会公众股
8	闽发证券	500000	0.18	社会公众股
9	李国祥	330000	0.12	发起人自然人 股
10	合力其汗	256000	0.09	社会公众股

第 1、2、3、4 及第 9 名股东之间不存在关联系，第 5、6、7、8 及第 10 名股东未知其关联关系

(3) 公司控股股东及其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

a、公司控股股东：水利部综合开发管理中心

法人代表人：王文珂；成立于 1994 年 11 月 31 日，注册地址：北京市白广路 2 条 2 号；该中心是水利部直属的事业单位，负责全国范围内的部属水利经营性资产的运营管理。

报告期内公司控股股东未发生变动

b、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

名称：

（1）浙江省水利水电建设投资总公司：持有本公司总股份的 20.21%，为公司第二大法人股东

法定代表人：步余君

成立日期：1993 年 1 月 22 日

注册资本：25000 万元人民币

经营范围：水利水电建设、供水、围垦项目的投资、开发及投资开发产品经营，水利、水电科技成果的开发、引进、转让、推广；工程咨询服务，建筑装饰材料以及水利系统企业产品的销售，水利水电建设所需的原材料、机电设备，涉水土地开发。

（2）浙江省水电实业公司：持有本公司总股份的 15.42%，为本公司第三大法人股东

法定代表人：叶舟

成立日期：1992 年 10 月 26 日

注册资本：6000 万人民币

经营范围：水利资源的开发，与开发业务相关的咨询服务，设备配套，技术推广，业务培训。

（3）嵊州市水电开发有限公司：持有本公司股份的 13.32%，为本公司第四大法人股东

法定代表人：李国祥

成立日期：1996 年 12 月 28 日

注册资本：9000 万人民币

经营范围：水利、水电、供水项目投资开发、新产品开发，技术咨询、钢材、建材、五金交电、化工产品，日用百货的销售。

（4）公司控股股东的控股股东情况介绍

公司控股股东即水利部综合开发管理中心为水利部的直属事业单位。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数（股）	
					期初数	期末数
王猛照	男	61	董事长	98.12.27_01.12.27	0	0
李国祥	男	43	副董事长	98.12.27_01.12.27	330000	330000
吕天舒	女	35	副董事长	98.12.27_01.12.27	0	0
何中辉	男	39	董事、总经理	98.12.27_01.12.27	0	0
王林江	男	35	董事、常务副总经理	98.12.27_01.12.27	0	0
施新友	男	47	董事	98.12.27_01.12.27	0	0

叶舟	男	38	董事	99.02.10_01.12.27	0	0
王柏华	男	44	监事会主席	98.12.27_01.12.27	0	0
周吉	男	40	监事	98.12.27_01.12.27	0	0
沈建中	男	39	监事	98.12.27_01.12.27	0	0
吴天石	男	49	副总经理	98.12.27_01.12.27	0	0
王朝晖	男	35	财务负责人	01.08.20-01.12.27	0	0

说明：除李国祥作为发起人拥有 330000 股外

1、董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

- (1) 副董事长李国祥为嵊州市水电开发有限公司的法人代表
- (2) 副董事长吕天舒为浙江省水利水电建设投资总公司的人事部经理
- (3) 董事施新友任浙江省水利水电建设投资总公司的总经理
- (4) 董事叶舟为浙江省水电实业公司的法人代表兼总经理
- (5) 监事周吉任浙江省水利水电建设投资总公司的财务部经理

2、董事、监事、高级管理人员年报报酬情况：

(1) 2001 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬，依照公司第一届五次董事会通过的关于《公司董事、监事薪酬制度》和关于《公司高级管理人员的薪酬制度》的议案执行。(见 2001 年 3 月 12 日的《上海证券报》、《证券时报》)

(2) 现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额(在本公司领取报酬)为 79.25 万元；

金额最高的前三名董事的报酬总额 44.75 万元；

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 38.25 万元；

报告期内公司未聘请独立董事

公司现任董事、监事、高级管理人员共有 12 人，在公司领取报酬的 7 人，其中董事、监事及高级管理人员的报酬区间为：15—17 万元，2 人；10—13 万元，4 人；

(3) 未在本公司领取报酬的董事、监事为吕天舒、施新友、叶舟、王柏华、周吉，其中吕天舒、施新友、叶舟、周吉在股东单位领取薪酬。

3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

(1) 报告期内董事、监事和高级管理人员没有离任，但由于公司第一届董事会，监事会到本报告期末任期已届满，新的一届董事会、监事会即将通过董事会提议、股东大会投票选举产生。

公司第一届六次董事会通过聘请王朝晖先生为公司财务负责人(见 2001 年 8 月 22 日的《上海证券报》2001 年 8 月 23 日的《证券时报》)

(2) 公司员工情况

截至本报告期，公司在册职工人数 1423 人，按专业构成分类，管理人员 277 人，占总人数的 19.46%，生产人员 1146 人，占总人数的 80.53%；其中在管理人员和生产人员中财会人员有 48 人，技术人员有 448 人；按教育程度分类，大专及以上学历 182 人，占总人数的 12.78%，大专以下 1241 人，占总人数的 87.21%。

没有退休人员。

## 五、公司治理结构

### 1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司制定了《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》和《总经理工作细则》。这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年元月七日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，主要内容如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司正在积极物色独立董事人选，按照有关规定建立独立董事制度和董事会专门委员会。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照有关议事规则和 2002 年元月七日发布的《上市公司治理准则》等要求规范运作，努力寻求利润最大化，切实维护中小股东的利益。

### 2、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，正在积极起草和修订相关规则，物色独立董事人选，2002 年 6 月 30 日前按照有关规定建立独立董事制度。

### 3、公司与控股股东之间的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务“五方面”严格分开，公司

具有独立完整的业务及独立经营能力

#### 4、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司依照《公司章程》对公司的高管人员制定了薪酬激励制度，主要依据其职责大小和公司效益，并结合公司实际情况、产业特点等制定。一年来，公司实际运作情况良好。

### 六、股东大会情况简介

2001年共召开二次股东大会，即一次年度股东大会和一次临时股东大会。

#### 1、2000年度股东大会于2001年4月18日在杭州教工路2号浙江金都宾馆三楼会议室召开，会议全票通过以下决议：

- 公司2000年度董事会工作报告
- 公司2000年度总经理工作报告
- 公司2000年度利润分配方案和公司2001年度利润分配政策
- 公司2000年度监事会工作报告
- 修改公司股东大会议事规则
- 公司2001年度财务预算方案
- 公司2001年度工作计划
- 续聘浙江天健会计师事务所为公司2001年度财务审计单位
- 公司董事、监事的薪酬制度

本次股东大会决议公告刊登在2001年4月19日的《上海证券报》、《证券时报》上；

#### 2、2001年第一次临时股东大会于2001年12月16日在杭州教工路2号浙江金都宾馆三楼会议室召开，会议由董事长王猛照先生主持，全票通过以下决议：

- 1) 公司各项准备计提的会计处理方法；
- 2) 停止以募集资金17,000万元投资新建浙江省遂昌县应村水电站项目；
- 3) 停止以募集资金12,125万元投资新建浙江省云和县沙铺砦水电站项目；
- 4) 停止以募集资金15,000万元投资新建浙江省龙泉瑞洋水电站项目；
- 5) 同意以募集资金15,150万元偿还收购杭州市赤山埠水厂的贷款；
- 6) 同意以募集资金4,900万元偿还投资嵊州市城市供水项目的贷款；
- 7) 同意以募集资金1,100万元偿还投资“浙江育青科教发展有限公司”的贷款；
- 8) 同意以募集资金1,900万元收购龙泉均溪一级电站95%的股份；
- 9) 同意以募集资金21,075万元收购舟山市自来水公司所属的经营性资产；
- 10) 同意以收购的舟山市自来水公司所属的部分经营性资产与舟山市水务集团有限公司组建新公司；

本次股东大会决议公告刊登在2001年12月18日的《上海证券报》、《证券时报》上。

### 七、董事会报告

#### 1、公司经营情况

##### (1) 公司主要业务范围及其经营状况

a、公司主要从事水力发电，城市供水等业务。主要产品为水电、自来水。

b、2001 年公司按照“规范运作、稳健经营”的企业方针，全体员工齐心协力，艰苦创业取得了显著的业绩，水电资产稳定运行，投资项目顺利拓展，公司运作规范，企业形象日益提升。全年实现安全发电 40171 万千瓦时，比上年增长 2.66%；供水量达到 4942.87 万立方米；实现主营业务收入 164,882,958.82 元，比上年增长 12.97%，实现主营业务利润 98,286,952.52 元，主要做了以下几方面工作：

积极稳妥地用好募集资金。2001 年公司紧紧围绕水资源综合利用，做足“水”的文章。先后投资和收购了嵊州供水、舟山供水等项目，累计投资额达 30880 万元，加上公司 2000 年以 1.5 亿元收购杭州赤山埠水厂项目，公司已圆满完成了上市募集资金投放工作。

切实有效地抓好分、子公司管理。2001 年公司重点抓好各电站安全高效发电和赤山埠水厂安全优质供水工作，继续抓好设备更新技改、降耗节约费用等工作。同时随着新投项目的增加，逐步建立和完善子公司管理体系，以计划为主线，以制度建设为基础，以资本运作为方向，使公司规模日益壮大，效益稳步提高。

规范认真地做好财务管理，一年来公司没有委托理财，对外担保，关联交易等情况。

加强自身建设，公司修订和完善了规章制度，坚持以人为本，注重人力资源建设，抓好企业文化建设，使公司整体形象和知名度有较大提升。

#### c、公司主营业务收入、主营业务利润构成情况

主营项目	主营业务收入 (元)	比例 (%)	主营业务利润 (元)	比例 (%)
水电	129,399,642.27	78.48	74,405,902.09	75.70
供水	30,279,066.55	18.36	21,941,743.64	22.32

#### d、公司生产经营的主要产品情况

主营项目	产品销售收入 (元)	产品销售成本 (元)	毛利率 (%)
水电	129,399,642.27	54,993,740.18	57.50
供水	30,279,066.55	8,337,322.91	72.46

### (2) 主要控股公司及参股公司经营情况及业绩

a、嵊州市投资发展有限公司，主营城市供水、水资源开发、实业投资等，注册资本 7000 万元，本公司出资 4900 万元，占 70%股份。2001 年完成嵊州市第二水厂引水工程，2002 年 3 月 23 日零点正式通水。

b、浙江育青科教发展有限公司，主营科技、房地产等，注册资本 2900 万元，本公司出资 2100 万元，占 72.41%股份。2001 年该公司所属育青中学顺利通过省 A 级普通高中评定，并完成了天台翠苑地块房地产开发的前期工作。

c、新昌天玉兔业发展有限公司，主营良种兔、兔毛加工，全价饲料及饲料添加剂等，注册资本 845 万元，本公司受浙江省现代农业基地办公室委托，代为负责其中 500 万元国家资本金部分的管理。该公司 2001 年被命名为现代农业龙头企业，种兔场建设已完工，并通过了一级种兔场验收，工业园区饲料厂项目基建已经开始。

d、钱江硅谷控股有限责任公司，其主营范围为：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。注册资本 5000 万元，本公司出资 4000 万元，占 80%股份。

e、舟山市自来水有限公司，主要经营自来水生产、供应，注册资本为 24500

万元，本公司出资 21100 万元，占 86.12%股份。2002 年 1 月 25 日在舟山市工商行政管理局登记注册。

f、龙泉市广安电站开发有限责任公司，其主要经营水发电，注册资本为 1250 万元，本公司出资 1200 万元，占 96.00%股份，2002 年 1 月 18 日完成其工商登记注册。

g、龙泉市均益水电有限公司，其主要经营水利开发，注册资本为 2000 万元，本公司出资 1900 万元，占 95.00%，2002 年 3 月 15 日完成其工商登记注册。

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

### (3) 主要供应商、客户情况

本公司所有产品及劳务均在国内销售及进行。本期向前 5 名客户销售的收入总额为 97129393.66 元，占公司全部主营业务收入的 58.91%。

本公司主要利用原水进行生产，其主要供应商为水库。

### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司目前主营业务收入中近 80%左右为水力发电收入。近年来我国电力发展迅速，电力的瓶颈问题已得到缓解，随着城市化建设的加快以及城乡供水一体化的要求，公司逐步向供水方向转移，使供水收入比重有所上升，并不断培育新的利润增长点。

随着国际新的生活饮用水标准的出台，水质标准有较大提高。公司在制水及管网供水业务方面将加大力度，实施更新技改和管网改造，确保优质供水。

## 2、公司投资情况

报告期内公司没有新募集资金。2000 年公司对外投资额 9802.23 万元，2001 年为 48730 万元，其中包括募集资金 44125.77 万元，非募集资金 4604.23 万元，累计总投资额比上年增长了 38927.77 万元，增幅达 397.13%。

### (1) 募集资金使用情况

本报告期内，公司无募集资金。公司前次发行募集资金由于电力市场政策环境和募集资金投资项目的实施条件发生了变化，公司第一届六次董事会通过了《关于变更部分募集资金投向》的决定（见 2001 年 8 月 22 日《上海证券报》、《证券时报》；并在 2001 年 12 月 16 日召开的 2001 年第一次临时股东大会中该决议得到通过（见 2001 年 12 月 18 日《上海证券报》、《证券时报》）。截止 2001 年 12 月 31 日全部募集资金均已投入使用。

### a、报告期内前次募集资金投资项目及变更后的项目

募资承诺项目	募资投入（万元）	募资变更项目	变更募资投入（万元）
龙泉市瑞洋二级水电站	15000	偿还“收购杭州赤山埠水厂 30 年特许经营权”的贷款	15150
遂昌县应村水电站	17000	偿还投资“嵊州市投资发展有限公司”贷款	4900

		偿还投资“浙江育青科教发展有限公司”贷款	1100
云和县沙铺砦水电站	12125.77	收购龙泉市均溪一级电站部分资产	1900
		收购舟山市自来水公司部分经营性资产	21075.77

以上项目详情见 2000 年 11 月 1 日、2000 年 12 月 19 日、2001 年 2 月 28 日、2001 年 8 月 22 日的《上海证券报》《证券时报》。

b、募资变更项目收益情况

赤山埠水厂全年的净利润为 1225 万元，其它的还未产生效益。

(2) 其他投资情况

a、追加投资浙江育青科教发展有限公司项目。2000 年 12 月 22 日，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，本公司以募集资金出资人民币 1100 万元，占股份比例 57.89%。2001 年 9 月 30 日，双方又签署了增资扩股的协议书，使该公司的注册资本增加到 2900 万元，本公司以现金出资人民币 2100 万元，其中包括募集资金 1100 万元，非募集资金 1000 万元，占股份比例 72.41%。该公司主要经营科教产业、兼营水电、房地产、旅游、实业投资等。公司成立后对促进科教产业的发展，对综合开发利用当地旅游、土地资源将发挥积极的作用。

b、收购龙泉市广安电站部分资产。2001 年 10 月 22 日，本公司与龙泉市水电总站、龙泉市残疾人劳动就业服务所共同签署了《关于龙泉市广安电站开发有限责任公司增资扩股的协议书》，使注册资本由原来的 50 万元增加到 1250 万元。股东及出资比例为：钱江水利开发股份有限公司出资 1200 万元，占股份比例 96%；龙泉市水电总站出资 26 万元，占股份比例 2.08%；龙泉市残疾人劳动就业服务所出资 24 万元，占股份比例 1.92%。该公司主要资产为装机容量 3000 千瓦的广安电站，电站设计年发电量 850 万千瓦时。该公司主要经营水电开发。目前该电站正在紧张施工，预计 2002 年 6 月份可以并网发电。

c、参股“浙江省松阳县安民水电站有限公司”。2001 年 10 月 30 日，本公司与浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省水电实业公司、松阳县谢村源流域水电开发公司签署了《合资合同》，共同出资组建浙江省松阳县安民水电站有限责任公司。公司注册资本为 2000 万元，主要经营水力发电。钱江水利开发股份有限公司出资 380 万元，占股份比例 19%。该公司拟建安民水电站，设计装机容量 16600 千瓦，设计年发电量 4017 万千瓦时。

d、委托贷款项目。本公司与深圳发展银行杭州分行于 2001 年 9 月 19 日签署了委托贷款合同，委托贷款金额为人民币 2000 万元，期限为 18 个月，年利率为 7.56%。借款方为杭州汇通水利工程有限公司，该公司注册资本 500 万元，经营范围主要包括水利水电工程施工、供水管道等。该项目在本公司总经理的授权范围内。（见 2001 年 9 月 28 日的《上海证券报》《证券时报》）

### 3、公司财务状况 单位：元

财务指标	2001年	2000年	同比增减(%)	变动原因
资产总额	1,191,612,669.74	1,343,562,344.79	-11.31	负债减少所致
长期负债	101,184,850.70	21,041,312.46	380.89	长期借款增加所致
股东权益 (不包含 少数股东权益)	855,435,989.27	835,939,786.62	2.33	资本公积及留存收益增加所致
主营业务利润	98,286,952.52	84,885,222.12	15.79	供水收入增加所致
净利润	52,592,742.09	45,363,044.76	15.94	供水收入增加所致

### 4、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响。

#### 加入 WTO 对公司的影响

公司目前主要从事水力开发、经营及城市供水，加入 WTO 后的影响，从这两个产业来看：

水电企业：水电建设和经营属于国家产业政策鼓励的领域，不存在市场准入问题，公司在加入 WTO 前已与外资处于同一竞争起跑线上；另一方面公司在运营过程中通过对下属小水电企业加强经营管理，降低了单位能耗，具有了一定的市场竞争能力。总之，加入 WTO 对小水电企业影响不大。

城市供水产业：在加入 WTO 后，该市场在市场准入方面将进一步向外资敞开，外商投资必将进一步增加。我国在入世承诺中明确：供水是政府定价的公用事业；另一方面由于城市供水市场具有相对的区域性，因此外资进入不会影响到公司现有的供水企业；竞争将更多地表现在对资源开发投资机会上，公司在该领域已积累了丰富的经验，也有一定的知名度，同时具有一定的资源优势及地域优势，在与外商的竞争中占据一定的主动性。

在行业上看，加入 WTO 将进一步促进水利行业深化改革，转变思想意识；同时有利于通过加强对外交流与合作引进国外在水资源开发、利用、保护方面先进的管理经验及技术，将进一步促进水利行业的发展，有利于为公司发展创造更好的环境，有利于公司整体素质的提高。加入 WTO 对公司的影响更多的是积极的、内在的、深远的。

### 5、新年度的经营计划

2002 年是公司发展关键的一年，公司将严格按照《公司法》、《证券法》和证券监管部门的有关规定，规范运作，不断完善法人治理结构，坚持以效益为中心，积极进行资本运作和规模扩张，坚持以人为本的原则，使股东收益最大化。

#### 主要工作：

(1) 公司将以供水开发管理和水力发电为主导产业，综合开发利用水资源，稳步探索高新科技产业，增强公司整体实力；抓住机遇，拓展供水市场，扩大供水规模，提升公司影响力；

(2) 重点突出供水、水电主业，实现科学化、专业化管理。

(3) 加强自身建设，不断提升公司品牌和形象。加强企业文化建设和信息化建设。

### 6、董事会的日常工作情况

(1) 报告期内共召开三次董事会

2001年3月7日在杭州天目山路166号投资大厦11召开公司第一届五次董事会，通过以下决议：

公司2000年度董事会工作报告  
公司2000年度总经理工作报告  
公司2000年年度报告和年报摘要  
公司2000年度利润分配预案  
修改《股东大会议事规则》  
公司2001年度财务预算方案  
公司2001年度工作计划  
续聘浙江天健会计师事务所的议案  
《公司董事、监事薪酬制度》和《公司高级管理人员的薪酬》  
决定于2001年4月18日召开2000年度股东大会。

公告刊登在2001年3月12日《上海证券报》、《证券时报》。

2001年8月20日在杭州天目山路166号公司10楼会议室召开公司第一届六次董事会，其决议如下：

审议通过公司2001年中期报告和摘要  
审议通过公司2001年中期利润暂不分配方案  
审议通过公司各项准备计提的会处理方法  
审议通过公司变更部分募集资金投向的议案  
审议通过公司关于聘请王朝晖先生为公司财务负责人的议案

公告刊登在2001年8月22日的《上海证券报》，8月23日的《证券时报》。

2001年11月14日在杭州天目山路166号公司11楼召开公司第一届四次临时董事会，通过以下决议：

关于公司以拟收购舟山市自来水公司所属的部分经营性资产与舟山市水务集团有限公司组建新公司的议案

决定于2001年12月16日召开2001年临时股东大会

公告刊登在2001年11月15日的《上海证券报》、《证券时报》。

## (2) 董事会对股东大会的执行情况

董事的有关须提请股东大会的决议，截止2001年12月31日得已顺利通过，报告期内公司没有利润分配方案和公积金转增股本方案；

报告期内公司没有配股和增发新股方案；

### 7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案；

A、经浙江天健会计师事务所审计，公司2001年度实现税后利润52,592,742.09元，提取10%的法定公积金5,235,274.21元，提取5%的法定公益金2,617,637.10元，加上年初未分配利润31,541,355.26元，可供股东分配的利润为76,281,186.04元。

经公司董事会研究，提出以下利润分配预案：以公司2001年末股份总数285330000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派现42,799,500.00元，剩余利润33,481,686.04元结转下年度。

公司2001年度拟不进行资本公积金转增股本。

以上分配预案须提请2001年度股东大会审议批准。

### 8、预计2002年度利润分配政策

分配次数：2002年度利润分配拟实施一次，实施时间为年终。

分配比例：拟派发的现金股利约为不低于公司 2002 年度末可供分配利润的 30%，其中 2002 年度当年实现的利润及以前年度滚存之未分配利润按同比例派发现金股利。

分配形式：派发现金红利。

上述 2002 年度利润分配政策为预计方案，公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权利。

9、公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

## 八、监事会报告

### 1、报告期监事会会议情况：

报告期监事会共召开二次会议

2001 年 3 月 7 日召开公司第一届五次监事会会议，其决议公告刊登在 2001 年 3 月 12 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

2001 年 8 月 20 日召开公司第一届六次董事会会议，其决议公告刊登在 2001 年 8 月 22 日的《上海证券报》，8 月 23 日的《证券时报》上。

### 2、监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

#### (1) 公司依法运作情况

公司 2001 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，重大投资决策程序合法；公司建立了较为完善的内部控制制度；未发现公司董事、高级管理人员在履行职务时，违反法律、法规、公司章程，也没有损害公司或股东利益的行为。

#### (2) 检查公司财务情况

公司 2001 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，浙江天健会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

#### (3) 关于公司最近一次募集资金实际投入项目的情况

公司 2000 年度的募集资金于本年度已全部完成投入，公司变更部分募集资金投向，是针对国家电力政策和市场环境发生较大变化，为避免风险，本着对广大投资者高度负责的态度而实施的，它有利于企业经济效益的提高。变更募集资金使用手续、程序合法，符合公司发展战略和国家产业政策，使公司朝着供水和水电并举的方向发展。

#### (4) 本报告期内公司发生收购、出售资产事项

本报告期内公司收购资产交易价格合理。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

#### (5) 报告期内公司关联交易事项

关联交易主要是公司控股子公司与公司合作方之间的股权转让，关联交易程序合法，未损害公司和股东的权益。

#### (6) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司 2001 年度董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会并无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

## 九、重要事项

1、2001 年度公司无诉讼仲裁事项。

2、报告期内公司收购、出售资产、吸收合并事项情况介绍

2001 年 8 月 20 日的公司第一届六次董事会审议通过了关于《变更部分募集资金投向》的方案（见 2001 年 8 月 22 日的《上海证券报》，8 月 23 日《证券时报》），并在 2001 年 12 月 16 日召开的公司 2001 年度第一次临时股东大会中得已通过。（详见 2001 年 12 月 18 日的《上海证券报》、《证券时报》）

a、以募集资金 1900 万元收购龙泉均溪一级电站部分资产，经测算该项目的内部收益率为 13.5%。

b、以募集资金 21075.77 万元收购舟山市自来水公司的部分经营性资产，经测算该项目的财务内部收益率为 10.48%。

以上两个收购项目的实施，对实现公司水力发电与城市供水“两条腿”支撑公司高速发展的战略构想，对公司新的经济增长点的形成具有重大的意义，公司将由此形成以水力发电为基础，城市供水事业并进的稳步的高速发展的局面。

3、关联交易事项

2001 年 10 月 8 日公司控股子公司嵊州投资发展有限公司与公司控股子公司钱江硅谷控股有限公司的出资方北京东方华夏投资有限责任公司签订股权转让协议，嵊州投资发展有限公司受让北京东方华夏投资有限责任公司持有的钱江硅谷控股有限公司 20%计 1000 万元的股权，公司已办理工商登记手续。

4、重大合同及其履行情况

(1) 报告期内本公司重大托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

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》，公司长期受托对该项项目 500 万元人民币的管理，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。

(2) 报告期内本公司未发生担保事项

(3) 报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

5、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内有关承诺事项，持有本公司 5%以上的股东浙江省水利水电建设投资公司、浙江省水电实业公司和嵊州市水电开发有限公司承诺放弃同业竞争，信息披露在 2000 年 9 月 13 日的《上海证券报》的招股说明书上，报告期内承诺事项继续有效。

6、报告期内公司续聘浙江天健会计师事务所为指定的会计师事务所，公司最近两年内支付给会计师事务所的报酬如下：

	2001 年	2000 年
财务审计费	42 万元	36 万元
其他费用(咨询费)	3 万元	--

7、公司、公司董事会及董事在报告期内未受中国证监会稽查，中国证监会行政处罚、通报批评，证券交易所公开谴责的情形。

8、其他重要事项

(1) 2001 年 9 月 19 日，本公司与深圳发展银行杭州分行签署了委托贷款合同（见 2001 年 9 月 28 日的《上海证券报》、《证券时报》）

(2) 浙价商[2001]354 号文——《关于欠发达地区地方公用小水电上网电价

有关事项的通知》，对本公司下属六个水电分公司可能有影响。（见 2001 年 10 月 30 日的《上海证券报》《证券时报》）

(3) 公司所得税从 2002 年 1 月 1 日按 33% 计算缴纳。不再享受原来的财政优惠政策。

(4) 本公司下属间接控股子公司浙江益龙实业投资有限公司 2002 年 1 月 16 日与嵊州市人民政府签订协议，购买位于现嵊州市北直街嵊州一中所属 43,800 平方米土地使用权，出让价 7,400 万元，浙江益龙实业投资有限公司将利用该地块上的教育设施进行社会办学。此外，根据协议，从 2002 年 8 月 1 日起，浙江益龙实业投资有限公司将提供除该土地以外的其他有关的教育设施与嵊州市人民政府教体局联合办学，委托教体局经营，经营期限 9 年。浙江益龙实业投资有限公司受让该土地使用权后，可以先期对沿北直街月部分土地进行营业用房和住宅楼开发，其余土地在联合办学期满后开发。截至 2002 年 3 月 8 日，浙江益龙实业投资有限公司已支付嵊州市政府土地款 500 万元。

(5) 本公司下属仙居分公司、天台分公司历年来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% 的差价电费，公司对该差额电费暂列“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 12 月 31 日，天台分公司和仙居分公司分别尚有 4,363,446.68 元和 4,518,034.20 元内扣差价电费未收回。目前仙居分公司根据仙居县政府常务会议第 12 次会议纪要，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，有关事宜尚在处理中，上述两家分公司的差价电费可能会存在一定的损失。

(6) 根据 2000 年 12 月 18 日本公司与嵊州市自来水厂和嵊州市南山水库管理局签订的投资合作协议书，由三方共同投资设立嵊州投资发展有限责任公司，注册资本 5,000 万元，按 1.4:1 的比例溢价缴入，其中：本公司出资 4,900 万元，占注册资本的 70%；嵊州市自来水厂出资 1,400 万元，占注册资本的 20%；嵊州市南山水库管理局出资 700 万元，占注册资本的 10%。该公司注册资本已经嵊州信元会计师事务所验证，并出具嵊信会验字[2001]第 14 号《验资报告》。嵊州投资发展有限责任公司于 2001 年 2 月 1 日正式登记注册，取得嵊州市工商行政管理局颁发的注册号为 3306831004238 号企业法人营业执照。根据 2001 年 8 月 1 日嵊州投资发展有限责任公司股东会决议，该公司将资本公积 2,000 万元按各投资者出资比例转增资本，增资后，注册资本增至 7,000 万元，已经嵊州信元会计师事务所验证，并出具嵊信会验字[2001]第 275 号《验资报告》。本公司从 2001 年 1 月 1 日起按拥有 70% 的权益比例进行权益法核算，并纳入本期合并会计报表。

(7) 本年浙江省天台县水电管理所、浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司、浙江省仙居县水利电力局水利管理总站、浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省龙泉市水电总站、浙江省庆元县水电管理总站、浙江省水电实业公司、浙江省开化县水电实业公司、嵊州市丰潭水电管理处、嵊州市南山水库管理局、嵊州市辽湾水库管理处、嵊州市三溪江水库管理处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)。

(8)根据 2000 年 12 月 15 日本公司与北京东方华夏投资有限公司签订的投资协议,双方共同组建钱江硅谷控股有限公司。该公司注册资本 5,000 万元,其中:本公司出资 4,000 万元,占注册资本的 80%;北京东方华夏投资有限公司出资 1,000 万元,占注册资本的 20%。该公司注册资本已经中业会计师事务所验证,并出具中业验字[2001]第 03-031 号《验资报告》。钱江硅谷控股有限公司于 2001 年 6 月 18 日在北京市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 1100001274639 号企业法人营业执照。根据 2001 年 10 月 8 日北京东方华夏投资有限公司与嵊州投资发展有限公司签订的股权转让协议,嵊州投资发展有限公司受让北京东方华夏投资有限责任公司持有的钱江硅谷控股有限公司 20%计 1,000 万元的股权,公司已办理工商变更登记手续。本公司自 2001 年 1 月起按本公司实际拥有 80%的出资比例进行权益法核算,并纳入本期合并会计报表。

(9) 根据 2001 年 12 月 12 日本公司与龙泉市均溪一级水电开发有限公司签订的投资协议,双方共同组建龙泉市均益水电有限公司。该公司注册资本 2,000 万元,其中:本公司出资 1,900 万元,占注册资本的 95%;龙泉市均溪一级水电开发有限公司出资 100 万元,占注册资本的 5%。本公司的出资系根据公司与龙泉市均溪一级水电开发有限公司签订的《关于收购龙泉市均溪以及电站部分资产的协议书》的规定,以收购的资产投入,截至 2001 年 12 月 31 日,该公司注册资本尚未验证。

(10) 根据 2001 年 8 月 20 日本公司与舟山市人民政府签订的《关于共同开发经营舟山市城市供水事业的意向书》,本公司以 21,100 万元收购舟山供水区现有的部分经营性供水设施,2001 年 12 月 22 日公司与舟山市水务集团有限公司签订协议,共同组建舟山市自来水有限公司,该公司注册资本 24,500 万元,其中:本公司以上述购入的资产作价 21,100 万元投入,舟山市水务集团有限公司以现金出资 3,400 万元,已于 2002 年 1 月 22 日经舟山方舟会计师事务所验证确认,并出具舟验字[2002]第 14 号验资报告,并于 2002 年 1 月 15 日在舟山市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3309001002736 号企业法人营业执照。

(11) 根据 2000 年 7 月 5 日本公司与杭州唐人装潢工程有限公司签订的关于共同经营材料的协议,杭州唐人装潢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 年公司分批将资金汇给杭州唐人装潢工程有限公司,资金日均占用额为 11,786.70 万元,截至 2001 年 12 月 31 日,与杭州唐人装潢工程有限公司的共同经营材料资金已全部收回,并实际收到 750 万元的投资收益。

(12)根据本公司与杭州唐人智能卡有限公司签订的合作经营协议,杭州唐人智能卡有限公司负责自动控制设备、机械设备项目经营过程中的采购和销售,安装调试,本公司解决经营过程中的资金问题。2001 年 11 月至 12 月之间,公司分批将资金汇给杭州唐人智能卡有限公司,日均占用额为 4,773.08 万元。截至 2001 年 12 月 31 日,上述资金已全部收回,并获得投资收益 200 万元。

(13)1999 年 12 月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。因本公司从节省资金考虑,拟迁往公司下属赤山埠水厂办公。2001 年 6 月经双方协商,本公司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同意于 2001 年前全额退还本公司已付的购房款。截至 2001 年 12 月 31 日,公司已收回 20,367,013.16 元,其余 2,400 万元挂其他应收款反映。

(14) 根据 2000 年 12 月 20 日本公司与浙江省天台县人民政府签订的投资合作协议书，由本公司和间接控股子公司天台县育青开发建设有限公司（系浙江省天台县人民政府委托）共同出资组建浙江育青科教发展有限公司，注册资本 1,900 万元，其中：本公司出资 1,100 万元，占注册资本的 57.89%。已经天台天信会计师事务所验证，并出具天信审验[2001]010 号《验资报告》。2001 年 9 月 30 日根据本公司和天台县育青开发建设有限公司签订的《关于对浙江育青科教发展有限公司增资扩股的协议书》，注册资本增加至 2,900 万元，增资 1,000 万元均由本公司出资，已经天台天信会计师事务所验证，并出具天信审验[2001]245 号《验资报告》，截至 2001 年 12 月 31 日，本公司共出资 2,100 万元，占注册资本的 72.41%。本会计报表系按实际拥有的出资比例进行权益法核算，并合并会计报表，即 2001 年 1-9 月按 57.89% 的权益比例，2001 年 10-12 月按 72.41% 的权益比例核算。

#### 9、中国加入世界贸易组织相关条款对公司未来经营活动的影响

公司目前主要从事水力开发、经营及城市供水，加入 WTO 后的影响，从这两个产业来看：

、水电企业：水电建设和经营属于国家产业政策鼓励的领域，不存在市场准入问题，公司在加入 WTO 前已与外资处于同一竞争起跑线上；另一方面公司在运营过程中通过对下属小水电企业加强经营管理，降低了单位能耗，具有了一定的市场竞争能力。总之，加入 WTO 对小水电企业影响不大。

、城市供水产业：在加入 WTO 后，该市场在市场准入方面将进一步向外资敞开，外商投资必将进一步增加。我国在入世承诺中明确：供水是政府定价的公用事业；另一方面由于城市供水市场具有相对的区域性，因此外资进入不会影响到公司现有的供水企业；竞争将更多地表现在对资源开发投资机会上，公司在该领域已积累了丰富的经验，也有一定的知名度，同时具有一定的资源优势及地域优势，在与外商的竞争中占据一定的主动性。

在行业上看，加入 WTO 将进一步促进水利行业深化改革，转变思想意识；同时有利于通过加强对外交流与合作引进国外在水资源开发、利用、保护方面先进的管理经验及技术，将进一步促进水利行业的发展，有利于为公司发展创造更好的环境，有利于公司整体素质的提高。加入 WTO 对公司的影响更多的是积极的、内在的、深远的。

十、财务报告  
1、审计报告

## 审 计 报 告

浙天会审[2002]第 423 号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2001 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2001 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 朱大为

中国·杭州

中国注册会计师 朱剑敏

报告日期：2002 年 3 月 8 日

2、会计报表：( 附后 )

### 3、会计报表附注：

## 钱江水利开发股份有限公司

### 会计报表附注

2001 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

钱江水利开发股份有限公司（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》，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 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 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。

本公司为水力发电产业，主要经营范围：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）会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《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。

##### （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) 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。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，并按投资项目计提跌价准备。

#### (七) 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。

#### (八) 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、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

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；开发产品按实际开发成本核算，结转开发产品采用个别计价法计价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 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，按单个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。

#### (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，以取得时的初始投资成本计价。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。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

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，对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. 固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具和其他设备等类别。

3. 固定资产按取得时的成本入账。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。

5. 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。

#### (十二) 在建工程核算方法

1. 在建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. 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) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (十三) 借款费用核算方法

#### 1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

### (十四) 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. 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。

#### (十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。

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，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### (十六) 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

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，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。

#### (十七) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

#### (十八) 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。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。

#### (十九) 会计政策和会计估计变更说明

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，开办费从开始生产经营的当月起，在 5 年内分期平均摊销，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；开办费于企业开始生产经营当月一次计入损益；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。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。上述会计政策变更的累积影响数为 8,255,567.98 元，其中，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；开办费摊销方法变更的累积影响数为 3,986,751.98 元。由于会计政策变更，调减了 2001 年年初留存收益 8,255,567.98 元，其中，未分配利润调减了 7,017,232.78 元，盈余公积调减了 1,238,335.20 元；利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调减 7,017,232.78 元。

### 三、税（费）项

#### （一）增值税

县以下小型水力发电单位及城市供水增值税按 6% 的税率计缴。

#### （三）营业税

按 5% 的税率计缴。

#### （四）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 1% 或 5% 或 7% 计缴。

#### （五）教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

#### （六）企业所得税

按 33% 的税率计缴。

#### 四、控股子公司

##### (一) 控制的所有子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
钱江硅谷控股有限责任公司	综合	5,000 万	法规允许范围内经营	4,000 万	80.00%
嵊州市投资发展有限公司	自来水供应业	7,000 万	城市供水、水资源开发等	4,900 万	70.00%
浙江育青科教发展有限公司	科教产业	2,900 万	科教产业、房地产开发	2,100 万	72.41%
新昌县天玉兔业发展有限公司	牲畜饲养业	845 万	兔业经营	500 万	59.17%
舟山市自来水有限公司	自来水生产、供应业	24,500 万	自来水生产、供应	21,100 万	86.12%
龙泉市广安电站开发有限责任公司	水力发电业	1,250 万	水力发电	1,200 万	96.00%
龙泉市均益水电有限公司	水力发电业	2,000 万	水力发电	1,900 万	95.00%

##### (二) 未纳入合并报表范围子公司，未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

1. 根据本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，因此未将其纳入合并会计报表范围内。

2. 舟山市自来水有限公司、龙泉市广安电站开发有限责任公司、龙泉市均益水电有限公司均系本公司本期投资控股的子公司，因工商登记手续尚在办理中。因此本期未将其纳入合并范围。

#### 五、利润分配

根据 2002 年 4 月 1 日董事会一届七次会议确定的 2001 年度利润分配预案，按 2001 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)。

## 六、合并会计报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金 期末数 129,447,851.04

项目	期末数	期初数
现金	155,311.08	102,775.88
银行存款	76,029,404.61	117,792,332.65
其他货币资金	53,263,135.35	568,818,375.50
合计	<u>129,447,851.04</u>	<u>686,713,484.03</u>

#### 2. 短期投资 期末数 35,166,826.43

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	39,213,765.73	4,046,939.30	35,166,826.43	3,513,290.00		3,513,290.00
合计	<u>39,213,765.73</u>	<u>4,046,939.30</u>	<u>35,166,826.43</u>	<u>3,513,290.00</u>		<u>3,513,290.00</u>

##### (2) 短期投资——股票投资情况

项目	期末账面余额	期末市价
股票投资	39,213,765.73	35,389,155.43

##### (3) 短期投资跌价准备

###### 1) 增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资		4,046,939.30		4,046,939.30
小计		<u>4,046,939.30</u>		<u>4,046,939.30</u>

###### 2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系根据深圳证券交易所和上海证券交易所 2001 年 12 月 31 日公布的股票收盘价格。

#### 3. 应收利息 期末数 41,424.66

##### (1) 明细情况

项目	期末数
应收委托贷款利息	41,424.66
合计	<u>41,424.66</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款

期末数 37,663,453.25

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	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	30,075,462.55	75.06	1,804,527.74	28,270,934.81	45,157,981.19	97.66	2,709,478.87	42,448,502.32
1-2 年	8,909,653.17	22.24	534,579.19	8,375,073.98				
3 年以上	1,082,387.72	2.70	64,943.26	1,017,444.46	1,082,387.72	2.34	64,943.26	1,017,444.46
合计	<u>40,067,503.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,050.19</u>	<u>37,663,453.25</u>	<u>46,240,368.91</u>	<u>100.00</u>	<u>2,774,422.13</u>	<u>43,465,946.78</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 31,568,342.02 元，占应收账款账面余额的 78.79%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

期末数 136,111,349.10

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	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	112,018,524.34	77.36	6,721,111.45	105,297,412.89	74,762,394.07	80.79	4,485,743.65	70,276,650.42
1-2 年	20,085,492.62	13.87	1,205,129.56	18,880,363.06	15,522,132.10	16.78	931,327.93	14,590,804.17
2-3 年	10,917,574.44	7.54	655,054.47	10,262,519.97	1,503,616.58	1.63	90,216.99	1,413,399.59
3 年以上	1,777,716.15	1.23	106,662.97	1,671,053.18	738,294.56	0.80	44,297.67	693,996.89
合计	<u>144,799,307.55</u>	<u>100.00</u>	<u>8,687,958.45</u>	<u>136,111,349.10</u>	<u>92,526,437.31</u>	<u>100.00</u>	<u>5,551,586.24</u>	<u>86,974,851.07</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	账面余额	款项性质
浙江水电职业病医院筹建处	24,000,000.00	往来款
浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司	17,944,252.48	往来款
浙江省天台县龙溪水库	15,519,830.55	往来款
嵊州市丰潭水电管理处	14,208,717.47	往来款
安吉县赋石水库管理局	8,729,109.86	往来款
小计	<u>80,401,910.36</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 80,401,910.36 元，占其他应收款账面

余额的 55.53%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 预付账款 期末数 5,420,973.82

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,420,973.82	100.00	13,367,013.16	30.13
2-3 年			31,000,000.00	69.87
合计	<u>5,420,973.82</u>	<u>100.00</u>	<u>44,367,013.16</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 存货 期末数 17,878,142.07

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	
物资采购	9,028.01		9,028.01		
原材料	2,002,209.06		2,041,605.86		2,041,605.86
低值易耗品			11,518.00		11,518.00
开发成本	15,866,905.00		15,866,905.00		
合计	<u>17,878,142.07</u>	<u>17,878,142.07</u>	<u>2,053,123.86</u>	<u>2,053,123.86</u>	

(2) 存货可变现净值确定依据的说明

期末存货可变现净值按期末市场价为依据确定。本期末出现存货遭受毁损、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现象，故未计提存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 695,019.81

项目	期末数	期初数	年末结存原因
汽车保险费	41,914.05		受益期限跨年度
房租费	597,500.00		受益期限跨年度
法律顾问费	12,000.00		受益期限跨年度
报刊费等	43,605.76	13,450.80	受益期限跨年度
合计	<u>695,019.81</u>	<u>13,450.80</u>	

## 9. 长期股权投资

期末数 272,230,854.46

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	246,147,964.46		246,147,964.46			
其他股权投资	26,307,890.00	225,000.00	26,082,890.00	25,407,890.00	225,000.00	25,182,890.00
合计	<u>272,455,854.46</u>	<u>225,000.00</u>	<u>272,230,854.46</u>	<u>25,407,890.00</u>	<u>225,000.00</u>	<u>25,182,890.00</u>

## (2) 长期股权投资——股票投资

## 明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	期末市价
浙江台州高速公路股份有限公司	法人股	23,000		32,890.00	32,890.00	
小计				<u>32,890.00</u>	<u>32,890.00</u>	

## (3) 长期股权投资——其他股权投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
临安青山殿水电开发有限公司	长期	8,250,000.00	16.50%
浙江钱江科技发展有限责任公司	20年	1,900,000.00	19.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	长期	5,000,000.00	59.17%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.67%
浙江省松阳县安民水电站	长期	1,900,000.00	19.00%
龙泉市广安电站开发有限责任公司	长期	12,000,000.00	96.00%
舟山市自来水有限公司	长期	211,000,000.00	86.12%
龙泉市均益水电有限公司	长期	19,000,000.00	95.00%
金华县水利物资供应处	参股	225,000.00	
浙江华微投资有限公司	参股	4,000,000.00	
小计		<u>273,275,000.00</u>	

2)股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	期末数	摊销期限
浙江育青科教有限公司	-920,786.97	-68,751.42	-852,035.55	10年
小计	<u>-920,786.97</u>	<u>-68,751.42</u>	<u>-852,035.55</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

本公司本期投资设立子公司浙江育青科教发展有限公司时，公司投出资产的账面价值与按股权比例可享有该公司净资产的份额的差额-920,786.97元，形成股权投资差额。合并报表时形成合并价差。

3) 其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金华县水利物资供应处	225,000.00			225,000.00
小计	<u>225,000.00</u>			<u>225,000.00</u>

b. 计提原因说明

对该公司的股权投资因年限较长，且从未分红，故在1999年对其全额提取长期投资减值准备。

4) 其他说明

a. 以上投资金额占被投资单位注册资本比例51%以上的投资单位未按权益法核算及合并报表原因，详见本会计报表附注四（二）之说明。

b. 被投资单位不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

10. 长期债权投资

期末数 57,605,000.00

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
其他债权投资	37,605,000.00	37,605,000.00	38,793,000.00	38,793,000.00
委托贷款	20,000,000.00	20,000,000.00		
合计	<u>57,605,000.00</u>	<u>57,605,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>

(2) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期 日	初始投 资成本	本期 利息	累计应收或 已收利息	期末数
临安青山殿水电开发有限公司			37,605,000.00	3,965,074.67	3,965,074.67	37,605,000.00
小 计			<u>37,605,000.00</u>	<u>3,965,074.67</u>	<u>3,965,074.67</u>	<u>37,605,000.00</u>

2) 其他说明

详见本会计报表附注八(二)3(1)之说明。

(3) 长期债权投资——委托贷款

受托单位	年利率 (%)	到期 日	初始投 资本金	本期 利息	累计应收 或已收利息	期末数
深圳发展银行杭州分行	7.56	2003.3.18	20,000,000.00	318,780.00	318,780.00	20,000,000.00
小 计			<u>20,000,000.00</u>	<u>318,780.00</u>	<u>318,780.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

(4) 长期债权投资减值准备情况说明

因本期未出现可收回金额低于长期债权投资本金的现象，故不需计提长期债权投资减值准备。

11. 固定资产原价

期末数 452,611,136.92

(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	35,548,214.10	375,660.52	226,459,129.49
通用设备	12,012,488.12	1,139,251.96		13,151,740.08
专用设备	193,959,948.84	8,278,761.45	5,938,214.71	196,300,495.58
运输工具	7,177,881.80	4,820,140.70		11,998,022.50
其他设备	3,626,632.65	1,100,716.62	25,600.00	4,701,749.27
合 计	<u>408,063,527.32</u>	<u>50,887,084.83</u>	<u>6,339,475.23</u>	<u>452,611,136.92</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 32,907,368.88 元。

(3) 本期固定资产无用作抵押和担保。本期无出售固定资产和置换固定资产。

12. 累计折旧 期末数 167,943,404.43

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	5,113,287.59		57,441,376.91
通用设备	8,152,861.63	1,236,007.02		9,388,868.65
专用设备	93,806,159.24	7,379,784.48	4,864,142.72	96,321,801.00
运输工具	2,074,410.34	1,263,757.53		3,338,167.87
其他设备	1,094,382.90	375,449.00	16,641.90	1,453,190.00
合计	<u>157,455,903.43</u>	<u>15,368,285.62</u>	<u>4,880,784.62</u>	<u>167,943,404.43</u>

13. 固定资产净值 期末数 284,667,732.49

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	169,017,752.58	138,958,486.59
通用设备	3,762,871.43	3,859,626.49
专用设备	99,978,694.58	100,153,789.60
运输工具	8,659,854.63	5,103,471.46
其他设备	3,248,559.27	2,532,249.75
合计	<u>284,667,732.49</u>	<u>250,607,623.89</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	本期增加	本期减少	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，有多数电站建设于上世纪七八十年代，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，本期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，并作追溯调整。

15. 工程物资 期末数 42,721.35

项 目	期末数	期初数
专用材料	42,721.35	
合 计	<u>42,721.35</u>	

16. 在建工程 期末数 57,137,962.85

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
龙泉水电综合楼	6,396,610.26		6,396,610.26	5,416,306.02
开化综合楼	79,546.80		79,546.80	15,475.00
零星工程	3,205,826.49		3,205,826.49	994,664.17
赤山埠办公用房改造	57,950.00		57,950.00	
育青中学基建工程	1,567,744.00		1,567,744.00	
嵊州第二自来水厂				
引水工程	45,830,285.30		45,830,285.30	
合 计	<u>57,137,962.85</u>		<u>57,137,962.85</u>	<u>6,426,445.19</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	期末数	资金 来源	预算数	工程投入 占预算的比例
龙泉水电综合楼	5,416,306.02	980,304.24			6,396,610.26	其他来源		95%
开化综合楼	15,475.00	68,071.80		4,000.00	79,546.80	其他来源		
零星工程	994,664.17	10,670,956.69	8,441,949.47	17,844.90	3,205,826.49	其他来源		
赤山埠办公用房改造		57,950.00			57,950.00	其他来源	前期工程	
育青中学基建工程		26,033,163.41	24,465,419.41		1,567,744.00	其他来源		
嵊州第二自来水厂								
引水工程		45,830,285.30			45,830,285.30	其他来源	7,100万元	95%
合 计	<u>6,426,445.19</u>	<u>83,640,731.44</u>	<u>32,907,368.88</u>	<u>21,844.90</u>	<u>57,137,962.85</u>			

(3) 借款费用资本化金额

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	期末数	资本化率
育青中学基建工程		288,409.75	288,409.75			6.7276%
小 计		<u>288,409.75</u>	<u>288,409.75</u>			

(4) 在建工程减值准备情况

在建工程期末出现可收回金额低于在建工程账面价值的现象，故不需计提在建工程减值准备。

17. 无形资产

期末数 14,565,636.47

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	14,565,636.47		14,565,636.47	9,432,132.74		9,432,132.74
合计	<u>14,565,636.47</u>		<u>14,565,636.47</u>	<u>9,432,132.74</u>		<u>9,432,132.74</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
电站土地使用权	购入	10,474,918.58	9,432,132.74	531,180.00	212,370.27	9,750,942.47	723,976.11	45年6个月
育青科教土地使用权	购入	4,814,694.00		4,814,694.00		4,814,694.00		
合计		<u>15,289,612.58</u>	<u>9,432,132.74</u>	<u>5,345,874.00</u>	<u>212,370.27</u>	<u>14,565,636.47</u>	<u>723,976.11</u>	

(3) 无形资产减值准备情况说明

本公司无形资产无可收回金额低于账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

(4) 其他说明

育青科教土地使用权证尚在办理中。

18. 长期待摊费用

期末数 147,206,537.94

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
赤山埠水厂							
特许经营权	151,500,000.00	150,237,500.00		5,050,000.00	145,187,500.00	6,312,500.00	345个月
装修费	364,522.00		364,522.00	12,150.73	352,371.27	12,150.73	58个月
企业形象策划费	2,000,000.00		2,000,000.00	333,333.33	1,666,666.67	333,333.33	20个月
合计	<u>153,864,522.00</u>	<u>150,237,500.00</u>	<u>2,364,522.00</u>	<u>5,395,484.06</u>	<u>147,206,537.94</u>	<u>6,657,984.06</u>	

19. 短期借款 期末数 83,400,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	80,000,000.00	320,000,000.00
保证借款	3,400,000.00	10,140,000.00
合计	<u>83,400,000.00</u>	<u>330,140,000.00</u>

(2) 无逾期短期借款。

20. 应付账款 期末数 2,866,200.13

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄 3 年以上大额应付账款。

21. 预收账款 期末数 13,339,463.51

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 无账龄 1 年以上预收账款。

22. 应付工资 期末数 1,034,048.90

无拖欠性质的工资。

23. 应付股利 期末数 42,799,500.00

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
水利部综合开发管理中心	9,049,500.00	
浙江省水利水电建设投资总公司	8,650,500.00	
浙江省水电实业公司	6,598,500.00	
嵊州市水电开发有限公司	5,701,500.00	2,110,894.23
李国祥先生	49,500.00	70,614.44
社会公众股	12,750,000.00	
合计	<u>42,799,500.00</u>	<u>2,181,508.67</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

期末余额均系根据公司董事会确定的 2001 年度利润分配预案计提的普通股股利，尚待股东大会通过。

24. 应交税金 期末数 15,469,180.16

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,249,122.67	4,504,084.99	6%
营业税	1,402,252.89	1,359,497.20	5%
城市维护建设税	153,139.58	230,037.05	1%或 5%或 7%
企业所得税	11,481,272.47	14,210,291.26	33%
代扣代缴个人所得税	28,651.50	8,574.95	
固定资产投资方向调节税	154,741.05	154,741.05	
合 计	<u>15,469,180.16</u>	<u>20,467,226.50</u>	

(2) 其他说明

固定资产投资方向调节税系以前年度结转，尚待与税务部门清算后处理。

25 . 其他应交款 期末数 396,951.54

项 目	期末数	期初数	法定税率
财政风险金	7,544.53	6,106.09	收入的 0.2%
水利建设基金	27,789.13	35,681.56	0或 0.1%或 0.12%
兵役义务费	21,345.36	23,962.67	0.4%
教育费附加	340,272.52	340,059.28	4%
粮食补偿金		891.00	2001 年起停征
合 计	<u>396,951.54</u>	<u>406,700.60</u>	

26. 其他应付款 期末数 32,805,829.84

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
浙江省水利水电建设投资总公司		146,946.22
小 计		<u>146,946.22</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

27. 预提费用 期末数 127,750.00

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	127,750.00		应付未付费用
合 计	<u>127,750.00</u>		

28. 一年内到期的长期负债 期末数 9,440,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	9,440,000.00	3,090,000.00
合 计	<u>9,440,000.00</u>	<u>3,090,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
信用借款	750,000.00
保证借款	8,690,000.00
小 计	<u>9,440,000.00</u>

29. 长期借款 期末数 93,154,833.87

借款条件	期末数	期初数
信用借款	80,132,000.00	
抵押借款	10,022,833.87	
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	<u>93,154,833.87</u>	<u>3,000,000.00</u>

30. 长期应付款		期末数 8,030,016.83		
单位名称	种类	初始金额	应计利息	期末数
浙江省水电开发中心	借款	100,000.00		100,000.00
浙江省水电实业公司	借款	1,520,000.00	882,400.83	2,402,400.83
浙江省水利厅	借款	400,000.00	127,616.00	527,616.00
新昌县天玉兔业发展有限公司	代投资款	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计		<u>7,020,000.00</u>	<u>1,010,016.83</u>	<u>8,030,016.83</u>

31. 其他长期负债 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
申购资金利息		8,863,680.49
合 计		<u>8,863,680.49</u>

(2) 其他说明

期初数系新股发行时无效申购冻结资金利息收入，本期按《企业会计制度》的规定转入资本公积—股本溢价项目反映。

32. 递延税款贷项 期末数 13,200.00

项 目	期末数	期初数
接受捐赠非现金资产应交所得税	13,200.00	
合 计	<u>13,200.00</u>	

## 33. 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	139,670,000.00						139,670,000.00
	境内法人持有 股份							
	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					
(三) 股份总数		285,330,000.00						285,330,000.00

(2) 本期股本未发生变动。

## 34. 资本公积

期末数 513,956,810.40

## (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	8,863,680.49		513,117,530.33
股权投资准备		839,280.07		839,280.07
合 计	<u>504,253,849.84</u>	<u>9,702,960.56</u>		<u>513,956,810.40</u>

## (2) 资本公积增减原因及依据说明

股本溢价系本公司发行新股时无效申购冻结资金利息收入上年摊余额，本期按《企业会计制度》的规定转入。

股权投资准备均系本公司本期增加投资的控股子公司所拥有的资本公积，本公司按持股比例计算本公司应拥有的部分计入。

35. 盈余公积 期末数 22,667,492.83

(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	9,876,387.68	5,235,274.21		15,111,661.89
法定公益金	4,938,193.84	2,617,637.10		7,555,830.94
合 计	<u>14,814,581.52</u>	<u>7,852,911.31</u>		<u>22,667,492.83</u>

(2) 本期增减变动情况

本期增加，系按公司董事会决议的 2001 年利润分配预案，按本期母公司净利润的 10% 和 5% 分别提取的法定盈余公积和法定公益金。

36. 未分配利润 期末数 33,481,686.04

(1) 明细情况

期初数	31,541,355.26
加：本期增加	52,592,742.09
减：本期减少	50,652,411.31
期末数	<u>33,481,686.04</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加系本期净利润转入。

2) 本期减少

系根据公司董事会 2001 年度利润分配预案，按母公司实现净利润的 10% 和 5% 各提取法定盈余公积 5,235,274.21 元、法定公益金 2,617,637.10 元，分配现金股利 42,799,500.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 164,882,958.82/65,824,535.89

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
发电业务	129,399,642.27	145,952,839.17
供水业务	30,279,066.55	
其他业务	5,204,250.00	
合 计	<u>164,882,958.82</u>	<u>145,952,839.17</u>

## 主营业务成本

发电业务	54,993,740.18	59,801,944.99
供水业务	8,337,322.91	
其他业务	2,493,472.80	
合计	<u>65,824,535.89</u>	<u>59,801,944.99</u>

### (2) 地区分部

本公司所有产品及劳务均在国内销售及进行，因所处经济环境一致，地区分布从略。

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 97,129,393.66 元，占公司全部主营业务收入的 58.91%。

## 2. 主营业务税金及附加

本期数 771,470.41

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
营业税	-5,924.00	561,285.20
城市维护建设税	390,635.33	328,124.69
教育费附加	386,759.08	376,262.17
合计	<u>771,470.41</u>	<u>1,265,672.06</u>

### (2) 其他说明

营业税红字系以前年度计缴的营业税经税务部门同意不再缴纳，本期冲回所致。

## 3. 其他业务利润

本期数 417,058.87

项目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
利息收入	153,498.25	11,597.56	141,900.69			
咨询服务收入	88,600.00	8,603.06	79,996.94			
小店承包收入	186,867.46	14,717.20	172,150.26			
材料销售	5,489.90	5,109.46	380.44			
其他	24,805.00	2,174.46	22,630.54			
合计	<u>459,260.61</u>	<u>42,201.74</u>	<u>417,058.87</u>			

4. 财务费用 本期数 3,302,925.98

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	6,963,403.90	4,727,416.87
减：利息收入	3,716,510.09	2,249,613.20
其他	56,032.17	7,884.92
合 计	<u>3,302,925.98</u>	<u>2,485,688.59</u>

5. 投资收益 本期数 13,474,367.68

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	-1,719,663.07	2,484.00
债权投资收益	4,325,279.33	7,447,172.74
联营或合营公司 分配来的利润	1,300,000.00	
股权投资差额摊销	68,751.42	
合作经营收益	9,500,000.00	4,000,000.00
合 计	<u>13,474,367.68</u>	<u>11,449,656.74</u>

(2) 占本期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

根据 2001 年 1 月 2 日本公司与杭州唐人装潢工程有限公司签订的《关于共同继续共同经营建筑装潢材料的协议》，杭州唐人装潢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潢材料的资金，截至 2001 年 12 月 31 日，本公司实际收到投资收益 750 万元，详见本会计报表附注十一（六）之说明。

根据本公司与杭州唐人智能卡有限公司的协议，杭州唐人智能卡有限公司负责自动控制设备、机械设备项目经营过程中的采购和销售，安装调试，本公司解决资金周转困难，本期实际收到投资收益 200 万元，详见本会计报表附注十一（七）之说明。

债权投资收益中 3,965,074.74 元，系本公司投资的临安青山殿水电开发有限公司按该公司章程规定，本公司按出资比例筹资给该公司本期取得的收益，详见本会计报表附注八（二）3（1）之说明。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 500,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
安吉县水利局电力增容补助款		190,000.00
财政贴息收入	500,000.00	
合 计	<u>500,000.00</u>	<u>190,000.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

根据天台县人民政府天政发[2002]第 32 号《关于同意对浙江育青科教发展有限公司建设开发给予相应政策的批复》，从 2000 年起，由县财政连续三年，每年安排 80 万元用于公司启动阶段贷款贴息，本期将已收到 50 万元列补贴收入项目。

7. 营业外收入 本期数 75,760.00

项 目	本期数	上年同期数
申购资金利息摊销		466,509.50
处置固定资产净收益	50,000.00	
其 他	25,760.00	552.00
合 计	<u>75,760.00</u>	<u>467,061.50</u>

8. 营业外支出 本期数 1,347,376.33

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	907,337.78	111,255.12
公益捐赠	23,040.00	23,300.00
水利建设基金	106,587.37	91,694.91
罚款支出	55,956.34	200.00
赞助费	20,000.00	5,500.00
赔款支出	204,840.20	
其 他	29,614.64	39,599.62
合 计	<u>1,347,376.33</u>	<u>271,549.65</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
预付购房款收回	20,367,013.16
小 计	<u>20,367,013.16</u>

2. 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
暂付款	23,123,551.44
预付土地款	3,500,000.00
办公费	1,545,781.30
业务招待费	3,108,529.19
汽车费用	1,485,869.42
差旅费	1,741,011.94
租赁费	1,109,274.00
小 计	<u>35,614,017.29</u>

3. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
赤山埠特许经营权款	75,000,000.00
小 计	<u>75,000,000.00</u>

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 37,663,453.25

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	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	30,075,462.55	75.06	1,804,527.74	28,270,934.81	45,157,981.19	97.66	2,709,478.87	42,448,502.32
1-2 年	8,909,653.17	22.24	534,579.19	8,375,073.98				
3 年以上	1,082,387.72	2.70	64,943.26	1,017,444.46	1,082,387.72	2.34	64,943.26	1,017,444.46
合 计	<u>40,067,503.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,050.19</u>	<u>37,663,453.25</u>	<u>46,240,368.91</u>	<u>100.00</u>	<u>2,774,422.13</u>	<u>43,465,946.78</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 31,568,342.02 元，占应收账款账面余额的 78.79%。

(3) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款 期末数 131,000,223.95

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数				
	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	106,581,157.16	76.48	6,394,869.42	100,186,287.74	74,762,394.07	80.79	4,485,743.65	70,276,650.42
1-2 年	20,085,492.62	14.41	1,205,129.56	18,880,363.06	15,522,132.10	16.78	931,327.93	14,590,804.17
2-3 年	10,917,574.44	7.83	655,054.47	10,262,519.97	1,503,616.58	1.63	90,216.99	1,413,399.59
3 年以上	1,777,716.15	1.28	106,662.97	1,671,053.18	738,294.56	0.80	44,297.67	693,996.89
合计	<u>139,361,940.37</u>	<u>100.00</u>	<u>8,361,716.42</u>	<u>131,000,223.95</u>	<u>92,526,437.31</u>	<u>100.00</u>	<u>5,551,586.24</u>	<u>86,974,851.07</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	账面余额	款项性质
浙江水电职业病医院筹建处	24,000,000.00	往来款
浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司	17,944,252.48	往来款
浙江省天台县龙溪水库	15,519,830.55	往来款
嵊州市丰潭水电管理处	14,208,717.47	往来款
安吉县赋石水库管理局	8,729,109.86	往来款
小计	<u>80,401,910.36</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 80,401,910.36 元，占其他应收款账面余额的 57.69%。

(4) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资 期末数 378,002,903.94

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	355,920,013.94		355,920,013.94			
其他股权投资	22,307,890.00	225,000.00	22,082,890.00	25,407,890.00	225,000.00	25,182,890.00
合计	<u>378,227,903.94</u>	<u>225,000.00</u>	<u>378,002,903.94</u>	<u>25,407,890.00</u>	<u>225,000.00</u>	<u>25,182,890.00</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末数	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>32,890.00</u>	<u>32,890.00</u>	

(3) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
浙江育青科教发展有限公司	长期	21,000,000.00	72.41%
钱江硅谷控股有限责任公司	长期	40,000,000.00	80.00%
嵊州市投资发展有限公司	长期	49,000,000.00	70.00%
临安青山殿水电开发有限公司	长期	8,250,000.00	16.50%
浙江钱江科技发展有限公司	20年	1,900,000.00	19.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	长期	5,000,000.00	59.17%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.67%
浙江省松阳县安民水电站	长期	1,900,000.00	19.00%
龙泉市广安电站开发有限责任公司	长期	12,000,000.00	96.00%
舟山市自来水有限公司	长期	211,000,000.00	86.12%
龙泉市均益水电有限公司	长期	19,000,000.00	95.00%
金华县水利物资供应处	参股	225,000.00	
小计		<u>379,275,000.00</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期被投资单位权益增减额	累计分得的现金红利额	本期累计增减额
浙江育青科教发展有限公司	21,920,786.97		-1,189,491.16		20,731,295.81
钱江硅谷控股有限责任公司	40,000,000.00		-940,939.62		39,059,060.38
嵊州市投资发展有限公司	49,000,000.00		129,657.75		49,129,657.75
小计	<u>110,920,786.97</u>		<u>-2,000,773.03</u>		<u>108,920,013.94</u>

b. 被投资单位与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	期末数	摊销期限
浙江育青科教发展有限公司	-920,786.97	-68,751.42	-852,035.55	10年
小计	<u>-920,786.97</u>	<u>-68,751.42</u>	<u>-852,035.55</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

本公司本期投资设立浙江育青科教发展有限公司，公司投出资产的账面价值与按股权比例可享有该公司净资产的份额的差额-920,786.97元，形成股权投资差额。

4)其他股权投资减值准备

a. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金华县水利物资供应处	225,000.00			225,000.00
小计	<u>225,000.00</u>			<u>225,000.00</u>

b. 计提原因说明

对该公司的股权投资因年限较长，且从未分红，故从1999年对其全额提取长期投资减值准备，本年度无变化。

4. 长期债权投资

期末数 57,605,000.00

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
其他债权投资	37,605,000.00	37,605,000.00	38,793,000.00	38,793,000.00
委托贷款	20,000,000.00	20,000,000.00		
合计	<u>57,605,000.00</u>	<u>57,605,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>	<u>38,793,000.00</u>

(2) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
临安青山殿水电开发有限公司			37,605,000.00	3,965,074.67	3,965,074.67	37,605,000.00
小计			<u>37,605,000.00</u>	<u>3,965,074.67</u>	<u>3,965,074.67</u>	<u>37,605,000.00</u>

2) 其他说明

详见本会计报表附注八(二)3(1)之说明。

(3) 长期债权投资——委托贷款

受托单位	年利率 (%)	到期 日	初始投 资本金	本期 利息	累计应收 或已收利息	期末数
深圳发展银行杭州分行	7.56	2003.3.18	20,000,00.00	318,780.00	318,780.00	20,000,00.00
小 计			<u>20,000,00.00</u>	<u>318,780.00</u>	<u>318,780.00</u>	<u>20,000,00.00</u>

(4) 长期债权投资减值准备情况说明

因本期末出现可收回金额低于长期债权投资本金的现象，故不需计提长期债权投资减值准备。

(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 159,678,708.82

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
发电收入	129,399,642.27	145,952,839.17
供水收入	30,279,066.55	
合 计	<u>159,678,708.82</u>	<u>145,952,839.17</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 97,129,393.66 元，占公司全部主营业务收入的 60.83%。

2. 主营业务成本 本期数 63,331,063.09

项 目	本期数	上年同期数
发电收入	54,993,740.18	59,801,944.99
供水收入	8,337,322.91	
合 计	<u>63,331,063.09</u>	<u>59,801,944.99</u>

3. 投资收益 本期数 12,054,650.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	-1,151,362.35	2,484.00
债权投资收益	4,325,279.33	7,447,172.74
联营或合营公司		

分配来的利润	1,300,000.00	
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	-1,988,017.55	
股权投资差额摊销	68,751.42	
合作经营收益	9,500,000.00	4,000,000.00
合 计	<u>12,054,650.85</u>	<u>11,449,656.74</u>

(2) 其他说明

合作经营收益详见本会计报表附注十一（六）、（七）之说明。

## 八、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

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	本公司股东	全民	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	本公司股东	全民	步余君
浙江省水电实业公司	杭州市梅花碑7号	水利水电开发等	本公司股东	全民	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	本公司股东	全民	李国祥

##### （2）存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
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%

#### 2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
临安青山殿水电开发有限公司	联营企业
浙江台州高速公路股份有限公司	联营企业
金华县水利物资供应处	联营企业
浙江钱江科技发展有限公司	联营企业

浙江天堂硅谷创业投资有限公司

联营企业

新昌县天玉兔业发展有限公司

代投资企业

## (二) 关联方交易情况

1. 无关联方采购、销售货物情况。

2. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期 末 数		占全部应收(付)款余额 的比重(%)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1)其他应付款				
浙江省水利水电建设投资总公司		146,946.22		0.12
小 计		146,946.22		0.12
(2)长期应付款				
浙江省水电实业公司	2,402,400.83	2,494,160.83	29.92	27.18
新昌县天玉兔业发展有限公司	5,000,000.00		62.27	
小 计	7,402,400.83	2,494,160.83	92.19	27.18

3. 其他关联方交易

(1) 截至2001年12月31日本公司为子公司临安青山殿水电开发有限公司筹资37,605,000.00元。按该公司章程规定,作为该公司对本公司的长期债权,本期经该公司股东会决议,本公司获取收益3,965,074.74元,已计入投资收益。

(2) 本公司目前有高级管理人员 11 名,经公司董事会批准,2001 年度支付高级管理人员酬金的决议,本年度高级管理人员酬金共计 79.25 万元,档次和人数如下:分布范围在 15-17 万元的为 2 名,10-13 万元的为 4 名,另有 5 名未在本公司领取报酬。上年度公司共有高级管理人员 11 名,合计酬金 38 万元,其中有 5 名未在本公司领取报酬。

## 九、或有事项

本公司下属仙居分公司、天台分公司历年来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%的差价电费,公司对该差额电费暂列“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免征增值税的通知》(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 12 月 31 日,天

台分公司和仙居分公司分别尚有 4,363,446.68 元和 4,518,034.20 元内扣差价电费未收回。目前仙居分公司根据仙居县政府常务会议第 12 次会议纪要，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，有关事宜尚在处理中，上述两家分公司的差价电费可能会存在一定的损失。

#### 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司下属间接控股子公司浙江益龙实业投资有限公司 2002 年 1 月 16 日与嵊州市人民政府签订协议，购买位于现嵊州市北直街嵊州一中所属 43,800 平方米土地使用权，出让价 7,400 万元，浙江益龙实业投资有限公司将利用该地块上的教育设施进行社会办学。此外，根据协议，从 2002 年 8 月 1 日起，浙江益龙实业投资有限公司将提供除该土地以外的其他有关的教育设施与嵊州市人民政府教体局联合办学，委托教体局经营，经营期限 9 年。浙江益龙实业投资有限公司受让该土地使用权后，可以先期对沿北直街月部分土地进行营业用房和住宅楼开发，其余土地在联合办学期满后开发。截至 2002 年 3 月 8 日，浙江益龙实业投资有限公司已支付嵊州市政府土地款 500 万元。

#### 十一、其他重要事项

(一) 根据 2000 年 12 月 20 日本公司与浙江省天台县人民政府签订的投资合作协议书，由本公司和间接控股子公司天台县育青开发建设有限公司（系浙江省天台县人民政府委托）共同出资组建浙江育青科教发展有限公司，注册资本 1,900 万元，其中：本公司出资 1,100 万元，占注册资本的 57.89%。已经天台天信会计师事务所验证，并出具天信审验[2001]010 号《验资报告》。2001 年 9 月 30 日根据本公司和天台县育青开发建设有限公司签订的《关于对浙江育青科教发展有限公司增资扩股的协议书》，注册资本增加至 2,900 万元，增资 1,000 万元均由本公司出资，已经天台天信会计师事务所验证，并出具天信审验[2001]245 号《验资报告》，截至 2001 年 12 月 31 日，本公司共出资 2,100 万元，占注册资本的 72.41%。本会计报表系按实际拥有的出资比例进行权益法核算，并合并会计报表，即 2001 年 1-9 月按 57.89% 的权益比例，2001 年 10-12 月按 72.41% 的权益比例核算。

(二) 根据 2000 年 12 月 18 日本公司与嵊州市自来水厂和嵊州市南山水库管理局签订的投资合作协议书，由三方共同投资设立嵊州投资发展有限责任公司，注册资本 5,000 万元，按 1.4 : 1 的比例溢价缴入，其中：本公司出资 4,900 万元，占注册资本的 70%；嵊州市自来水厂出资 1,400 万元，占注册资本的 20%；嵊州市南山水库管理局出资 700 万元，占注册资本的 10%。该公司注册资本已经嵊州信元会计师事务所验证，并出具嵊信会验字[2001]第 14 号《验资报

告》。嵊州投资发展有限责任公司于 2001 年 2 月 1 日正式登记注册，取得嵊州市工商行政管理局颁发的注册号为 3306831004238 号企业法人营业执照。根据 2001 年 8 月 1 日嵊州投资发展有限责任公司股东会决议，该公司将资本公积 2,000 万元按各投资者出资比例转增资本，增资后，注册资本增至 7,000 万元，已经嵊州信元会计师事务所验证，并出具嵊信会验字[2001]第 275 号《验资报告》。本公司从 2001 年 1 月 1 日起按拥有 70% 的权益比例进行权益法核算，并纳入本期合并会计报表。

(三)根据 2000 年 12 月 15 日本公司与北京东方华夏投资有限公司签订的投资协议，双方共同组建钱江硅谷控股有限公司。该公司注册资本 5,000 万元，其中：本公司出资 4,000 万元，占注册资本的 80%；北京东方华夏投资有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 20%。该公司注册资本已经中业会计师事务所验证，并出具中业验字[2001]第 03-031 号《验资报告》。钱江硅谷控股有限公司于 2001 年 6 月 18 日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 1100001274639 号企业法人营业执照。根据 2001 年 10 月 8 日北京东方华夏投资有限公司与嵊州投资发展有限公司签订的股权转让协议，嵊州投资发展有限公司受让北京东方华夏投资有限责任公司持有的钱江硅谷控股有限公司 20% 计 1,000 万元的股权，公司已办理工商变更登记手续。本公司自 2001 年 1 月起按本公司实际拥有 80% 的出资比例进行权益法核算，并纳入本期合并会计报表。

(四)根据 2001 年 12 月 12 日本公司与龙泉市均溪一级水电开发有限公司签订的投资协议，双方共同组建龙泉市均益水电有限公司。该公司注册资本 2,000 万元，其中：本公司出资 1,900 万元，占注册资本的 95%；龙泉市均溪一级水电开发有限公司出资 100 万元，占注册资本的 5%。本公司的出资系根据公司与龙泉市均溪一级水电开发有限公司签订的《关于收购龙泉市均溪以及电站部分资产的协议书》的规定，以收购的资产投入，截至 2001 年 12 月 31 日，该公司注册资本尚未验证。

(五)根据 2001 年 8 月 20 日本公司与舟山市人民政府签订的《关于共同开发经营舟山市城市供水事业的意向书》，本公司以 21,100 万元收购舟山供水区现有的部分经营性供水设施，2001 年 12 月 22 日公司与舟山市水务集团有限公司签订协议，共同组建舟山市自来水有限公司，该公司注册资本 24,500 万元，其中：本公司以上述购入的资产作价 21,100 万元投入，舟山市水务集团有限公司以现金出资 3,400 万元，已于 2002 年 1 月 22 日经舟山方舟会计师事务所验证确认，并出具舟验字[2002]第 14 号验资报告，并于 2002 年 1 月 15 日在舟山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3309001002736 号企业法人营业执照。

(六)根据 2000 年 7 月 5 日本公司与杭州唐人装潢工程有限公司签订的关于共同经营材料的协议，杭州唐人装潢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潢材料的资金周转困难，2001 年公司分批将资金汇给杭州唐人装潢工程有限公司，资金日均占用额为 11,786.70 万元，截至 2001 年 12 月 31 日，与杭州唐人装潢工程有限公司的共同

经营材料资金已全部收回，并实际收到 750 万元的投资收益。

(七)根据本公司与杭州唐人智能卡有限公司签订的合作经营协议，杭州唐人智能卡有限公司负责自动控制设备、机械设备项目经营过程中的采购和销售，安装调试，本公司解决经营过程中的资金问题。2001 年 11 月至 12 月之间，公司分批将资金汇给杭州唐人智能卡有限公司，日均占用额为 4,773.08 万元。截至 2001 年 12 月 31 日，上述资金已全部收回，并获得投资收益 200 万元。

(八)1999 年 12 月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。因本公司从节省资金考虑，拟迁往公司下属赤山埠水厂办公。2001 年 6 月经双方协商，本公司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同意于 2001 年前全额退还本公司已付的购房款。截至 2001 年 12 月 31 日,公司已收回 20,367,013.16 元，其余 2,400 万元挂其他应收款反映。

(九) 本公司控股子公司浙江育青科教有限公司子公司天台县育青房地产开发有限公司本期以天台县划拨给浙江育青科教有限公司的土地使用权作抵押，向中国建设银行天台县支行借款 1,000 万元，该土地使用权尚在办理中。

(十) 公司所得税本年度按 33% 计算缴纳，根据财政部财税[2000]99 号文的精神，本年度仍先按 33% 的税率征收再返还 18% 的优惠政策。本年度实际获得财政返还所得税额为 7,876,100 元，已冲减本期所得税费用。

(十一) 本年浙江省天台县水电管理所、浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司、浙江省仙居县水利电力局水利管理总站、浙江省水利水电建设投资总公司、浙江省龙泉市水电总站、浙江省庆元县水电管理总站、浙江省水电实业公司、浙江省开化县水电实业公司、嵊州市丰潭水电管理处、嵊州市南山水库管理局、嵊州市辽湾水库管理处、嵊州市三溪江水库管理处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)。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

钱江水利开发股份有限公司

董事长：王猛照

2002年4月3日

# 资产负债表

2001年12月31日

会企01表

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	行次	期末数		期初数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1	1	88,495,745.23	129,447,851.04	686,713,484.03	686,713,484.03
短期投资	2	2	7,428,269.75	35,166,826.43	3,513,290.00	3,513,290.00
应收票据		3	-	-	-	-
应收股利		4	-	-	-	-
应收利息	3	5	41,424.66	41,424.66	-	-
应收账款	4	6	37,663,453.25	37,663,453.25	43,465,946.78	43,465,946.78
其他应收款	5	7	131,000,223.95	136,111,349.10	86,974,851.07	86,974,851.07
预付账款	6	8	1,125,731.82	5,420,973.82	44,367,013.16	44,367,013.16
应收初贴款			-	-	-	-
存货	7	10	1,989,614.07	17,878,142.07	2,053,123.86	2,053,123.86
待摊费用	8	11	516,948.21	695,019.81	13,450.80	13,450.80
一年内到期的长期债权投资		21	-	-	-	-
其他流动资产		24	-	-	-	-
流动资产合计		31	268,261,410.94	362,425,040.18	867,101,159.70	867,101,159.70
长期投资：						
长期股权投资	9	32	378,002,903.94	272,230,854.46	25,182,890.00	25,182,890.00
长期债权投资	10	34	57,605,000.00	57,605,000.00	38,793,000.00	38,793,000.00
长期投资合计		38	435,607,903.94	329,835,854.46	63,975,890.00	63,975,890.00
其中：合并价差			-	-	-	-
其中：股权投资差额			-852,035.55	-852,035.55	-	-
固定资产：						
固定资产原价	11	39	415,709,638.47	452,611,136.92	408,063,527.32	408,063,527.32
减：累计折旧	12	40	167,060,650.14	167,943,404.43	157,455,903.43	157,455,903.43
固定资产净值	13	41	248,648,988.33	284,667,732.49	250,607,623.89	250,607,623.89
减：固定资产减值准备	14	42	4,268,816.00	4,268,816.00	4,268,816.00	4,268,816.00
固定资产净额		43	244,380,172.33	280,398,916.49	246,338,807.89	246,338,807.89
工程物资	15	44	-	42,721.35	-	-
在建工程	16	45	9,739,933.55	57,137,962.85	6,426,445.19	6,426,445.19
固定资产清理		46	-	-	50,409.27	50,409.27
固定资产合计		50	254,120,105.88	337,579,600.69	252,815,662.35	252,815,662.35
无形资产及其他资产：						
无形资产	17	51	9,750,942.47	14,565,636.47	9,432,132.74	9,432,132.74
长期待摊费用	18	52	146,854,166.67	147,206,537.94	150,237,500.00	150,237,500.00
其他长期资产		53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		60	156,605,109.14	161,772,174.41	159,669,632.74	159,669,632.74
递延税项：						
递延税款借项		61	-	-	-	-
资产总计		67	1,114,594,529.90	1,191,612,669.74	1,343,562,344.79	1,343,562,344.79
负债和股东权益						

流动负债：						
短期借款	19	68	80,400,000.00	83,400,000.00	330,140,000.00	330,140,000.00
应付票据		69	-	-	-	-
应付账款	20	70	11,851.98	2,866,200.13	233,552.71	233,552.71
预收账款	21	71	419,463.51	13,339,463.51	790,269.58	790,269.58
应付工资		72	1,023,048.90	1,034,048.90	557,806.70	557,806.70
应付福利费		73	1,377,583.65	1,446,802.72	1,081,494.57	1,081,494.57
应付股利	22	74	42,799,500.00	42,799,500.00	2,181,508.67	2,181,508.67
应交税金	23	75	15,452,373.71	15,469,180.16	20,467,226.50	20,467,226.50
其他应付款	24	80	396,636.10	396,951.54	406,700.60	406,700.60
其他应付款	25	81	25,788,315.95	32,805,829.84	127,632,686.38	127,632,686.38
预提费用	26	82	127,750.00	127,750.00	-	-
预计负债		83	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	27	86	3,440,000.00	9,440,000.00	3,090,000.00	3,090,000.00
其他流动负债		90	-	-	-	-
流动负债合计		100	171,236,523.80	203,125,726.80	486,581,245.71	486,581,245.71
长期负债：						
长期借款	28	101	80,132,000.00	93,154,833.17	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券		102	-	-	-	-
长期应付款	29	103	8,030,016.83	8,030,016.83	9,177,631.97	9,177,631.97
专项应付款		106	-	-	-	-
其他长期负债	30	108	-	-	8,863,680.49	8,863,680.49
长期负债合计		110	88,162,016.83	101,184,850.70	21,041,312.46	21,041,312.46
递延税项：						
递延税项贷款	31	111	-	13,200.00	-	-
负债合计		114	259,398,540.63	304,323,777.50	507,622,558.17	507,622,558.17
少数股东权益			-	31,852,902.97	-	-
股东权益：						
股本	32	115	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00
减：已归还投资		116	-	-	-	-
股本净额		117	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积	33	118	513,956,810.40	513,956,810.40	504,253,849.84	504,253,849.84
盈余公积	34	119	22,019,609.04	22,019,609.04	14,166,697.73	14,166,697.73
其中：法定公益金	34	120	7,553,310.48	7,553,310.48	4,722,232.58	4,722,232.58
未分配利润	35	121	33,889,569.83	34,129,569.83	32,189,239.05	32,189,239.05
外币报表折算差额			-	-	-	-
股东权益合计		122	855,195,989.27	855,435,989.27	835,939,786.62	835,939,786.62
负债和股东权益总计		135	1,114,594,529.90	1,191,612,669.74	1,343,562,344.79	1,343,562,344.79

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2001 年度

会企 03 表

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	行次	母公司	合并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	172,916,509.14	191,040,759.14
收到的税费返还		3	8,620,222.97	8,620,222.97
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	20,445,578.16	26,709,626.78
现金流入小计		9	201,982,310.27	226,370,608.89
购买商品、接受劳务支付的现金		10	43,881,038.79	62,031,707.14
支付给职工以及为职工支付的现金		12	18,951,801.48	21,817,026.54
支付的各项税费		13	37,814,864.90	37,911,990.39
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	63,186,174.90	69,782,388.96
现金流出小计		20	163,833,880.07	191,543,113.03
经营活动产生的现金流量净额		21	38,148,430.20	34,827,495.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		22	1,188,000.00	3,515,276.23
取得投资收益所收到的现金		23	15,083,854.67	15,083,854.67
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		25	-50,000.00	-16,713.13
收到的其他与投资活动有关的现金		28	-	-
现金流入小计		29	16,221,854.67	18,582,417.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	17,348,048.22	83,166,788.82
投资所支付的现金		31	383,206,342.10	317,840,475.73
支付的其他与投资活动有关的现金	3	35	75,000,000.00	75,000,000.00
现金流出小计		36	475,554,390.32	476,007,264.55
投资活动产生的现金流量净额		37	-459,332,535.65	-457,424,846.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		38	-	31,819,195.42
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		39	-	37,550,000.00
借款所收到的现金		40	690,800,000.00	726,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	-	-
现金流入小计		44	690,800,000.00	758,119,195.42
偿还债务所支付的现金		45	863,390,000.00	888,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	4,443,633.35	4,697,477.49
其中：子公司支付少数股东的股利		47	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		52	-	-
现金流出小计		53	867,833,633.35	892,787,477.49
筹资活动产生的现金流量净额		54	-177,033,633.35	-134,668,282.07
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
		55	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		56	-598,217,738.80	-557,265,632.99
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>				
净利润		57	52,352,742.09	52,592,742.09
加：少数股东损益		58	-	-391,306.25
计提的资产减值准备		59	3,591,120.59	6,812,939.57
固定资产折旧		60	14,482,318.20	15,368,285.62
无形资产摊销		61	212,370.27	212,370.27
长期待摊费用摊销		62	5,383,333.33	5,395,484.06
待摊费用减少（减：增加）		63	-503,497.41	-681,569.01

预提费用增加(减:减少)		64	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		65	50,000.00	50,000.00
固定资产报废损失		66	907,337.78	907,337.78
财务费用		67	2,895,672.97	3,302,925.98
投资损失(减:收益)		68	-12,054,650.85	-13,474,367.68
递延税款贷项(减:借项)		69		13,200.00
存货的减少(减:增加)		70	63,509.79	-15,825,018.21
经营性应收项目的减少(减:增加)		71	7,239,851.75	45,507,242.57
经营性应付项目的增加(减:减少)		72	-36,522,087.58	-64,917,834.16
其他		73	50,409.27	-44,936.77
经营活动产生的现金流量净额		75	38,148,430.20	34,827,495.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本		76	-	-
一年内到期的可转换公司债券		77	-	-
融资租入固定资产		78	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额		79	88,495,745.23	129,447,851.04
减:现金的期初余额		80	686,713,484.03	686,713,484.03
加:现金等价物的期末余额		81		
减:现金等价物的期初余额		82		
现金及现金等价物净增加额		83	-598,217,738.80	-557,265,632.99

法定代表人:

主营会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 利润及利润分配表

2001 年度

会企 02 表

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	159,678,708.82	164,882,958.82	145,952,839.17	145,952,839.17
减：主营业务成本	1	4	63,331,063.09	65,824,535.89	59,801,944.99	59,801,944.99
主营业务税金及附加	2	5	771,470.41	771,470.41	1,265,672.06	1,265,672.06
二、主营业务利润		10	95,576,175.32	98,286,952.52	84,885,222.12	84,885,222.12
加：其他业务利润	3	11	23,010.98	417,058.87	-	-
减：营业费用		14	-	-	-	-
管理费用		15	35,582,483.79	40,309,692.08	31,664,004.01	31,664,004.01
财务费用	4	16	2,895,672.97	3,302,925.98	2,485,688.59	2,485,688.59
三、营业利润		18	57,121,029.54	55,091,393.33	50,735,529.52	50,735,529.52
加：投资收益	5	19	12,054,650.85	13,474,367.68	11,449,656.74	11,449,656.74
补贴收入	6	22	-	500,000.00	190,000.00	190,000.00
营业外收入	7	23	53,760.00	75,760.00	467,061.50	467,061.50
减：营业外支出	8	25	1,283,989.46	1,347,376.33	271,549.65	271,549.65
四、利润总额		27	67,945,450.93	67,794,144.68	62,570,698.11	62,570,698.11
减：所得税		28	15,592,708.84	15,592,708.84	17,207,653.35	17,207,653.35
少数股东损益		29	-	-391,306.25	-	-
五、净利润		30	52,352,742.09	52,592,742.09	45,363,044.76	45,363,044.76
加：年初未分配利润		31	31,541,355.26	31,541,355.26	-7,017,232.78	-7,017,232.78
其他转入		32	-	-	-	-
六、可供分配利润		33	83,894,097.35	84,134,097.35	38,345,811.98	38,345,811.98
减：提取法定盈余公积		35	5,235,274.21	5,235,274.21	4,536,304.48	4,536,304.48
提取法定公益金		36	2,617,637.10	2,617,637.10	2,268,152.24	2,268,152.24
提取职工奖励及福利基金		37	-	-	-	-
提取储备基金		38	-	-	-	-
提取企业发展基金		39	-	-	-	-
利润归还投资		40	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润		41	76,041,186.04	76,281,186.04	31,541,355.26	31,541,355.26
减：应付优先股股利		42	-	-	-	-
提取任意盈余公积		43	-	-	-	-
应付普通股股利		44	42,799,500.00	42,799,500.00	-	-
转作股本的普通股股利		45	-	-	-	-
八、未分配利润		46	33,241,686.04	33,481,686.04	31,541,355.26	31,541,355.26

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
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：

主营会计工作的负责人：

会计机构负责人：

报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.4897	11.3991	0.3445	0.3445
营业利润	6.4402	6.3894	0.1931	0.1931
净利润	6.1481	6.0996	0.1843	0.1843
扣除非经常性损 益后的净利润	6.2520	6.2020	0.1873	0.1873