

钱江水利开发股份有限公司

2002 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务报告.....	20
十二、备查文件.....	64

一、重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长王猛照先生、总经理何中辉先生、财务总监王朝晖先生、财务部经理蔡杭卫先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

1、公司法定中文名称：钱江水利开发股份有限公司

公司法定英文名称：QJANJIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD

公司英文缩写：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：吉清

证券事务代表：贾庆洲

联系电话：0571—87974387

传真：0571——87974400

联系地址：浙江省杭州市赤山埠路 47 号

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：浙江省杭州市赤山埠路 47 号

公司邮政编码：310013

公司国际互联网网址：<http://www.qjwater.com>

公司电子信箱：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、公司年度报告备查地点

公司信息披露报刊名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

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

公司年度报告备查地点：公司董事会办公室

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 30 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

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市文三西路 388 号钱江科技大厦 17 楼

三、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标

单位：人民币元

利润总额	97,833,548.48
净利润	48,568,609.86
扣除非经常性损益后的净利润	52,103,983.64
主营业务利润	128,705,805.27
其他业务利润	69,664,571.12
营业利润	101,823,564.09
投资收益	1,093,856.47
补贴收入	-
营业外收支净额	-5,083,872.08
经营活动产生的现金流量净额	93,730,528.97
现金及现金等价物净增加额	88,834,004.83

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额项目：

人民币：元

处理股权投资损益	
合并差价摊入	52,351.20
处理固定资产净损益	-1,358,836.66
其他各项营业外收入（扣除处理固 定资产净收益后）	118,369.31
其他各项营业外支出（扣除处理固定资 产净损失和水利基金后）	-1,916,948.68
所得税影响额	-430,308.95
合并	-3,535,373.78

2、公司近三年主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

会计数据	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	250,922,199.73	164,882,958.82	164,882,958.82	145,952,839.17	145,952,839.17
净利润	48,568,609.86	52,592,742.09	51,640,758.86	45,363,044.76	44,846,406.43
总资产	1,568,557,497.09	1,191,612,669.74	1,191,612,669.74	1,343,562,344.79	1,343,562,344.79
股东权益（不含少 数股东权益）	859,822,969.24	855,435,989.27	853,967,367.71	835,939,786.62	835,423,148.29
每股收益	0.17	0.18	0.18	0.16	0.16
每股净资产	3.01	3.00	2.99	2.93	2.93
调整后每股净资产	2.51	2.48	2.47	2.42	2.40
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.33	0.12	0.12	-0.22	-0.22

净资产收益率(%)	5.6487%	6.1481%	6.0472%	5.4266%	5.3681%
扣除非经常性损益 的加权平均净资产 收益率(%)	6.0599%	6.2516%	6.1509%		

利润表附表

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	14.9689%	14.6548%	0.45	0.45
营业利润	11.8424%	11.5939%	0.36	0.36
净利润	5.6487%	5.5302%	0.17	0.17
扣除非经常性损 益后的净利润	6.0599%	5.9327%	0.18	0.18

3、报告期内公司股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	285,330,000.00	0.00	0.00	285,330,000.00
资本公积	513,956,810.40	86,491.67	0.00	514,043,302.07
盈余公积	22,447,199.60	6,816,159.36	0.00	29,263,358.96
其中：法定公 益金	7,482,399.89	2,272,053.12	0.00	9,754,453.01
未分配利润	32,233,357.71	48,568,609.86	49,615,659.36	31,186,308.21
股东权益	853,967,367.71	55,471,260.89	49,615,659.36	859,822,969.24

说明：(1) 公司本年度股本未发生变化；

(2) 公司本年度资本公积增加系控股子公司本期无需支付的应付款增加和向控股子公司收购的资金占用费超出银行同期存款利率部分所致；

(3) 公司本年度盈余公积增加系计提利润所致；

(4) 公司本年度未分配利润减少系利润分配所致；

(5) 公司本年度股东权益增加系前述各项变化所致。

四、股本变动和股东情况

1、股本变动情况

(1) 报告期公司股本变动情况

	本次变动前	数量单位：股						本次变动后
		本次变动增减（+、—）						
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	200330000						200330000	
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、已上市流通股份								
1、人民币普通股	85000000						85000000	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
已上市流通股份合计	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，以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，2000年10月18日公司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况。

2、股东情况

(1) 报告期末公司股东总数为54782户（截至2002年12月31日）

(2) 报告期末，公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数 (股)	报告期 增减	持股比 例(%)	性质
1	水利部综合开发管理中心	60330000	—	21.14	非流通国家股
2	浙江省水利水电建设投资公司	57670000	—	20.21	非流通国有法人股
3	浙江省水电实业公司	43990000	—	15.42	非流通国有法人股
4	嵊州市水电开发有限公司	38010000	—	13.32	非流通国有法人股

5	汉盛基金	2115649		0.74	流通股
6	丰和价值	1708325		0.60	流通股
7	国泰金鹰	862829		0.30	流通股
8	同德基金	705469		0.25	流通股
9	普惠基金	618407		0.22	流通股
10	裕泽基金	602457		0.21	流通股

说明：经浙江省人民政府批准，本公司第二大股东在原有的基础上，组建为浙江省水利水电投资集团有限公司，该集团公司是浙江省人民政府设立的国有独资公司，成立日期为2002年8月1日，法人代表：马其忠，注册资本为陆亿元人民币，主要经营国家授权的国有资产及其所属企业的国有资产、实业投资、水利水电项目投资、水利综合开发等。（详见2002年8月22日的《上海证券报》）。由于该公司成立后的后续工作仍在进行，故还未办理在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股东更名手续，股东更名手续正在加紧办理当中。

注：（1）报告期内持公司5%以股份的法人股东所持股份未发生质押、冻结或被托管情况；

（2）前十名股东中，法人股股东无关联关系，流通股股东未知是否存在关联关系。

（3）公司控股股东的情况介绍

水利部综合开始管理中心

法定代表人：王文珂

成立日期：1994年11月31日

注册地址：北京市白广路二条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。

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。

（4）其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

a、浙江省水利水电投资集团有限公司：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：马其忠

成立日期：2002年8月1日

注册资本：60000万元人民币

经营范围：经营国家授权的国有资产及其所属企业的国有资产、实业投资、水利水电项目投资、水利综合开发等。

b、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：2002年4月30日

注册资本：8000万人民币

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。

c、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。

五、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	63	董事长	2002.5.30—2005.5.30	0	0
李国祥	男	44	副董事长	2002.5.30—2005.5.30	330000	330000
张棣生	男	50	副董事长	2002.5.30—2005.5.30	0	0
何中辉	男	40	董事、总经理	2002.5.30—2005.5.30	0	0
王林江	男	36	董事、常务 副总经理	2002.5.30—2005.5.30	0	0
叶建桥	男	33	董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
施新友	男	48	董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
叶舟	男	39	董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
吴雄伟	男	41	独立董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
陈建根	男	40	独立董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
张为民	男	49	独立董事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
裘全顺	男	52	监事会主席	2002.5.30—2005.5.30	0	0
周吉	男	41	监事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
沈建中	男	40	监事	2002.5.30—2005.5.30	0	0
吉清	男	38	董事会秘书	2002.5.30—2005.5.30	0	0
吴天石	男	50	副总经理	2002.5.30—2005.5.30	0	0
王朝晖	男	37	财务总监	2002.5.30—2005.5.30	0	0

说明:(1)报告期内,除李国祥作为发起人自然人拥有 330000 万发起人自然人股外,公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份。李国祥的股份未发生变动。

(2)公司第一届董事会、监事会于 2001 年 12 月 27 日任期已届满,由于选举新的一届董事会、监事会需做大量的工作,故第二届董事会、监事会于 2002 年 5 月 30 日在公司 2001 年度股东大会上选举产生。

(3)董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

- a、副董事长李国祥先生为嵊州市水电开发有限公司的法定代表;
- b、董事施新友在浙江省水利水电投资集团有限公司工作;
- c、董事叶舟为浙江省水电实业公司的法人代表兼总经理;
- d、董事叶建桥任水利部综合开发管理中心副主任;
- e、监事周吉任浙江省水利水电投资集团有限公司财务审计部副经理。

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况:

(1)2002 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 2002 年 10 月 25 日召开的二届二次董事会通过的关于《公司高级管理人员的薪酬考核制度》执行。

(2)现任董事、监事和高级管理人员共有 9 人在公司领取报酬,报酬总额为 102.59 万元,金额最高的前三名董事的报酬总额为 44.12 万元。金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 38.52 万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共有 17 人，在公司领取报酬的 9 人，其中董事、监事及高级管理人员的报酬区间为：15---20 万元：1 人；10---15 万元：5 人；10 万元以下：3 人；

(3) 未在本公司领报报酬的董事、监事为叶建桥、施新友、叶舟、裘全顺、周吉，除裘全顺在其他单位领取报酬外，都在股东单位领取报酬。

(4) 根据 2002 年 5 月 30 日召开的公司 2001 年年度股东大会审议通过的《独立董事津贴的议案》，独立董事每年津贴为 3 万元（含税）。出席董事会和股东大会以及其行使职权所需费用由公司承担。

3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

(1) 2002 年 5 月 30 日，公司 2001 年度股东大会选举王猛照、李国祥、何中辉、王林江、施新友、叶舟、叶建桥、张棣生为公司第二届董事会董事；陈建根、吴雄伟、张为民为公司第二届董事会独立董事，选举裘全顺，周吉为公司第二届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事沈建中共同组成公司第二届监事会。

(2) 2002 年 5 月 31 日，公司第二届董事会第一次会议选举王猛照为公司董事长，选举李国祥、张棣生为公司副董事长，聘任何中辉为公司总经理，聘任王林江为公司常务副总经理，聘任吴天石为公司副总经理，聘任王朝晖为公司财务总监，聘任吉清为公司董事会秘书。

(3) 2002 年 5 月 31 日，公司第二届监事会第一次会议选举裘全顺为公司第二届监事会召集人。

4、公司职工情况

截止本报告期，公司在册职工人数为 1829 人，按专业构成分类，生产人员为 1179 人，占总人数的 64.46%，销售人员 153 人，占总人数的 8.37%，技术人员 206 人，占总人数的 11.26%，财务人员 62 人，占总人数的 3.39%，行政人员 229 人，占总人数的 12.52%；按教育程度分类，大专及大专以上学历 328 人，占总人数的 17.93%，大专以下 1317 人，占总人数的 72.01%。

六、公司治理结构

1、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，目前公司治理结构主要如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保股东对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享受知情权与参与权。公司在公司章程中明确了股东大会的召开及表决程序，修订了股东大会议事规则，董事会能够认真审议，安排股东大会的审议事项和严格按照股东大会对董事会的授权落实股东大会的各项决议。

(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，公司董事会的人数和人员构成均符合相关法律、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，熟悉有关法律法则，了解作为董事的权利、义务和责任，按照有关规定建立了独立董事制度和董事会四个专门委员会。

(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、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、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持银行及其他债权人、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。

(8) 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》的要求，聘任三名独立董事。

2、独立董事履行职责情况

报告期内公司制定了独立董事工作制度，董事会成员包括三名独立董事由董事会提名并经股东大会选举产生；三名独立董事勤勉尽职，独立董事吴雄伟、陈建根、张为民出席了公司第二届董事会一次会议、二次会议、三次会议，公司第二届董事会一次临时会议，二次临时会议，对会议的议案能从独立客观的角度进行判断并行使表决权。积极参与公司的经营管理，维护广大投资者的利益，尤其是中小投资者的权益，促进了公司治理结构的完善。

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“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。

(1) 本公司人员独立，本公司设有独立行政管理机构包括劳动、人事及工资管理机构，有一套完整的系统管理制度、规章，总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领权报酬，没有在股东单位领取报酬和担任任何职务。

(2) 在资产方面，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、工业产权，商标、非专利技术等无形资产由本公司拥有。

(3) 本公司财务独立，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。

(4) 本公司机构独立，拥有独立的董事会办公室，投资发展部，财务部，审计部，总经理办公室与人力资源部，本公司董事会设 11 人，监事会设 3 人。

(5) 本公司业务独立，拥有独立完整的供应，生产销售系统，本公司的生产经营业务独立于其控股股东。

七、股东大会情况简介

公司在报告期内召开一次股东大会

1、2002年5月30日在浙江省杭州市教工路2号浙江金都宾馆3楼会议室召开了公司2001年度股东大会，会议通知刊登在2001年4月26日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。出席会议股东代表5名，代表股数200415000股，占公司总股本的70.24%，会议由董事长王猛照先生主持，本次股东大会决议公告刊登在2002年5月31日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

会议审议并通过了如下决议：(1)《公司2001年度报告正文和摘要》(2)《公司2001年董事会工作报告》(3)《公司2001年监事会工作报告》(4)《公司2002年财务预算报告》(5)《公司2001年利润分配方案》(6)《公司2002年度工作计划》(7)《续聘浙江天健会计师事务所》(8)《公司董事会换届选举，设立公司董事会的四个专门委员会和设立独立董事》(9)《公司监事会换届选举及公司第二届监事会候选人名单》(10)《公司独立董事津贴标准》(11)《修改公司章程》(12)《修改公司股东大会议事规则》(13)《公司治理纲要》(14)(修改《公司董事会议事规则》(15)修改《公司监事会议事规则》。

2、选举、更换公司董事、监事情况

详见本报告五、3、(1)(2)(3)

八、董事会报告

一、报告期内经营情况的讨论与分析

1、主营业务范围及其经营状况

(1) 本公司属电力及水的生产和供应行业。主要经营范围为：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）。

(2) 2002 年公司充分发挥资源优势，积极探索公司治理构架，稳固主业，拓展市场，扩大规模，加强管理，规范运作，企业实力有了新的提高，全年实现安全发电 51195 万千瓦时，比上年增长 27.40%，供水量达到 8302 万立方米，比上年增长 67.97%，实现主营业务收入 250,922,199.73 元，比上年增长 52.18%，实现主营业务利润 128,705,805.27 元。

主要工作包括：

(1) 切实抓好水电资产的运行管理，年初，公司明确提出努力拓展水务市场，积极实施战略转型的发展思路，整合现有水电资产，成立了钱江水电控股有限公司，对水电资产实行专业化管理，通过设备更新技改，降低节约生产成本，抓好安全发电生产，水电资产效益得到稳步提高。

(2) 大力拓展供水市场投资领域，公司紧紧抓住当前水务改革方向，充分利用良好的外部环境，积极拓展水务领域、立足浙江，面向全国，力争尽快扩张水务市场，去年完成收购舟山临城自来水公司部分资产，其他项目还在洽谈。

(3) 努力加大分子公司管理力度，去年，公司重点加强对控股子公司的管理，明确了对子公司“了解、指导、服务、监督”的管理方针，制订了《子公司管理办法》，通过计划预算为主线，制度建设为基础，目标管理为重点，逐步建立完善子公司管理体系，募集资金投入项目全面产生效益。

(4) 规范认真地做好财务管理工作，一年来公司没有委托理财对外担保事宜。

(5) 加强自身建设，通过修订完善规章制度，部门调整，改善管理机制，提高工作效率，思想沟通，坚持以人为本，抓好企业文化建设，年底，完成位于西湖之畔的新办公楼建设，企业形象有了一定提高。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 浙江育青科教发展有限公司，注册资金 2900 万元，我公司出资 2100 万元，占其股份的 72.41%，主要经营科教产业、水电、房地产、实业投资等。公司于 2002 年 5 月完成了土地征用工作，把整宗土地推向市场，以 1.53 亿元人民币拍卖育青翠苑地块，获得较好的收益，同时进行学校建设，同杭州外国语学校签署联合办学的协议，提高学校的外语教学水平，全年实现净利润 3964 万元。

(2) 舟山市自来水有限公司，注册资金 24500 万元，我公司出资 21100 万元，占其股份的 86.12%，公司主要经营制水、供水、管道安装等，公司自 2002 年 1 月正式开始运行以来，至年底实现供水总量 2750 万吨，售水总量 2111 万吨，各项技术指标均好于计划。同时加大管网改造力度，取得了省水质监测站的资质许可证书，实现主营业务收入 6526 万元。

(3) 新昌县天玉兔业发展有限公司，注册资金 845 万元，我公司出资 500 万元，占其股份的 59.17%，我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，主要从事种兔培育、销售及饲料加工、销售。该公司努力拓展外贸市场，销售形势良好。

(4) 嵊州市投资发展有限公司，注册资金 7000 万元，我公司出资 4900 万元，占其股份的 70%，主要经营城市供水、水资源开发利用、绿化工程、城市污水处理、旅游服务（不含旅行社）实业投资等；公司所属 31 公里供水管道自 2002 年 3 月 23 日正式通水以来，共供应原水 1260 万吨，可收取输水费 1298 万元，由于当地政府水价尚未落实，部分水费还未收回。

(5) 钱江硅谷有限责任公司，注册资金 5000 万元，我公司出资 4000 万元，占其股份的 80%，公司经营范围为除法律、法规禁止以外的所有经营项目。公司地处中关村高科技园区，结合自身特点，相继控股北京金软通发展有限公司和参股浙江益龙实业投资有限公司，实现公司稳中求发展的经营方针。

(6) 钱江水电控股有限公司，注册资金 16000 万元，我公司出资 15200 万元，占其股份的 95%，主要经营水资源开发、房地产开发等；该公司以水资源综合开发为主导，涉足实业投资，出资 980 万元，成立了湖北华通房地产有限公司（占其股份 49%），努力全面提升企业综合实力。

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 115,362,145.49 元，占公司全部主营业务收入的 45.98%；

本公司主要利用原水进行生产，其主要供应商为水库。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，2002 年应支付水库水资源共计 16,859,027.77 元。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期我公司发电量增长较多，电量收入也随之增加，应收账款也有所增加，同时嵊州市投资发展有限公司水费尚未全部收回，电费及水费回收难度较大，对上述存在问题，公司将根据实际情况，采取相应措施，积极同当地政府有关部门沟通，加强水费水电回收力度。

二、报告期内投资情况

报告期内公司投资主要为 15800 万元，比上年 48730 万元减少 67.58%。

1、募集资金使用情况

公司在报告期内，没有募集资金的使用或报告期之前，募集资金的使用延期到报告期内的情况。

2、非募集资金投资使用情况

根据公司 2002 年 11 月 29 日召开的公司二届二次临时董事会决议结合中信实业银行良好的资质和盈利水平，审议通过认购中信实业银行股份有限公司（暂定名）法人股 10000 万股，认购资金为 15800 万元，资金来源为自筹资金。

三、报告期内财务状况

会计项目	2002 年 1—12 月	2001 年 1—12 月	增减变动 (%)
主营业务收入	250,922,199.73	164,882,958.82	52.18%
主营业务利润	128,705,805.27	98,286,952.52	30.95%
净利润	48,568,609.86	51,640,758.86	-5.95%
现金及现金等价物	88,834,004.83	-557,265,632.99	-115.94%

净增加额

会计项目

总资产 1,568,557,497.09 1,191,612,669.74 31.63%

股东权益 859,822,969.24 853,967,367.71 0.69%

说明：1、主营业务收入、主营业务利润增加系公司主力发电收入和供水收入增加所致；

2、净利润减少：(1) 报告期核销 2000 年前应收而未收的 11% 差额电费款及部分应收款全额计提坏帐准备；(2) 增加贷款而增加利息；(3) 投资收益减少；(4) 所得税政策调整引起报告期所得税大幅增加所致；

3、现金及现金等价物净增加额增加系：(1) 报告期销售商品增加，出让土地使用权；(2) 投资减少；(3) 偿还债务减少所致；

4、股东权益增加系资本公积增加和盈余公积增加所致。

四、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司经营的影响

随着国家电力制度的改革和国家对部分公用事业行业的对外开放，我公司所致力的水电和供水领域竞争越来越激烈，我公司应该不断提高企业自身素质，加强忧患意识，努力扩大市场占有率。

五、董事会日常工作情况

1、本年度召开董事会会议情况及决议内容

1) 2002 年 4 月 1 日，公司一届七次董事会在杭州市南山路 37 号浙江西子宾馆二楼会议室召开，主要内容和决议如下：

审议通过公司 2001 年度董事会工作报告；

审议通过公司 2001 年度总经理工作报告；

审议通过公司 2001 年度报告正文和年报摘要；

审议通过公司 2001 年度利润分配预案及 2002 年度利润分配政策；

审议通过公司续聘浙江天健会计师事务所及如何给予其报酬的议案；

审议通过公司 2002 年度财务预算方案；

审议通过公司 2002 年度工作计划；

审议通过公司召开 2001 年度股东大会的议案

(详见 2002 年 4 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

2) 2002 年 4 月 24 日，公司一届八次董事会在杭州天目山路 166 号公司 10 楼会议室召开，主要内容和决议如下：

审议通过公司 2002 年第一季度报告；

审议通过公司董事会换届选举及公司第二届董事会成员候选人名单的议案；

审议通过倦于独立董事津贴标准的议案；

审议通过修改《公司章程》的议案；

审议通过修改《公司股东大会议事规则》的议案；

审议通过修改《公司董事会议事规则》的议案；

审议通过《公司治理纲要(草案)》的议案；

审议通过公司成立钱江水电控股有限公司(筹)的议案。

(详见 2002 年 4 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

3) 2002 年 5 月 31 日, 公司二届一次董事会在杭州市天目山路 166 号公司 10 楼会议室召开, 主要内容和决议如下:

审议通过选举公司第二届董事会董事长、副董事长, 聘任公司高级管理人员的议案;

审议通过调整公司内部组织结构的议案;

审议通过任命公司董事会下设战略与决策、提名、薪酬与考核、审计等四个委员会的组成人员的议案;

审议通过公司建立现代企业制度情况的自查报告的议案。

(详见 2002 年 6 月 1 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

4) 2002 年 7 月 23 日, 公司董事会二届一次临时会议以通讯表决方式召开, 会议审议通过了关于“向银行申请壹亿陆仟万元额度以下的贷款”, 并授权董事长王猛照先生全权代表公司签署与贷款有关的合同、凭证等各项法律性文件。(详见 2002 年 7 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

5) 2002 年 8 月 15 日, 公司二届二次董事会在杭州市教工路 2 号浙江金都宾馆 3 楼会议室召开, 主要内容和决议如下:

审议通过公司 2002 年半年度报告和摘要;

审议通过公司战略与决策委员会实施细则;

审议通过公司提名委员会实施细则;

审议通过公司薪酬与考核委员会实施细则;

审议通过公司审计委员会实施细则;

审议通过公司独立董事工作制度;

审议通过公司内部审计工作制度。

(详见 2002 年 8 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

6) 2002 年 10 月 25 日, 公司董事会二届三次会议在杭州市庆春路 298 号海华大酒店召开, 主要内容和决议如下:

审议通过公司 2002 年第三季度报告;

审议通过修改公司高级管理人员的薪酬考核制度的议案, 新的方案增加了特别贡献奖相关条款。(详见 2002 年 10 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

7) 2002 年 11 月 29 日, 公司董事会二届二次临时会议以通讯表决方式召开。

审议通过将本公司持有的青山殿水电开发有限公司 16.5% 股权以及 3252.5 万元债权, 本公司持有的龙泉均益水电有限公司 95% 股权, 本公司持有的龙泉市广安电站开发有限责任公司 96% 股权, 本公司持有的松阳安民水电站有限责任公司 19% 股权, 按 2002 年 10 月 31 日的基准价协议转让给钱江水电控股有限公司 (详见 2002 年 11 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

审议通过参与中信实业银行股份有限公司的发起设立, 投资金额将不超过 1.58 亿, 认购股数不超过 10000 万股, 并授权公司董事长王猛照先生全权代表公司签署有关协议。(详见 2002 年 12 月 4 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

2、公司董事会对股东大会决议的执行情况

董事会的有关须提请股东大会通过的决议, 截至 2002 年 12 月 31 日得已顺利通过, 公司

董事会按照 2001 年年度股东大会决议,实施利润分配方案,以 2001 年末的总股本 285330000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税),共计分配利润 42,799,500.00 元,剩余利润 31,186,308.21 元结转下年度,该方案于 2002 年 7 月 5 日实施完毕。

3、本年度利润分配预案或公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所审计,公司 2002 年度实现税后利润 48,568,609.86 元,提取 10%的法定公积金 4,544,106.24 元,提取 5%的法定公益金 2,272,053.12 元,加上年初未分配利润 32,233,357.71 元,可供股东分配的利润为 73,985,808.21 元,经公司董事会研究决定,提出以下利润分配预案:

拟以 2002 年年末总股本 285,330,000 为基数,向全体股东每 10 股派发 1.50 元现金红利(含税),派发现金总额为 42,799,500.00 元,剩余的 31,186,308.21 元结转以后年度分配,本次不派发股票股利,资本公积金不转增股本。

以上分配预案须提请公司 2002 年度股东大会审议批准。

计划 2003 年度利润分配政策

- 1、分配次数,2003 年度利润拟实施一次,实施时间为年终;
- 2、分配比例,拟派发的现金股利约为不低于公司 2003 年度末可供分配利润的 30%,其中 2003 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。
- 3、分配形式,为派发现金红利。

上述 2003 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。

公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

九、监事会报告

1、报告期监事会会议情况

2002 年度公司监事会按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》以及股东大会的要求，认真履行监督、检查职能，密切关注公司的经营运作情况，列席各次董事会会议和股东大会。本年度内，公司监事会共召开五次会议。

1) 2002 年 4 月 1 日，公司监事会一届七次会议在杭州市南山路 37 号浙江西子宾馆二楼楼会议室召开，主要内容和决议如下：

审议通过公司 2001 年度监事会工作报告；

审议通过公司 2001 年度报告正文及年度报告摘要；

(详见 2002 年 4 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

2) 2002 年 4 月 24 日，公司监事会一届八次会议在杭州市天目山路 166 号公司 10 楼会议室召开，主要内容和决议如下：

审议通过公司 2002 年第一季度报告；

审议通过公司监事会换届选举和公司第二届监事会候选人名单；

审议通过修改公司监事会议事规则

(详见 2002 年 4 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

3) 2002 年 5 月 31 日，公司监事会二届一次会议在杭州市天目山路 166 号公司 11 楼会议室召开，主要内容和决议如下：

选举裘全顺为公司二届监事会召集人；

关于 2002 年度公司监事会工作计划；

(详见 2002 年 6 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

4) 2002 年 8 月 15 日，公司监事会二届二次会议在杭州市天目山路 166 号公司 11 楼会议室召开，审议通过公司 2002 年半年度报告及报告摘要；

(详见 2002 年 8 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

5) 2002 年 10 月 25 日，公司监事会二届三次会议在杭州市庆春路 298 号海华大酒店召开，审议通过公司 2002 年第三季度报告。

2、监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

1) 公司依法运作情况：公司重大投资决策程序合法，建立了较为健全的内部控制制度，未发现公司董事、经理执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2) 检查公司财务情况：监事会认为浙江天健会计师事务所出具无保留意见的 2002 年度财务审计报告，客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果。

3) 报告期内，公司未募集资金，也未发生前次募集资金投资行为。

4) 监事会认为公司关于《各项准备计提的会计处理方法的议案》是依据《企业会计制度》要求，有利于公司稳健经营，有利于保障公司股东的利益。

5) 公司与控股子公司之间股权转让，关联交易程序合法，没有损害公司和股东利益行为。

6) 报告期内，公司监事会成员出席了公司 2001 年度股东大会，列席了公司董事会一届七次，一届八次和二届一、二、三次董事会会议，董事会提交股东大会审议的各项报告议案和提案的内容，本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了检查和监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

十、重要事项

1、2002 年度公司无重大诉讼，仲裁事项

2、报告期内收购及出售资产，吸收合并事项

(1) 2002 年 6 月 18 日，占其股份 72.41%的我控股公司浙江育青科教发展有限公司，委托天台县国土资源局在天台县国土资源局会议室，公开拍卖该公司拥有的育青翠苑地块土地使用权，共计面积 211000 平方米，以壹亿伍仟叁佰万元拍给浙江萧峰实业集团有限公司，由于该地块当时当地政府为支持社会办学以划拨价格给予的，除去在该地块中已投入的实际成本和预计成本，这次拍卖行为对本公司的财务状况会带来一定的影响。(详见 2002 年 6 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)

(2) 2002 年 11 月 29 日，公司董事会二届二次临时会议审议决定将本公司持有的青山殿水电开发有限公司 16.5%股权，以 2002 年 10 月 31 日的账面价值 825 万元为基准价，连同本公司持有的对青山殿水电开发有限公司 3252.3 万元债权(截至 2002 年 10 月 31 日)转让给钱江水电控股有限公司，同时转让的还有本公司持有的龙泉均益水电有限公司 95%股权(按 2002 年 10 月 31 日的账面价值 1900 万元)，龙泉广安电站开发有限责任公司 96%股权(按 2002 年 10 月 31 日的账面价值 1200 万元)，松阳安民水电站有限责任公司 19%股权(按 2002 年 10 月 31 日的实际支付的账面价值 627 万元)

以上部分股权和债权转让工作至年底已全部完成。(详见 2002 年 11 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

3、报告期公司无重大关联交易事项

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投资集团有限公司、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，本年度支付给聘任会计师事务所的报酬为 49 万，该审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

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。

十一、财务报告

一、审计报告

审计报告
浙天会审[2003]第 666 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2002 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告发表审计意见。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 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 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：沈晓霞

报告日期：2003 年 3 月 18 日

二、会计报表：(附后)

三、会计报表附注

钱江水利开发股份有限公司

会计报表附注

2002 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”）系根据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、浙江省水利水电投资集团有限公司、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），其中社会公众股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。

本公司属电力及水的生产和供应行业。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

本公司及控股子公司执行《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, 市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(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核算; 开发产品按实际开发成本入账, 结转开发产品采用个别计价法核算; 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。但对为生产而持有的材料等, 如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本, 则该材料仍然按成本计量, 如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本, 则该材料按可变现净值计量。

(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% 以上 (不含 50%) 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. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，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	25-50	3.88-1.94
通用设备	5-25	19.40-3.88
专用设备	5-25	19.40-3.88
运输工具	5-12	19.40-8.08
其他设备	5-10	19.40-9.70

4. 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) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

对为开发项目专门借入资金所发生的利息及有关费用按《企业会计准则-借款费用》规定的资本化条件、资本化金额计算方法，在开发项目完工前予以资本化，计入开发项目的开发成本；对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，属于在建开发项目完工之前或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) 为房地产开发项目已开始或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：若开发项目或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：房地产开发项目已完工或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，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

在商品所有权上的主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) 企业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。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。

(十九) 重大会计差错更正说明

根据浙江省国家税务局稽查局浙国税稽处字[2002]第 0023 号《税务处理决定书》，公司本期补缴 2000 年度企业所得税 516,638.33 元、2001 年度企业所得税 946,900.23 元和营业税 5,083.00 元，合计补缴 1,468,621.56 元，在编制本期比较会计报表时已对该项差错进行了更正。由于此项差错的影响，2001 年度虚增净利润 951,983.23 元，导致未分配利润增加 1,248,328.33 元，盈余公积增加 220,293.23 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。

(二) 营业税

管道运输收入按 3% 的税率计缴，利息收入按 6% 的税率计缴，其余按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 1%、5%、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) 控股子公司及合营企业

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	投资等	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	投资、服务等	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	房地产服务、旅游开发	2,100 万	72.41%
舟山市自来水有限公司	服务业	24,500 万	自来水生产、供应	21,100 万	86.12%
钱江水电控股有限公司	服务业	16,000 万	实业投资、水资源开发等	15,200 万	95.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	养殖业	845 万	兔业经营	500 万	59.17%

(二) 其他说明

1. 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

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账列“长期应付款”）。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，占该公司注册资本总额的 59.17%。上述协议书另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。因本公司对其没有实质控制权，未将其纳入合并范围。

2. 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；公司报告期内因发生购买、转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明

1) 本公司本期与舟山市自来水有限公司签订合资协议，双方共同投资设立钱江水电控股有限公司，该公司注册资本为 16,000 万元，其中本公司出资 15,200 万元，占注册资本的 95%；控股子公司舟山市自来水有限公司出资 800 万元，占注册资本的 5%。该公司于 2002 年 8 月 22 日成立。本公司从 2002 年 9 月起将其纳入合并报表范围。

2) 本公司 2001 年 12 月以收购的舟山供水区现有的部分经营性供水设施作价 21,100 万元与舟山市水务集团有限公司共同投资组建舟山市自来水有限公司，舟山市自来水有限公司于 2002 年 1 月 15 日在舟山市工商行政管理局登记注册，注册资本 24,500 万元，本公司出资额占其注册资本总额的 86.12%，本公司从 2002 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

五、利润分配

根据 2003 年 4 月 15 日公司董事会二届四次会议确定的 2002 年度利润分配预案，按 2002 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 218,281,855.87

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	1,861,899.77	155,311.08
银行存款	216,065,318.82	76,029,404.61
其他货币资金	354,637.28	53,263,135.35
合 计	<u>218,281,855.87</u>	<u>129,447,851.04</u>

(2) 其他说明

- 1) 银行存款期末余额中有定期存款 100,000.00 元、通知存款 114,552,650.00 元。
- 2) 其他货币资金期末余额包括股票账户资金余额 256,637.39 元及信用卡存款 97,999.89 元。

2. 短期投资 期末数 66,471,726.73

(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	33,704,757.01	9,233,355.88	24,471,401.13	39,213,765.73	4,046,939.30	35,166,826.43
融券投资	22,000,325.60		22,000,325.60			
委托贷款	20,000,000.00		20,000,000.00			
合 计	<u>75,705,082.61</u>	<u>9,233,355.88</u>	<u>66,471,726.73</u>	<u>39,213,765.73</u>	<u>4,046,939.30</u>	<u>35,166,826.43</u>

(2) 短期投资——股票投资

股票名称	股数	期末数	期末市价
浙大网新	776,559	9,803,588.29	8,138,338.32
中石化	1,288,555	5,430,662.10	3,878,550.55
成发科技	243,892	3,726,510.92	2,560,866.00
茉织华	210,982	3,299,732.43	2,215,311.00
上风高科	185,600	2,897,218.51	1,902,400.00
中关村	90,000	1,861,780.99	864,900.00
浙江广厦	203,373	1,693,796.97	1,126,686.42

金马股份	100,050	1,582,636.06	709,354.50
中原油气	128,858	1,429,614.26	1,195,802.24
中国联通	296,135	681,110.50	796,603.15
轻纺城	68,280	427,094.16	366,663.60
江西铜业	46,000	227,503.82	192,740.00
太太药业	12,000	194,560.00	205,200.00
交大昂立	7,000	95,270.00	95,200.00
中信证券	19,000	85,500.00	85,500.00
天药股份	5,200	44,440.00	72,696.00
国栋建设	3,500	42,420.00	37,660.00
新安股份	5,000	36,300.00	48,450.00
华微电子	4,000	33,340.00	46,720.00
北大荒	4,000	21,520.00	23,040.00
北生药业	2,000	19,040.00	27,660.00
中孚实业	2,000	16,600.00	22,620.00
皖通高速	7,000	15,400.00	15,400.00
金晶科技	1,000	9,580.00	17,180.00
长园新材	1,000	7,600.00	16,560.00
八一钢铁	1,000	7,380.00	7,380.00
腾达建设	1,000	5,000.00	9,400.00
中海发展	2,000	4,720.00	9,420.00
海螺水泥	1,000	4,100.00	6,400.00
大西洋	100	738.00	999.00
小 计		<u>33,704,757.01</u>	<u>24,695,700.78</u>

(3) 短期投资——其他投资

1 年内到期的委托贷款

受托单位	本金	利息	减值准备	期末数
深圳发展银行杭州分行	20,000,000.00			20,000,000.00
小 计	<u>20,000,000.00</u>			<u>20,000,000.00</u>

(4) 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
股票投资	4,046,939.30	6,340,075.70	1,153,659.12	9,233,355.88
小 计	<u>4,046,939.30</u>	<u>6,340,075.70</u>	<u>1,153,659.12</u>	<u>9,233,355.88</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 2002 年 12 月 31 日该股票的收盘价格确定。

3. 应收票据 期末数 3,200,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,200,000.00	
合 计	<u>3,200,000.00</u>	

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收利息 期末数 635,109.36

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收委托贷款利息	20,424.66	41,424.66
应收长期债权投资利息	614,684.70	
合 计	<u>635,109.36</u>	<u>41,424.66</u>

(2) 其他说明

应收委托贷款利息系临安青山殿水电开发有限公司本期应付本公司利息至 2002 年 12 月 31 日尚未收到部分。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

5. 应收账款 期末数 34,374,159.63

(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	34,825,613.91	84.68	2,089,536.83	32,736,077.08	30,075,462.55	75.06	1,804,527.74	28,270,934.81
1-2 年	692,253.29	1.68	41,535.20	650,718.09	8,909,653.17	22.24	534,579.19	8,375,073.98
2-3 年	4,556,576.61	11.08	4,556,576.61					
3 年以上	1,050,387.72	2.56	63,023.26	987,364.46	1,082,387.72	2.70	64,943.26	1,017,444.46
合计	<u>41,124,831.53</u>	<u>100.00</u>	<u>6,750,671.90</u>	<u>34,374,159.63</u>	<u>40,067,503.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,050.19</u>	<u>37,663,453.25</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 27,268,563.95 元，占应收账款账面余额的 66.31%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备及理由的说明

本公司下属庆元分公司和天台分公司由于 2000 年按文件规定的电价与公司实际结算的电价存在差异而挂账的应收电款 3,387,128.17 元和 1,169,448.44 元，经公司多次与有关部门协商未果，至今无法收回，本期庆元分公司和天台分公司分别将该部分应收款全额计提了坏账准备。

6. 其他应收款 期末数 166,621,641.40

(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	132,995,197.04	74.88	7,979,711.82	125,015,485.22	112,018,524.34	77.36	6,721,111.45	105,297,412.89
1-2 年	37,293,145.01	21.00	2,237,588.70	35,055,556.31	20,085,492.62	13.87	1,205,129.56	18,880,363.06
2-3 年	4,675,034.89	2.63	280,502.09	4,394,532.80	10,917,574.44	7.54	655,054.47	10,262,519.97
3 年以上	2,644,423.12	1.49	488,356.05	2,156,067.07	1,777,716.15	1.23	106,662.97	1,671,053.18
合计	<u>177,607,800.06</u>	<u>100.00</u>	<u>10,986,158.66</u>	<u>166,621,641.40</u>	<u>144,799,307.55</u>	<u>100.00</u>	<u>8,687,958.45</u>	<u>136,111,349.10</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司	29,938,739.04	往来款
嵊州市丰潭水电管理处	24,798,535.58	往来款
浙江省天台县水电管理所	19,548,677.44	往来款

安吉县赋石水库管理局	10,297,665.56	往来款
浙江省东阳市横锦水库管理处	9,706,796.41	往来款
开化县水电实业公司	8,102,971.89	往来款
仙居县发电水库	5,286,724.69	往来款
安吉县老石坎水库管理处	5,139,837.28	往来款
小 计	<u>112,819,947.89</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 94,290,414.03 元，占其他应收款账面余额的 53.09%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
嵊州市水电开发有限公司	33,000.00	
小 计	<u>33,000.00</u>	

(5) 本期实际冲销的其他应收款、全额计提坏账准备及其理由的说明

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，公司对该差额电费账挂其他应收款。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 元内扣差价款挂账。经本公司多次与相关部门协商未果，本期根据浙江省国家税务局直属征收分局浙国税直[2003]052 号文批准核销上述内扣差价电款 8,530,746.14 元，在 2002 年度所得税税前扣除，尚有余额为 350,734.74 元，本期已全额计提了坏账准备。

7. 预付账款 期末数 10,358,387.52

(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	7,358,387.52	71.04	5,420,973.82	100.00
1-2 年	3,000,000.00	28.96		
合 计	<u>10,358,387.52</u>	<u>100.00</u>	<u>5,420,973.82</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上预付账款系本公司控股子公司嵊州市投资发展有限公司预付的系统软件开发费，由于该软件尚未开发完毕，故暂挂账。

8. 存货 期末数 32,210,807.60

(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
物资采购				9,028.01		9,028.01
原材料	3,345,244.66		3,345,244.66	2,002,209.06		2,002,209.06
低值易耗品	19,707.12		19,707.12			
库存商品	1,798,939.59		1,798,939.59			
开发成本	19,562,114.18		19,562,114.18	15,866,905.00		15,866,905.00
工程施工	7,484,802.05		7,484,802.05			
合 计	<u>32,210,807.60</u>		<u>32,210,807.60</u>	<u>17,878,142.07</u>		<u>17,878,142.07</u>

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	竣工时间	期末数
清华苑	尚未开工		17,994,103.18

系控股孙子公司浙江益龙房地产开发有限公司向嵊州市土地储备中心购入的用于开发商品房的剡湖街道北直街 265 号 1-6-0-21 地块的土地出让金、契税等前期相关费用。

(3) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值按市场价为依据确定。本公司未出现存货可变现净值低于成本的情况，故不需计提存货跌价准备。

9. 待摊费用 期末数 638,543.03

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
汽车保险费	138,849.76	41,914.05	受益期跨年度
房租费	486,223.01	597,500.00	受益期跨年度
报刊费等	10,120.00	43,605.76	受益期跨年度
物业管理费	3,350.26		受益期跨年度
法律顾问费		12,000.00	
合 计	<u>638,543.03</u>	<u>695,019.81</u>	

10. 长期股权投资 期末数 210,892,846.11

(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	16,320,043.15		16,320,043.15	246,147,964.46		246,147,964.46
对联营企业投资	9,800,000.00		9,800,000.00			
其他股权投资	184,997,802.96	225,000.00	184,772,802.96	26,307,890.00	225,000.00	26,082,890.00
合 计	<u>211,117,846.11</u>	<u>225,000.00</u>	<u>210,892,846.11</u>	<u>272,455,854.46</u>	<u>225,000.00</u>	<u>272,230,854.46</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

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
嵊州中学	长期	80,000.00	100.00%
龙泉市广安电站开发有限责任公司	20 年	12,000,000.00	96.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	20 年	5,000,000.00	59.17%
湖北华通房地产开发有限公司	长期	9,800,000.00	49.00%
浙江省松阳县安民水电站	长期	6,270,000.00	19.00%
浙江钱江科技发展有限责任公司	20 年	1,900,000.00	19.00%
临安青山殿水电开发有限公司	长期	8,250,000.00	16.50%
中信银行股份有限公司	长期	158,000,000.00	1.08%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.67%
舟山市海地房地产有限公司	长期	119,912.96	1.30%
金华县水利物资供应处		225,000.00	参股
浙江省城建培训中心有限公司		200,000.00	参股
小 计		<u>211,844,912.96</u>	

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 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	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
龙泉市广安水电 有限责任公司	12,000,000.00				
湖北华通房地产 开发有限公司	9,800,000.00				9,800,000.00
嵊州中学	80,000.00				80,000.00
小 计	<u>21,880,000.00</u>				<u>9,880,000.00</u>

根据《教育促进法》的精神，本公司控股子公司浙江益龙实业投资有限公司投资的嵊州中学的收益不能进行分配，故本期对嵊州中学未按权益法核算及合并会计报表。

本公司的控股子公司钱江水电控股有限公司投资的龙泉市广安水电有限责任公司正处于筹建期，故本期未将该公司纳入会计报表合并范围。

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。

4) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	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	-852,035.55		-92,078.70	-759,956.85	10 年
浙江益龙实业投资 有限公司	251,457.99		251,457.99	251,457.99		
舟山市昌贸物资经 营有限公司	-289,053.52		-289,053.52	-289,053.52		
舟山市昌通管道安 装工程有限公司	16,551.09		16,551.09	16,551.09		
小计	<u>-941,831.41</u>	<u>-852,035.55</u>	<u>-21,044.44</u>	<u>-113,123.14</u>	<u>-759,956.85</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

本期公司控股的钱江硅谷控股有限责任公司 2002 年 12 月 31 日以 4,000,000.00 元的价格受让浙江益龙实业投资有限公司 13.33%的股权计 4,000,000.00 元，与该日钱江硅谷控股有限责任公司应享有该公司净资产份额的差额 251,457.99 元，形成股权投资差额。

本期控股子公司舟山市自来水有限公司 2002 年 3 月 25 日以 1,235,375.38 元的价格受让舟山市昌通管道安装工程有限公司 90%的股权计 1,235,375.38 元，与该日舟山市自来水有限公司应享有该公司净资产份额的差额-289,053.52 元，形成股权投资差额。

本期控股子公司舟山市自来水有限公司 2002 年 4 月 28 日以 199,792.23 元的价格受让舟山市昌通管道安装工程有限公司 90%的股权计 199,792.23 元，与该日舟山市自来水有限公司应享有该公司净资产份

额的差额 16,551.09 元，形成股权投资差额。

上述产生的股权投资差额均因金额较小，在本期一次摊销。

5) 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

该子公司因在投资期限内从未分红，故在 1999 年对其全额提取长期投资减值准备。

11. 长期债权投资

期末数 32,523,000.00

(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
其他债权投资	32,523,000.00	32,523,000.00		37,605,000.00	37,605,000.00	
委托贷款				20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	<u>32,523,000.00</u>	<u>32,523,000.00</u>		<u>57,605,000.00</u>		<u>57,605,000.00</u>

(2) 长期债权投资——其他债权投资

被投资单位名称	年利率 (%)	初始投资成本	本期收回成本	本期转出	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	7.56	37,605,000.00	5,082,000.00	32,523,000.00	2,458,738.80	6,423,813.47	
临安青山殿水电开发有限公司	7.56	32,523,000.00					32,523,000.00
小 计			<u>5,082,000.00</u>	<u>32,523,000.00</u>	<u>2,458,738.80</u>	<u>6,423,813.47</u>	<u>32,523,000.00</u>

(3) 其他说明

其他债权投资本期减少系本期公司收回临安青山殿水电开发有限公司的债券本金 5,082,000.00 元。收回后账面余额 3,252.30 万元根据本公司与钱江水电控股有限公司签订的《关于转让青山殿水电开发有限公司等股权和债权的协议》，按账面价值 3,252.30 万元转让给钱江水电控股有限公司。说明详见本会计报表附注八(二)3(2)之说明。

(4) 长期债权投资减值准备情况说明

本公司长期债权投资不存在可收回金额低于账面价值情况，故不需计提长期债权投资减值准备。

12. 固定资产原价 期末数 762,690,066.92

(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	226,459,129.49	108,909,358.94	111,827.91	335,256,660.52
通用设备	13,151,740.08	12,346,384.16	320,790.00	25,177,334.24
专用设备	196,300,495.58	186,606,786.77	3,452,327.20	379,454,955.15
运输工具	11,998,022.50	7,391,960.24	927,630.00	18,462,352.74
其他设备	4,701,749.27	606,739.00	969,724.00	4,338,764.27
合计	<u>452,611,136.92</u>	<u>315,861,229.11</u>	<u>5,782,299.11</u>	<u>762,690,066.92</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 69,526,140.08 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 753,220.00 元。

(4) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	35,656,054.14	1,274,567.65		34,381,486.49
通用设备	598,353.96	108,729.09		489,624.87
专用设备	2,290,984.00	350,331.72		1,940,652.28
运输工具	4,180.00	341.22		3,838.78
其他设备	53,121.40	10,141.58		42,979.82
小计	<u>38,602,693.50</u>	<u>1,744,111.26</u>		<u>36,858,582.24</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	67,102.00	65,088.94		2,013.06
通用设备	576,400.00	559,108.00		17,292.00
专用设备	12,643,475.00	12,264,170.75		379,304.25
运输工具	352,400.00	341,828.00		10,572.00
其他设备	56,762.00	55,059.14		1,702.86
小计	<u>13,696,139.00</u>	<u>13,285,254.83</u>		<u>410,884.17</u>

(6) 期末固定资产无用于债务担保。

(7) 本期新增固定资产产权过户手续及其他情况说明

本期新增固定资产中原值为 37,122,156.13 元的房屋及 2,728,267.34 元的车辆相关产权变更手续尚在办理中。

13. 累计折旧				期末数 195,332,320.00
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	57,441,376.91	7,883,341.38	13,866.92	65,310,851.37
通用设备	9,388,868.65	1,586,681.02	242,677.61	10,732,872.06
专用设备	96,321,801.00	17,230,896.90	1,648,707.95	111,903,989.95
运输工具	3,338,167.87	2,944,057.67	676,319.28	5,605,906.26
其他设备	1,453,190.00	682,374.20	356,863.84	1,778,700.36
合计	<u>167,943,404.43</u>	<u>30,327,351.17</u>	<u>2,938,435.60</u>	<u>195,332,320.00</u>

14. 固定资产净值			期末数 567,357,746.92
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	269,945,809.15	169,017,752.58	
通用设备	14,444,462.18	3,762,871.43	
专用设备	267,550,965.20	99,978,694.58	
运输工具	12,856,446.48	8,659,854.63	
其他设备	2,560,063.91	3,248,559.27	
合计	<u>567,357,746.92</u>	<u>284,667,732.49</u>	

15. 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

期初固定资产减值准备计提原因系公司所属电站中，有大部分建设于上世纪七八十年代，其专用设备

技术已陈旧,导致其可收回金额低于账面价值,公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提了固定资产减值准备。

16. 工程物资 期末数 0.00

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

17. 在建工程 期末数 12,073,309.24

(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	减值准备	账面价值
龙泉水电综合楼				6,396,610.26		6,396,610.26
赤山埠办公用房改造	3,408,747.85		3,408,747.85	57,950.00		57,950.00
育青科教基建工程	5,820,037.83		5,820,037.83	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
临港工业园区一期给水工程	2,455,999.62		2,455,999.62			
零星工程	388,523.94		388,523.94	3,285,373.29		3,285,373.29
合 计	<u>12,073,309.24</u>		<u>12,073,309.24</u>	<u>57,137,962.85</u>		<u>57,137,962.85</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	工程投入占 预算的比例
龙泉水电综合楼	6,396,610.26	664,589.84	7,061,200.10			其他来源	
赤山埠办公用房改造	57,950.00	3,350,797.85			3,408,747.85	其他来源	95.00%
育青科教基建工程	1,567,744.00	8,153,133.74	3,568,506.35	332,333.56	5,820,037.83	贷款	35.00%
嵊州第二自来水厂引水工程	45,830,285.30	2,841,349.38	48,671,634.68			其他来源	
临港工业园区一期给水工程		2,455,999.62			2,455,999.62	其他来源	52.51%
舟山自来水配套工程		6,180,770.11	6,180,770.11			其他来源	
零星工程	3,285,373.29	1,501,490.49	4,044,028.84	354,311.00	388,523.94	其他来源	
合 计	<u>57,137,962.85</u>	<u>25,148,131.03</u>	<u>69,526,140.08</u>	<u>686,644.56</u>	<u>12,073,309.24</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
育青科教基建工程	23,505.00	251,412.44	99,864.45		175,052.99	6.72%
小 计	<u>23,505.00</u>	<u>251,412.44</u>	<u>99,864.45</u>		<u>175,052.99</u>	

(4) 在建工程减值准备情况

本公司在建工程无单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

18. 无形资产

期末数 75,841,691.87

(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	74,399,569.66		74,399,569.66	14,565,636.47		14,565,636.47
财务软件	966,122.21		966,122.21			
非专利技术	476,000.00		476,000.00			
合 计	<u>75,841,691.87</u>		<u>75,841,691.87</u>	<u>14,565,636.47</u>		<u>14,565,636.47</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 摊销期限
分公司土地使用权	购入	10,506,305.01	9,750,942.47		212,565.34	9,538,377.13	967,927.88	537 个月
育青科教土地使用权	购入	4,819,694.00	4,814,694.00	5,000.00	481,969.40	4,337,724.60	481,969.40	216 个月
嵊州中学土地使用权	购入	58,757,983.68		58,757,983.68	979,299.75	57,778,683.93	979,299.75	590 个月
舟山水厂土地使用权	投入	2,800,800.00		2,800,800.00	56,016.00	2,744,784.00	56,016.00	588 个月
财务软件	购入	1,049,226.98		1,049,226.98	83,104.77	966,122.21	83,104.77	116 个月
非专利技术	投入	510,000.00		510,000.00	34,000.00	476,000.00	34,000.00	112 个月
合 计		<u>78,444,009.67</u>	<u>14,565,636.47</u>	<u>63,123,010.66</u>	<u>1,846,955.26</u>	<u>75,841,691.87</u>	<u>2,602,317.80</u>	

(3) 无形资产减值准备情况说明

本公司无形资产无单项资产可收回金额低于无形资产账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

(4) 期初及本期新增无形资产产权过户手续的说明

育青科教土地使用权证尚在办理中。

19. 长期待摊费用		期末数 141,345,487.81					
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	145,187,500.00		5,050,000.00	140,137,500.00	11,362,500.00	333 个月
装修费	678,747.17	352,371.27	314,225.17	125,275.30	541,321.14	137,426.03	50 个月
企业形象策 划费	2,000,000.00	1,666,666.67		1,000,000.00	666,666.67	1,333,333.33	8 个月
合 计	<u>154,178,747.17</u>	<u>147,206,537.94</u>	<u>314,225.17</u>	<u>6,175,275.30</u>	<u>141,345,487.81</u>	<u>12,833,259.36</u>	

20. 短期借款		期末数 295,400,000.00	
借款条件	期末数	期初数	
信用借款	270,000,000.00	80,000,000.00	
抵押借款	25,000,000.00		
保证借款	400,000.00	3,400,000.00	
合 计	<u>295,400,000.00</u>	<u>83,400,000.00</u>	

21. 应付账款 期末数 5,720,562.51

- (1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。
 (2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

22. 预收账款 期末数 15,525,295.20

- (1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。
 (2) 无账龄 1 年以上预收账款。

23. 应付工资 期末数 3,640,971.32

无拖欠性质的工资。

24. 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	9,049,500.00
浙江省水利水电建设投资总公司	8,650,500.00	8,650,500.00
浙江省水电实业公司	6,598,500.00	6,598,500.00
嵊州市水电开发有限公司	5,701,500.00	5,701,500.00
李国祥先生	49,500.00	49,500.00
社会公众股	12,750,000.00	12,750,000.00
合 计	<u>42,799,500.00</u>	<u>42,799,500.00</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 2002 年度利润分配预案计提的普通股股利，尚待股东大会通过。

25. 应交税金 期末数 16,824,669.20

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,455,375.98	2,249,122.67	6%
消费税		1,402,252.89	
营业税	1,715,255.16	158,222.58	5%
城市维护建设税	177,976.78	11,481,272.47	1%或 5%或 7%
企业所得税	12,369,457.73	1,492,190.06	33%
代扣代缴个人所得税	106,535.83	154,741.05	按规定税率扣缴
房产税	67.72		按房产原值的 70%的 1.2%
合 计	<u>16,824,669.20</u>	<u>16,937,801.72</u>	

(2) 期初数与上年末会计报表期末数差异 1,468,621.56 元，原因说明详见本会计报表附注二(十九)之说明。

26. 其他应交款			期末数 184,133.01
项 目	期末数	期初数	计缴标准
财政风险金	7,544.53	7,544.53	按收入的 0.2%
水利建设基金	23,520.85	27,789.13	按收入的 0.1%或 0.12%计缴
兵役义务费	6,440.40	21,345.36	按应交流转税的 0.4%计缴
教育费附加	146,627.23	340,272.52	按应交流转税的 4%计缴
合 计	<u>184,133.01</u>	<u>396,951.54</u>	

27. 其他应付款 期末数 97,170,403.41

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质
嵊州市土地储备中心	19,000,000.00	土地款
舟山市水务集团有限公司	13,610,558.16	往来款
小 计	<u>32,610,558.16</u>	

28. 预提费用 期末数 1,129,714.83

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	629,924.83	127,750.00	应计未付利息
管道维修费	499,790.00		应计未付费用
合 计	<u>1,129,714.83</u>	<u>127,750.00</u>	

29. 一年内到期的长期负债 期末数 1,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	1,000,000.00	9,440,000.00
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>9,440,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	1,000,000.00
小 计	<u>1,000,000.00</u>

30. 长期借款 期末数 139,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
信用借款	110,000,000.00	80,132,000.00
抵押借款	28,000,000.00	10,022,833.87
保证借款	1,000,000.00	3,000,000.00
合 计	<u>139,000,000.00</u>	<u>93,154,833.87</u>

31. 长期应付款 期末数 10,356,076.00

(1) 明细项目

单位名称	种类	初始金额	应计利息	期末数
浙江省水电实业公司	借款	2,320,000.00	618,460.00	2,938,460.00
浙江省水利厅	借款	400,000.00	127,616.00	527,616.00
庆元县财政局	借款	1,890,000.00		1,890,000.00
浙江省现代农业基地办公室	代投资款	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计		<u>9,610,000.00</u>	<u>746,076.00</u>	<u>10,356,076.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
浙江省水电实业公司	2,938,460.00	2,402,400.83
小 计	<u>2,938,460.00</u>	<u>2,402,400.83</u>

32. 专项应付款 期末数 500,000.00

(1) 明细项目

项 目	期末数
临港工业园区一期给水工程补贴	500,000.00
合 计	<u>500,000.00</u>

(2) 其他说明

根据舟山市人民政府[2002]42 号文，舟山市人民政府给予控股子公司舟山市自来水有限公司临港工业园区一期给水工程一次性贴息 100 万元，本期收到 50 万元，由于该工程项目尚未完工暂挂本科目。

33. 递延税款贷项	期末数	0.00
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>

34. 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

(2) 本期股本未发生增减变动。

35. 资本公积 期末数 514,043,302.07

(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	513,117,530.33			513,117,530.33
股权投资准备	839,280.07	72,410.00		911,690.07
其他资本公积		14,081.67		14,081.67
合 计	<u>513,956,810.40</u>	<u>86,491.67</u>		<u>514,043,302.07</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 股权投资准备均系本公司控股子公司浙江育青科教发展有限公司本期无需支付的应付款增加的资本公积，本公司按持股比例计算计入。

2) 其他资本公积均系本公司向控股子公司新昌县天玉兔业发展有限公司收取资金占用费超出银行同期存款利率部分。

36. 盈余公积 期末数 29,263,358.96

(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	14,964,799.71	4,544,106.24		19,508,905.95
法定公益金	7,482,399.89	2,272,053.12		9,754,453.01
合 计	<u>22,447,199.60</u>	<u>6,816,159.36</u>		<u>29,263,358.96</u>

(2) 其他说明

期初数与上年末会计报表期末数差异 220,293.23 元，系会计差错更正而调减，详见本会计报表附注二(十九)之说明。

37. 未分配利润 期末数 31,186,308.21

(1) 明细情况

期初数	32,233,357.71
加：本期增加	48,568,609.86
减：本期减少	49,615,659.36
期末数	<u>31,186,308.21</u>

(2) 其他说明

1) 本期利润分配比例及未分配利润增减变动情况的说明

a. 本期增加系本期净利润转入。

b. 本期减少系根据 2003 年 4 月 15 日公司董事会二届四次会议确定的 2002 年度利润分配预案, 按 2002 年度母公司实现净利润的 10%和 5%各提取法定盈余公积 4,544,106.24 元、法定公益金 2,272,053.12 元, 以 2002 年 12 月 31 日股本为基数, 每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税), 共派发现金股利 42,799,500.00 元。

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

期初数与上年末会计报表期末数差异 1,248,328.33 元, 原因详见本会计报表附注二(十九)之说明。

(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 250,922,199.73/120,335,823.50

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
发电收入	155,439,662.59	129,399,642.27
供水收入	77,280,371.84	30,279,066.55
安装收入	18,202,165.30	
其他		5,204,250.00
小 计	<u>250,922,199.73</u>	<u>164,882,958.82</u>
抵 消		
合 计	<u>250,922,199.73</u>	<u>164,882,958.82</u>
主营业务成本		
发电成本	68,913,583.23	54,993,740.18
供水成本	34,382,062.47	8,337,322.91
安装成本	17,040,177.80	
其他		2,493,472.80
小 计	<u>120,335,823.50</u>	<u>65,824,535.89</u>
抵 消		
合 计	<u>120,335,823.50</u>	<u>65,824,535.89</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，地区分部从略。

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 115,362,145.49 元，占公司全部主营业务收入的 45.98%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 1,880,570.96	
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	562,409.20	-5,924.00	按收入的 5%计缴
城市维护建设税	707,926.21	390,635.33	按应交流转税的 7%计缴
教育费附加	610,235.55	386,759.08	按应交流转税的 4%计缴
合 计	<u>1,880,570.96</u>	<u>771,470.41</u>	

3. 其他业务利润 本期数 69,664,571.12

(1) 明细情况

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
承包费收入				186,867.46	14,717.20	172,150.26
材料销售收入	2,798,848.22	2,602,930.28	195,917.94	5,489.90	5,109.46	380.44
租赁收入	2,128,274.85	447,180.71	1,681,094.14			
土地转让收入	153,000,000.00	86,637,528.16	66,362,471.84			
一户一表安装收入	6,556,408.15	5,210,583.23	1,345,824.92			
其他	101,013.95	21,751.67	79,262.28	24,805.00	2,174.46	22,630.54
合 计	<u>164,584,545.17</u>	<u>94,919,974.05</u>	<u>69,664,571.12</u>	<u>459,260.61</u>	<u>42,201.74</u>	<u>417,058.87</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的项目的情况说明

土地转让收益系经天台县人民政府天政函[2002]46 号文《关于同意公开出让育青翠苑国有土地使用权的批复》,同意控股子公司浙江育青科教有限公司拥有的总面积为 21.2 万平方米城关育青翠苑住宅区国有土地使用权通过公开拍卖方式转让所取得的收益,说明详见本会计报表附注十二(十三)之说明。

4. 财务费用		本期数 9,856,266.00
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	11,738,417.38	6,963,403.90
减：利息收入	2,033,214.56	3,711,427.09
其他	151,063.18	56,032.17
合 计	<u>9,856,266.00</u>	<u>3,308,008.98</u>

5. 投资收益 本期数 1,093,856.47

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	1,353,441.06	-1,719,663.07
债权投资收益	2,458,738.80	4,325,279.33
被投资公司分配来的利润		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	-51,326.18	
股权投资转让收益	247,955.35	
股权投资差额摊销	113,123.14	68,751.42
委托投资收益	1,512,000.00	
计提的短期投资减值准备	-6,340,075.70	
合作经营收益	1,800,000.00	9,500,000.00
合 计	<u>1,093,856.47</u>	<u>13,474,367.68</u>

(2) 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 0.00

项 目	本期数	上年同期数
财政贴息收入		500,000.00
合 计		<u>500,000.00</u>

7. 营业外收入 本期数 144,769.31

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	104,769.31	
处置固定资产净收益		50,000.00
其 他	40,000.00	25,760.00
合 计	<u>144,769.31</u>	<u>75,760.00</u>

8. 营业外支出 本期数 5,228,641.39

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	1,599,462.70	907,337.78
捐赠及赞助费支出	329,687.00	43,040.00
水利建设基金	1,005,066.21	106,587.37
罚款支出	890,836.71	55,956.34
赔款支出	1,393,135.00	204,840.20
其 他	10,453.77	29,614.64
合 计	<u>5,228,641.39</u>	<u>1,347,376.33</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
土地出售收入	153,000,000.00
预付购房款退回	21,349,500.00
收回杭州唐人智能卡有限公司往来款	4,000,000.00
收到上海三高计算机中心往来款	3,241,600.00
收到嵊州中学租金收入	2,000,000.00
小 计	<u>183,591,100.00</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
出售土地规费及开发费	48,414,888.71
暂付各水库往来	42,212,386.48
退回预收的购房款	12,920,000.00
业务招待费	3,719,682.33
付舟山市水务集团有限公司往来款	3,019,064.15
差旅费	2,273,827.78
汽车费	2,216,685.03
办公费	2,170,258.65
广告费	2,085,112.50
修理费	1,800,381.19
会议费	1,385,036.78
租赁费	1,236,879.99
小 计	<u>123,454,203.59</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 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 33,410,193.36

(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	33,800,117.87	84.29	2,028,007.07	31,772,110.80	30,075,462.55	75.06	1,804,527.74	28,270,934.81
1-2 年	692,253.29	1.73	41,535.20	650,718.09	8,909,653.17	22.24	534,579.19	8,375,073.98
2-3 年	4,556,576.61	11.36	4,556,576.61					
3 年以上	1,050,387.72	2.62	63,023.25	987,364.47	1,082,387.72	2.70	64,943.26	1,017,444.46
合计	<u>40,099,335.49</u>	<u>100.00</u>	<u>6,689,142.13</u>	<u>33,410,193.36</u>	<u>40,067,503.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,050.19</u>	<u>37,663,453.25</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 27,268,563.95 元，占应收账款账面余额的 68.00%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本期全额计提坏账准备及理由的说明

本公司下属庆元分公司和天台分公司由于 2000 年按文件规定的电价与公司实际结算的电价存在差异而挂账的应收电款 3,387,128.17 元和 1,169,448.44 元，经公司多次与有关部门协商未果，至今无法收回，本期庆元分公司和天台分公司分别将该部分应收款全额计提了坏账准备。

2. 其他应收款 期末数 165,409,002.12

(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	132,305,547.99	75.04	7,938,332.88	124,367,215.11	106,581,157.16	76.48	6,394,869.42	100,186,287.74
1-2 年	36,692,752.27	20.81	2,201,565.14	34,491,187.13	20,085,492.62	14.41	1,205,129.56	18,880,363.06
2-3 年	4,675,034.89	2.65	280,502.09	4,394,532.80	10,917,574.44	7.83	655,054.47	10,262,519.97
3 年以上	2,644,423.12	1.50	488,356.04	2,156,067.08	1,777,716.15	1.28	106,662.97	1,671,053.18
合计	<u>176,317,758.27</u>	<u>100.00</u>	<u>10,908,756.15</u>	<u>165,409,002.12</u>	<u>139,361,940.37</u>	<u>100.00</u>	<u>8,361,716.42</u>	<u>131,000,223.95</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司	29,938,739.04	往来款

嵊州市丰潭水电管理处	24,798,535.58	往来款
浙江省天台县水电管理所	19,548,677.44	往来款
安吉县赋石水库管理局	10,297,665.56	往来款
浙江省东阳市横锦水库管理处	9,706,796.41	往来款
开化县水电实业公司	8,102,971.89	往来款
仙居县发电水库	5,286,724.69	往来款
安吉县老石坎水库管理处	5,139,837.28	往来款
小 计	<u>112,819,947.89</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 94,290,414.03 元, 占其他应收款账面余额的 53.48%。

(4) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(5) 本期实际冲销的其他应收款、全额计提坏账准备及其理由的说明

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, 公司对该差额电费账挂其他应收款。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 元内扣差价款挂账。经本公司多次与相关部门协商未果, 本期根据浙江省国家税务局直属征收分局浙国税直[2003]052 号文批准核销上述内扣差价电款 8,530,746.14 元, 在 2002 年度所得税税前扣除, 尚有余额为 350,734.74 元, 本期已全额计提了坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 673,653,280.90

(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	503,720,390.90		503,720,390.90	355,920,013.94		355,920,013.94
其他股权投资	170,157,890.00	225,000.00	169,932,890.00	22,307,890.00	225,000.00	22,082,890.00
合 计	<u>673,878,280.90</u>	<u>225,000.00</u>	<u>673,653,280.90</u>	<u>378,227,903.94</u>	<u>225,000.00</u>	<u>378,002,903.94</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

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
钱江水电控股有限公司	30 年	152,000,000.00	95.00%
舟山市自来水有限公司	50 年	211,000,000.00	86.12%
钱江硅谷控股有限责任公司	20 年	40,000,000.00	80.00%
浙江育青科教发展有限公司	20 年	21,000,000.00	72.41%
嵊州市投资发展有限公司	10 年	49,000,000.00	70.00%
新昌县天玉兔业发展有限公司	20 年	5,000,000.00	59.17%
浙江钱江科技发展有限责任公司	20 年	1,900,000.00	19.00%
中信银行股份有限公司	长期	158,000,000.00	1.08%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.67%
金华县水利物资供应处		225,000.00	参股
小 计		<u>648,125,000.00</u>	

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 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	本期分得的 现金红利额	本期累计 增减额
钱江水电控股有限公司	152,000,000.00		-405,466.96		151,594,533.04
舟山市自来水有限公司	211,000,000.00		7,060,666.20		7,060,666.20
钱江硅谷控股有限责任公司	40,000,000.00		-3,969,283.90		-3,969,283.90
浙江育青科教发展有限公司	21,920,786.97		29,144,549.17		29,236,627.87
嵊州市投资发展有限公司	49,000,000.00		-5,122,166.25		-5,122,166.25
龙泉市均益水电有限公司	19,000,000.00	-20,040,480.62	1,040,480.62		-19,000,000.00
龙泉市广安电站开发有限责 任公司	12,000,000.00	-12,000,000.00			-12,000,000.00
小 计	<u>504,920,786.97</u>	<u>-32,040,480.62</u>	<u>27,748,778.88</u>		<u>147,800,376.96</u>

b. 被投资单位与公司会计政策一致，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	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	-852,035.55		-92,078.70	-759,956.85	10 年
小计	<u>-920,786.97</u>	<u>-852,035.55</u>		<u>-92,078.70</u>	<u>-759,956.85</u>	

5) 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

该子公司因在投资期限内从未分红，故在 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 0.00

(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
其他债权投资				37,605,000.00		37,605,000.00
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>

(2) 其他说明

其他债权投资本期减少系本期公司收回临安青山殿水电开发有限公司的债券本金 5,082,000.00 元。收回后账面余额 3,252.30 万元根据本公司与钱江水电控股有限公司签订的《关于转让青山殿水电开发有限公司等股权和债权的协议》，按账面价值 3,252.30 万元转让给钱江水电控股有限公司。说明详见本会计报表附注八(二)3(2)之说明。

(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 181,992,669.27

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
发电收入	151,766,234.76	129,399,642.27

供水收入	30,226,434.51	30,279,066.55
合 计	<u>181,992,669.27</u>	<u>159,678,708.82</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 115,362,145.49 元，占公司全部主营业务收入的 63.39%。

2. 主营业务成本 本期数 81,164,575.07

项 目	本期数	上年同期数
发电成本	67,689,025.30	54,993,740.18
供水成本	13,475,549.77	8,337,322.91
合 计	<u>81,164,575.07</u>	<u>63,331,063.09</u>

3. 投资收益 本期数 32,844,198.21

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	873,736.65	-1,151,362.35
债权投资收益	2,458,738.80	4,325,279.33
被投资公司分配来的利润		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	27,676,368.88	-1,988,017.55
股权投资转让收益	-1,040,480.62	
股权投资差额摊销	92,078.70	68,751.42
委托投资收益	1,512,000.00	
合作经营收益	1,800,000.00	9,500,000.00
计提短期投资减值准备	-528,244.20	
合 计	<u>32,844,198.21</u>	<u>12,054,650.85</u>

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

控股子公司浙江育青科教发展有限公司 2002 年公开拍卖育青翠苑土地使用权本期取得土地转让收益 66,362,471.84 元，实现净利润 40,149,342.87 元，母公司按持股比例计算反映的投资收益 29,072,139.17 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	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
浙江省水利水电投资集团有限公司	杭州市梅花碑7号	水利水电建设等	发起人	全民所有制	马其忠
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
钱江水电控股有限公司	杭州市劳动路127号	实业投资等	子公司	有限责任公司	张棣生
舟山市自来水有限公司	定海区解放西路263号	自来水生产、供应	子公司	有限责任公司	何中辉
钱江硅谷控股有限责任公司	北京市海淀区北三环西路48号	综合	子公司	有限责任公司	李国祥
浙江育青科教发展有限公司	天台县城关栖霞路66号	科教产业等	子公司	有限责任公司	王猛照
嵊州市投资发展有限公司	城关镇龙会一路1号	城市供水等	子公司	有限责任公司	王林江

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
水利部综合开发管理中心				
浙江省水利水电投资集团有限公司	250,000,000.00	350,000,000.00		600,000,000.00
浙江省水电实业公司	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00
嵊州市水电开发有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
钱江水电控股有限公司		160,000,000.00		160,000,000.00
舟山市自来水有限公司	245,000,000.00			245,000,000.00
钱江硅谷控股有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
浙江育青科教发展有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00
嵊州市投资发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方 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
浙江省水利水电投资集团有限公司	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
钱江水电控股有限公司			152,000,000.00	95.00			152,000,000.00	95.00
舟山市自来水有限公司	211,000,000.00	86.12					211,000,000.00	86.12
钱江硅谷控股有限责任公司	40,000,000.00	80.00					40,000,000.00	80.00
浙江育青科教发展有限公司	21,000,000.00	72.41					21,000,000.00	72.41
嵊州市投资发展有限公司	49,000,000.00	70.00					49,000,000.00	70.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业的关系
临安青山殿水电开发有限公司	参股企业
新昌县天玉兔业发展有限公司	代投资企业
龙泉市广安电站开发有限责任公司	子公司

(二) 关联方交易情况

0. 无关联方采购、销售货物情况。

2. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
新昌县天玉兔业发展有限公司	2,121,891.67		1.19	
嵊州市水电开发有限公司	33,000.00		0.02	
小 计	2,154,891.67		1.21	
(2) 其他应付款				
龙泉市广安电站开发有限责任公司	421,200.00		0.43	
小 计	421,200.00		0.43	
(3) 长期应付款				

浙江省水电实业公司	2,938,460.00	2,402,400.83	28.37	29.92
小 计	2,938,460.00	2,402,400.83	28.37	29.92

3. 其他关联方交易

(1) 根据 2002 年 12 月 24 日临安青山殿水电开发有限公司股东会决议，决定归还本公司债权投资 508.20 万元，截至 2002 年 12 月 31 日，本公司已收到。本期应计利息 2,458,738.80 元，至本期末已收到利息款 1,844,054.10 元，尚余 614,684.70 元已于 2003 年 1 月 20 日收到。

(2) 根据 2002 年 11 月 29 日本公司与本公司的控股子公司钱江水电控股有限公司签订的《关于转让青山殿水电站等股权和债权的协议》，本公司分别以 825 万元、1,900 万元、1,200 万元的价格将临安青山殿水电开发有限公司 16.5%的股权、龙泉市均益水电有限公司 95%的股权和龙泉市广安电站开发有限公司 96%的股权转让给钱江水电控股有限公司；公司以 627 万元的价格将对松阳县安民水电站有限责任公司 19%计 760 万元出资中的前二期出资 627 万元转让给钱江水电控股有限公司，差额 133 万元由钱江水电控股有限公司于 2003 年 1 月 2 日直接出资给松阳县安民水电站有限责任公司。此外本公司还以 1:1 的价格将临安青山殿水电开发有限公司 3,252.30 万元债权转让给钱江水电控股有限公司。所转让的债权和股权总计作价 7,804.30 万元。截至 2002 年 12 月 31 日，上述转让款已从本公司应归还钱江水电控股有限公司的债权中划转。

(3) 根据本公司与控股子公司新昌县天玉兔业发展有限公司签订的《借款协议书》，新昌县天玉兔业发展有限公司向本公司借款 200 万元，年利率 5.55%，借款期限为 2002 年 10 月 21 日至 2003 年 4 月 21 日。本期本公司共计提借款利息 21,891.67 元。

(4) 本公司控股子公司浙江益龙实业投资有限公司以 14,639.40 平方米的土地使用权作抵押，为嵊州市投资发展有限公司向中国银行嵊州市支行借款 1,800 万元提供担保，借款期限为 2002 年 7 月 12 日至 2003 年 7 月 8 日。

(5) 本公司控股子公司浙江益龙房地产开发有限公司以 5,332 平方米的土地使用权作抵押，为嵊州市投资发展有限公司向中国银行嵊州市支行借款 700 万元提供担保，借款期限为 2002 年 7 月 12 日至 2003 年 7 月 10 日。

(6) 2002 年度公司共有关键管理人员 17 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，全年报酬总额 102.59 万元。2001 年度公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 6 人，全年报酬总额 79.25 万元。

2002 年度

报酬档次	15-20 万元	10-15 万元	10 万余以下
人数	1	5	3

2001 年度

报酬档次	15-17 万元	10-13 万元	
人数	2	4	

九、或有事项

(一) 本公司控股子公司浙江益龙实业投资有限公司以土地使用权 23,821 平方米作抵押, 向中信实业银行杭州分行借款 2,800 万元, 借款期限为 2002 年 5 月 28 日至 2004 年 5 月 27 日。

(二) 本公司关联方单位之间互相保证及抵押事项详见本会计报表附注八(二)3 (4)、(5)之说明。

十、承诺事项

(一) 本公司控股子公司舟山市自来水有限公司与舟山市水务集团有限公司签订的《共建办公大楼协议书》, 双方共同在舟山市临城新区建造办公大楼 1 幢, 建筑面积约 15 万平方米, 概算投资 3,500 万元, 由舟山自来水有限公司出资 1,000 万元, 分别于 2002 年 12 月预付 300 万元、2003 年预付 400 万元、2004 年预付 300 万元。截至 2002 年 12 月 31 日, 舟山市自来水有限公司已预付 300 万元。

(二) 根据天台县委和天台县人民政府主要领导的指示精神和天台县土管局代表天台县人民政府向参加控股子公司浙江育青科教发展有限公司城关育青翠苑住宅区 21.2 万平方米土地使用权出让竞拍单位作出的承诺, 要求浙江育青科教发展有限公司拼盘建造沿山路(寒山路)三茅溪大桥、沿山路和春晓路的填方、下水道、高压线改造等工程。浙江育青科教发展有限公司根据台州市天城工程咨询有限公司天城基建预(决)算审核中心对该工程出具的天诚基审[2003]第 166 号《天台县沿山路、春晓路、寒山大桥工程概算书》, 该工程概算总投资 2,361.04 万元, 其中: 沿山路工程概算投资为 652.54 万元, 浙江育青科教发展有限公司应承担该工程一半的费用, 约计 326.27 万元; 春晓路工程概算投资为 708.50 万元, 全部由浙江育青科教发展有限公司承担; 寒山大桥概算投资为 1,000.00 万元, 浙江育青科教发展有限公司应承担该工程一半的费用, 约计 500.00 万元, 浙江育青科教发展有限公司将对上述工程预计需承担 1,534.77 万元的工程款。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据本公司与本公司控股子公司钱江水电控股有限公司签订的股权转让协议, 钱江水电控股有限公司以 627 万元受让本公司持有的松阳县安民水电站有限责任公司 19%计 760 万元股权中的已出资额 627 万元, 剩余出资额 133 万元由钱江水电控股有限公司直接支付给松阳县安民水电站有限责任公司。钱江水

电控股有限公司已于 2003 年 1 月 2 日支付了该 133 万元出资款。

(二) 根据 2002 年 12 月 24 日临安青山殿水电开发有限公司的股东会决议, 决定归还股东筹款 10,000 万元。本公司于 2003 年 1 月 17 日已收回临安青山殿水电开发有限公司长期债权投资 1,800 万元。

十二、其他重要事项

(一) 根据本公司与本公司控股子公司舟山市自来水有限公司签订的合资协议, 双方共同投资设立钱江水电控股有限公司, 该公司注册资本为人民币 16,000 万元, 其中本公司出资 15,200 万元, 占注册资本总额的 95%; 舟山市自来水有限公司出资 800 万元, 占注册资本总额的 5%。该公司注册资本业经浙江天健会计师事务所验证, 并出具浙天会验[2002] 76 号《验资报告》。该公司于 2002 年 8 月 22 日在浙江省工商行政管理局登记注册, 取得注册号 3300001008950 企业法人营业执照。

(二) 本公司于 2002 年 12 月 18 日向中信银行股份有限公司(暂定名) 缴纳 15,800 万元, 根据 2002 年 12 月 7 日中国国际信托投资公司的缴款通知书, 认购该公司股份 10,000 万股, 已经该公司收款确认。该公司相关审批手续尚在办理中, 拟注册资本为 93 亿元。

(三) 根据本公司的控股子公司钱江水电控股有限公司与自然人张建国签订的出资协议, 双方共同投资设立湖北华通房地产开发有限公司, 公司注册资本为 2,000 万元, 其中钱江水电控股有限公司以出资 980 万元, 占注册资本总额的 49%; 张建国出资 1,020 万元, 占注册资本总额的 51%。该公司注册资本业经湖北正信会计师事务所有限责任公司验证, 并出具鄂正验字[2002] 1203 号《验资报告》。该公司于 2002 年 12 月 19 日在湖北省工商行政管理局登记注册, 取得注册号 4200002143778 企业法人营业执照。

(四) 根据控股子公司嵊州市投资发展有限公司与浙江三维实业有限公司 2002 年 6 月 10 日签订的《协议书》, 嵊州市投资发展有限公司将持有的控股子公司浙江益龙实业投资有限公司 6.67% 股权计 200 万元以 1:1 的价格转让给浙江三维实业有限公司。转让后, 嵊州市投资发展有限公司持有浙江益龙实业投资有限公司 66.67% 股权, 计 2,000 万元。

(五) 根据本公司的控股子公司钱江硅谷控股有限公司和浙江三维实业有限公司签订的协议, 浙江三维实业有限公司将其持有的浙江益龙实业投资有限公司的 13.33% 股权计 400 万元按 1:1 价格转让给钱江硅谷控股有限公司; 钱江硅谷控股有限公司将持有的浙江华维投资有限公司的 13.33% 股权计 400 万元按 1:1 价格转让给浙江三维实业有限公司。股权转让基准日为 2002 年 12 月 31 日, 股权转让后, 钱江硅谷控股有限公司对浙江益龙实业投资有限公司的投资总额为 1,000 万元, 占该公司注册资本总额的 33.33%; 该公司不再持有浙江华维投资有限公司的股权。

(六) 根据本公司的控股子公司嵊州市投资发展有限公司和浙江益龙实业投资有限公司的出资协议书, 双方共同投资设立浙江益龙房地产开发有限公司, 该公司注册资本 1,000 万元, 其中: 浙江益龙实业投资

有限公司出资 880 万元，占注册资本总额的 88%；嵊州市投资发展有限公司出资 120 万元，占注册资本总额的 12%。该公司注册资本业经浙江天平会计师事务所验证，并出具浙天验[2002]287 号《验资报告》。该公司于 2002 年 7 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001008841 号企业法人营业执照。经浙江益龙房地产开发有限公司第一届股东会决议，嵊州市投资发展有限公司和浙江益龙实业投资有限公司分别将其持有的浙江益龙房地产开发有限公司 120 万元和 80 万元股权按 1:1 转让给王巨华先生。股权转让后，浙江益龙实业投资有限公司出资 800 万元，占注册资本总额的 80%；王巨华先生出资 200 万元，占注册资本总额的 20%。该公司已于 2002 年 12 月办妥工商变更登记。

(七)本公司控股子公司舟山市自来水有限公司和自然人陈海沐协议共同投资设立舟山市昌贸物资经营有限公司，该公司注册资本 50 万元，其中舟山市自来水有限公司出资 45 万元，占注册资本总额的 90%；自然人陈海沐出资 5 万元，占注册资本总额的 10%。该公司注册资本业经舟山方舟会计师事务所舟验证，并出具验字(2002)50 号《验资报告》。该公司于 2002 年 4 月 28 日在舟山市工商行政管理局登记注册，取得注册号 3309001002803 企业法人营业执照。

(八)本公司控股子公司舟山市自来水有限公司和自然人杨孝安协议共同投资设立舟山昌通安装工程有限公司，该公司注册资本 580 万元，其中舟山市自来水有限公司出资 522 万元，占注册资本总额的 90%；自然人杨孝安出资 58 万元，占注册资本总额的 10%。该公司注册资本业经舟山方舟会计师事务所舟验证，并出具验字(2002)37 号《验资报告》。该公司于 2002 年 3 月 25 日在舟山市工商行政管理局登记注册，取得注册号 3309001000024 企业法人营业执照。

(九)本公司控股子公司钱江硅谷控股有限公司和林厚祥、马宁、赵希同 3 位自然人协议共同投资设立北京金软通科技发展有限公司，注册资本 200 万元，其中钱江硅谷控股有限公司以货币资金出资 149 万元，占注册资本总额的 74.5%；林厚祥、马宁、赵希同以其拥有的非专利技术(国际保理出口计算机系统 V1.0 版)，按评估价 51 万元作为出资(每人各 17 万元)，占注册资本总额的 25.5%。该公司注册资本业经北京中燕通会计师事务所有限公司验证，并出具中燕验字(2002)第 1-01-1305 号《验资报告》。该公司于 2002 年 5 月 15 日登记注册，取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 1101081381344 号企业法人营业执照。另根据北京金软通科技发展有限公司 2002 年 11 月 14 日第一届股东会第三次会议决议及新老个人股东的出资转让协议书，马宁先生将持有的该公司 17 万元股权按 1:1 的比例分别转让给杨希坤女士 11 万元和王命胜先生 6 万元；赵希同先生将持有的该公司 17 万元股权按 1:1 的比例分别转让给王春和先生 10 万元和汪万锦先生 7 万元。截至 2002 年 12 月 31 日，公司已办妥工商变更登记手续。

(十)本公司下属分公司庆元分公司与庆元县陈家岭电站共同投资设立了庆元钱江水电开发有限公司，注册资本 100 万元。该公司注册资本业经达正联合会计师事务所验证，并出具达会验[2002]105 号验资报告。该公司已于 2002 年 3 月 26 日在庆元县工商行政管理局注册登记，取得注册号为 3325251000573

企业法人营业执照。但由于税务登记手续尚未办妥，该公司无独立运行能力，故本公司拟注销该公司，注销手续尚在办理中。

(十一) 根据本公司的控股子公司龙泉市广安电站开发有限责任公司与龙泉市安广水电有限责任公司签订的承包经营合同，该公司将包括发电厂房、水轮机、发电机、升压站及控制设备等电站资产共计 1,250 万元承包给龙泉市安广水电有限责任公司，承包期限自 2002 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日止共两年。

(十二) 根据本公司的控股子公司龙泉市均益水电有限公司与龙泉市均溪一级水电开发有限公司签订的承包经营合同，该公司将包括发电厂房、水轮机、升压站及控制设备等电站资产承包给龙泉市均溪一级水电开发有限公司，承包期限自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止共三年。

(十三) 根据天台县人民政府天政函[2002]46 号关于同意公开出让育青翠苑国有土地使用权的批复，同意采用公开拍卖方式出让本公司控股子公司浙江育青科教有限公司已受让的城关育青翠苑住宅区国有土地使用权，地块总面积为 21.2 万平方米，出让年限为 70 年。2002 年 6 月 18 日，浙江育青科教有限公司委托天台县国土资源局公开拍卖该公司拥有的育青翠苑国有土地使用权，浙江萧峰实业集团有限公司以 15,300 万元的价格竞得该地块的土地使用权，并于 2002 年 6 月 23 日签订了《浙江天台县国有土地使用权出让合同》。截至 2002 年 12 月 31 日，浙江育青科教有限公司已收到上述全部拍卖款，实现收益 66,362,471.84 元，占公司本期利润总额的 67.83%。

(十四) 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、浙江省水利水电投资集团有限公司、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)。2002 年应支付水库水资源共计 16,859,027.77 元。

(十五) 截至 2002 年 12 月 31 日，浙江省天台县龙溪水库管理处、浙江省松阳县谢村源流水库管理处、浙江省仙居县发电水库管理处、浙江省仙居县北岙水库管理处、浙江省龙泉市水电总站、浙江省庆元县马蹄岙水库管理处、浙江省庆元县南溪桥水库管理处、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、浙江省东阳市横锦水库管理处、浙江省东阳市南江水库管理处、浙江省安吉县赋石水库管理处、浙江省安吉县老石坎水库管理处欠本公司所属九家分公司往来款共计 131,974,222.97 元。

(十六) 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，公司对该差额电费账挂其他应收款。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 元内扣差价款挂账。经本公司多次与相关部门协商未果，本期根据浙江省国家税务局直属征收分局浙国税直[2003]052 号文批准核销上述内扣差价电款 8,530,746.14 元，在 2002 年度所得税税前扣除，尚有余额为 350,734.74 元，本期已全额计提了坏账准备。

(十七)根据 2002 年 1 月 2 日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及安装调试，本公司解决经营过程中的资金问题。本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 3,850 万元。截至 2002 年 12 月 31 日，上述资金已全部收回，并获得投资收益 180 万元。

(十八)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》，本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 年前全额退还公司已付的购房款。截至 2002 年 12 月 31 日，公司已收回 41,716,513.16 元，其余 2,650,500.00 元未收回。

(十九)根据本公司控股子公司嵊州市投资发展有限公司与嵊州市人民政府的协议书，嵊州市投资发展有限公司承接自南山水库到第二水厂的输水和引水工程，概算总投资 7,100 万元。工程 2001 年 4 月开工，于 2002 年 1 月完工，并于 2002 年 1 月 28 日完成主体工程决算，决算金额 39,630,848.00 元，加上其他费用类的支出及后期支出 9,321,294.68 元，共计 48,952,142.68 元。

(二十)根据 2001 年 3 月 16 日本公司控股子公司嵊州市投资发展有限公司与嵊州市人民政府签订的《投资建设嵊州市第二水厂输水工程协议书》，确定嵊州市投资发展有限公司投资的输水管道部分输水价为 1.03 元/吨。本期嵊州市投资发展有限公司共向嵊州市自来水总公司供应原水量为 12,604,470.00 立方米，应计收入 12,982,604.10 元。由于输水量的增加，目前水价尚在与嵊州市人民政府协商中，故嵊州市投资发展有限公司本期向嵊州市自来水总公司供应的原水未确认收入。嵊州市投资发展有限公司将收到的水费 200 万元，暂挂“预收账款”反映。

(二十一)根据本公司控股子公司舟山市自来水有限公司与定海区临城街道办事处签订的《关于收购临城水站部分资产的协议书》，舟山市自来水有限公司收购定海区临城供水站除原水供应设施外的经营性资产，根据舟山安达资产评估有限公司出具舟的评报安字[2002]第 52 号《资产评估报告》，该经营性资产的评估价值为 4,866,370.78 元。双方协议作价 605 万元。2002 年 9 月 11 日办理移交手续。截至 2002 年 12 月 31 日，上述收购资产中的房屋及建筑物和运输设备的产权变更手续正在办理中。

(二十二) 本公司控股子公司浙江益龙实业有限公司 2002 年与嵊州市土地储备中心签订《国有土地使用权转让合同》，以每平方米 1,472.80 元的价格受让剡湖街道北直街 265 号 1-6-0-5 和 1-6-0-6 地块 38,460.40 平方米的土地使用该权，总价款为 56,644,300.00 元。该地块用于嵊州中学办学。截至 2002 年 12 月 31 日，该公司已取得该土地使用权证，使用年限 50 年。

(二十三) 本公司控股子公司浙江益龙房地产开发有限公司 2002 年与嵊州市土地储备中心签订《国有土地使用权转让合同》，以每平方米 3,255.00 元的价格向嵊州市土地储备中心受让剡湖街道北直街 265 号 1-6-0-21 地块 5,332 平方米的土地使用权，总价款为 17,355,700.00 元。该地块经嵊州市发展计划局嵊发计中投[2002]028 号和 087 号批复同意用于住商楼的开发建设。本公司于 2003 年 1 月 8 日取得权证号为嵊州国用(2003)字第 1-1 号国有土地使用证，使用年限 50 年。

(二十四) 根据本公司控股子公司浙江育青科教有限公司和天台县育青中学签订的《租赁协议》，本公司浙江育青科教有限公司将所属各项教学用资产租赁给育青中学用于办学，租赁期限 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日，租金 200 万元。由于育青中学本年度亏损，资金周转发生困难，无力支付租金，故浙江育青科教有限公司全额免除了其本年的租金。

(二十五) 根据本公司控股子公司浙江益龙实业投资有限公司和嵊州市人民政府签订的协议，该公司利用购入的剡湖街道北直街 265 号 38,460.40 平方米地块上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，经营期限自 2002 年 8 月 1 日至 2011 年 7 月 31 日止。经营期间，嵊州市人民政府教体局每年向该公司交纳办妥免税手续后的利润 350 万元；该公司每年出资 35 万元，作为学校奖教奖学基金。办学期满，该公司将收回提供的办学资产，对该地块进行营业用房及住宅楼的开发。截至 2002 年 12 月 31 日，浙江益龙实业投资有限公司已收到嵊州中学返利 200 万元，该公司作为土地租金收入列入本期收益。

(二十六) 本公司控股子公司浙江育青科教有限公司 2002 年度所得税计算弥补以前年度亏损数，尚待主管税务机关确认。

十二、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；
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。

钱江水利开发股份有限公司董事会
董事长：王猛照
2003 年 4 月 17 日

资 产 负 债 表

2002 年度

会企 01 表

单位：人民币元

项目	注释号	行次	期末数		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	1	1	218,281,855.87	84,300,972.83	129,447,851.04	88,495,745.23
短期投资	2	2	66,471,726.73	23,854,788.15	35,166,826.43	7,428,269.75
应收票据	3	3	3,200,000.00	3,200,000.00		
应收股利		4				
应收利息	4	5	635,109.36	635,109.36	41,424.66	41,424.66
应收账款	5	6	34,374,159.63	33,410,193.36	37,663,453.25	37,663,453.25
其他应收款	6	7	166,621,641.40	165,409,002.12	136,111,349.10	131,000,223.95
预付账款	7	8	10,358,387.52	1,599,824.77	5,420,973.82	1,125,731.82
应收补贴款		9				
存货	8	10	32,210,807.60	1,738,262.78	17,878,142.07	1,989,614.07
待摊费用	9	11	638,543.03	253,995.17	695,019.81	516,948.21
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	532,792,231.14	314,402,148.54	362,425,040.18	268,261,410.94
长期投资：						
长期股权投资	10	32	210,892,846.11	673,653,280.90	272,230,854.46	378,002,903.94
长期债权投资	11	34	32,523,000.00		57,605,000.00	57,605,000.00
长期投资合计		38	243,415,846.11	673,653,280.90	329,835,854.46	435,607,903.94
其中：合并价差			-759,956.85		-852,035.55	
其中：股权投资差额				-759,956.85		-852,035.55
固定资产：						
固定资产原价	12	39	762,690,066.92	434,068,872.62	452,611,136.92	415,709,638.47
减：累计折旧	13	40	195,332,320.00	180,388,984.38	167,943,404.43	167,060,650.14
固定资产净值	14	41	567,357,746.92	253,679,888.24	284,667,732.49	248,648,988.33
减：固定资产减值准备	15	42	4,268,816.00	4,268,816.00	4,268,816.00	4,268,816.00
固定资产净额		43	563,088,930.92	249,411,072.24	280,398,916.49	244,380,172.33
工程物资	16	44			42,721.35	
在建工程	17	45	12,073,309.24	3,788,086.79	57,137,962.85	9,739,933.55
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	575,162,240.16	253,199,159.03	337,579,600.69	254,120,105.88
无形资产及其他资产：						
无形资产	18	51	75,841,691.87	10,118,377.13	14,565,636.47	9,750,942.47
长期待摊费用	19	52	141,345,487.81	140,804,166.67	147,206,537.94	146,854,166.67
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		60	217,187,179.68	150,922,543.80	161,772,174.41	156,605,109.14
递延税项：						
递延税款借项		61				
资产总计		67	1,568,557,497.09	1,392,177,132.27	1,191,612,669.74	1,114,594,529.90
流动负债：						
短期借款	20	68	295,400,000.00	270,400,000.00	83,400,000.00	80,400,000.00
应付票据		69				
应付账款	21	70	5,720,562.51	448,659.80	2,866,200.13	11,851.98
预收账款	22	71	15,525,295.20		13,339,463.51	419,463.51
应付工资	23	72	3,640,971.32	2,722,153.25	1,034,048.90	1,023,048.90
应付福利费		73	2,714,287.49	1,717,052.08	1,446,802.72	1,377,583.65
应付股利	24	74	42,799,500.00	42,799,500.00	42,799,500.00	42,799,500.00
应交税金	25	75	16,824,669.20	9,279,803.76	16,937,801.72	16,920,995.27
其他应交款	26	80	184,133.01	151,884.30	396,951.54	396,636.10
其他应付款	27	81	97,170,403.41	86,581,146.32	32,805,829.84	25,788,315.95
预提费用	28	82	1,129,714.83	544,525.00	127,750.00	127,750.00
预计负债		83				
一年内到期的长期	29	86	1,000,000.00		9,440,000.00	3,440,000.00

负债						
其他流动负债		90				
流动负债合计		100	482,109,536.97	414,644,724.51	204,594,348.36	172,705,145.36
长期负债：						
长期借款	30	101	139,000,000.00	110,000,000.00	93,154,833.87	80,132,000.00
应付债券		102				
长期应付款	31	103	10,356,076.00	10,356,076.00	8,030,016.83	8,030,016.83
专项应付款	32	106	500,000.00			
其他长期负债		108				
长期负债合计		110	149,856,076.00	120,356,076.00	101,184,850.70	88,162,016.83
递延税项：						
递延税款贷项	33	111			13,200.00	
负债合计		114	631,965,612.97	535,000,800.51	305,792,399.06	260,867,162.19
少数股东权益			76,768,914.88		31,852,902.97	
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	34	115	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00
减：已归还投资		116				
实收资本（或股本）净额		117	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积	35	118	514,043,302.07	514,764,212.07	513,956,810.40	513,956,810.40
盈余公积	36	119	29,263,358.96	29,263,358.96	22,447,199.60	22,447,199.60
其中：法定公益金		120	9,754,453.01	9,754,453.01	7,482,399.89	7,482,399.89
未分配利润	37	121	31,186,308.21	27,818,760.73	32,233,357.71	31,993,357.71
外币报表折算差额						
所有者权益（或股东权益）合计		122	859,822,969.24	857,176,331.76	853,967,367.71	853,727,367.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135	1,568,557,497.09	1,392,177,132.27	1,191,612,669.74	1,114,594,529.90

法定代表人：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

2002 年度

会企 02 表

单位：人民币元

项目	注 释 号	行 次	本期数		上年同期数	
			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	1	250,922,199.73	181,992,669.27	164,882,958.82	159,678,708.82
减：主营业务成本	1	4	120,335,823.50	81,164,575.07	65,824,535.89	63,331,063.09
主营业务税金及附加	2	5	1,880,570.96	892,574.90	771,470.41	771,470.41
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		10	128,705,805.27	99,935,519.30	98,286,952.52	95,576,175.32
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3	11	69,664,571.12	79,170.28	417,058.87	23,010.98
减：营业费用		14	9,956,599.18			
管理费用		15	76,733,947.12	58,050,295.86	40,309,692.08	35,582,483.79
财务费用	4	16	9,856,266.00	12,428,685.10	3,308,008.98	2,900,755.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18	101,823,564.09	29,535,708.62	55,086,310.33	57,115,946.54
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5	19	1,093,856.47	32,844,198.21	13,474,367.68	12,054,650.85
补贴收入	6	22			500,000.00	
营业外收入	7	23	144,769.31	40,000.00	75,760.00	53,760.00
减：营业外支出	8	25	5,228,641.39	2,208,877.53	1,347,376.33	1,283,989.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27	97,833,548.48	60,211,029.30	67,789,061.68	67,940,367.93
减：所得税		28	39,988,988.74	14,769,966.92	16,539,609.07	16,539,609.07
减：少数股东损益		29	9,275,949.88		-391,306.25	
五、净利润（亏损以“-”号填列）		30	48,568,609.86	45,441,062.38	51,640,758.86	51,400,758.86
加：年初未分配利润		31	32,233,357.71	31,993,357.71	31,102,212.68	31,102,212.68
其他转入		32				
六、可供分配的利润		33	80,801,967.57	77,434,420.09	82,742,971.54	82,502,971.54
减：提取法定盈余公积		35	4,544,106.24	4,544,106.24	5,140,075.89	5,140,075.89
提取法定公益金		36	2,272,053.12	2,272,053.12	2,570,037.94	2,570,037.94
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	73,985,808.21	70,618,260.73	75,032,857.71	74,792,857.71
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	42,799,500.00	42,799,500.00
转作资本（或股本）的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	31,186,308.21	27,818,760.73	32,233,357.71	31,993,357.71

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：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

2002 年度

会企 03 表

单位：人民币元

项目	注释号	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	261,755,704.84	181,439,423.48
收到的税费返还		3		
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	189,342,523.59	65,350,712.72
现金流入小计		9	451,098,228.43	246,790,136.20
购买商品、接受劳务支付的现金		10	97,177,463.16	40,346,882.03
支付给职工以及为职工支付的现金		12	50,135,383.03	40,078,834.03
支付的各项税费		13	70,136,616.23	37,493,146.67
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	139,918,237.04	61,449,244.13
现金流出小计		20	357,367,699.46	179,368,106.86
经营活动产生的现金流量净额		21	93,730,528.97	67,422,029.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		22	29,147,331.58	87,285,091.65
取得投资收益所收到的现金		23	5,177,054.10	5,177,054.10
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	243,254.58	258,820.88
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	7,023,465.76	1,411,442.36
现金流入小计		29	41,591,106.02	94,132,408.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	68,679,759.39	13,465,287.63
投资所支付的现金		31	209,768,038.17	314,611,117.60
支付的其他与投资活动有关的现金	4	35		
现金流出小计		36	278,447,797.56	328,076,405.23
投资活动产生的现金流量净额		37	-236,856,691.54	-233,943,996.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		38	37,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39	37,050,000.00	
借款所收到的现金		40	403,000,000.00	350,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5	43		
现金流入小计		44	440,050,000.00	350,000,000.00
偿还债务所支付的现金		45	153,572,000.00	133,572,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46	54,517,832.60	54,100,805.50
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	6	51		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计		53	208,089,832.60	187,672,805.50
筹资活动产生的现金流量净额		54	231,960,167.40	162,327,194.50
四、汇率变动对现金的影响				
		55		
五、现金及现金等价物净增加额			88,834,004.83	-4,194,772.40
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润		57	48,569,005.55	45,441,458.07
加：少数股东损益		58	9,275,949.88	
计提的资产减值准备		59	12,924,915.46	7,360,375.87
固定资产折旧		60	27,943,367.81	14,377,787.35
无形资产摊销		61	1,846,955.26	232,565.34
长期待摊费用摊销		62	6,175,275.30	6,050,000.00
待摊费用减少（减：增加）		63	185,246.29	262,953.04
预提费用增加（减：减少）		64	499,790.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		65	364,584.92	364,584.92
固定资产报废损失		66	1,234,877.78	

财务费用		67	9,705,202.82	12,419,285.37
投资损失(减:收益)		68	-7,433,932.17	-33,372,442.41
递延税款贷项(减:借项)		69	-13,200.00	
存货的减少(减:增加)		70	-7,196,172.90	251,351.29
经营性应收项目的减少(减:增加)		71	-73,202,135.92	-38,909,961.73
经营性应付项目的增加(减:减少)		72	62,756,487.89	52,849,761.23
其他		73	94,311.00	94,311.00
少数股东本期收益		74	93,730,528.97	67,422,029.34
经营活动产生的现金流量净额		75		
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	218,281,855.87	84,300,972.83
减:现金的期初余额		80	129,447,851.04	88,495,745.23
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	88,834,004.83	-4,194,772.40

法定代表人: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

钱江水利开发股份有限公司资产减值准备明细表

2002年度

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	1	11,092,008.64	6,644,821.92		17,736,830.56
其中：应收账款		2,404,050.19	4,346,621.71		6,750,671.90
其他应收款		8,687,958.45	2,298,200.21		10,986,158.66
二、短期投资跌价准备合计	2	4,046,939.30	6,340,075.70	1,153,659.12	9,233,355.88
其中：股票投资		4,046,939.30	6,340,075.70	1,153,659.12	9,233,355.88
债券投资					
三、存货跌价准备合计	3				
其中：库存商品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计	4	225,000.00			225,000.00
其中：长期股权投资		225,000.00			225,000.00
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	5	4,268,816.00			4,268,816.00
其中：房屋、建筑物					
机器设备		4,268,816.00			4,268,816.00
六、无形资产减值准备合计	6				
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备	7				
八、委托贷款减值准备	8				
其中：短期					
长期					
合 计		19,632,763.94	12,984,897.62	1,153,659.12	31,464,002.44

法定代表人：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