

钱江水利开发股份有限公司

QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD

2004 年半年度报告



重要提示

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。

本半年度报告经公司二届十次董事会审议通过。

2004 年半年度财务报告未经审计。

公司负责人何中辉先生，主管会计工作负责人张棣生先生及会计机构负责人王朝晖先生声明，保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6.
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	8
六、财务报告（未经审计）.....	10
七、备查文件.....	10

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

1、公司法定中、英文名称及缩写：

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：QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT
CO.,LTD

公司英文缩写：QJSL

2、股票上市证券交易所，股票简称和股票代码

公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：钱江水利

股票代码：600283

3、公司注册地址：办公地址及邮政编码、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

公司互联网网址：<http://www.qjwater.com>

公司电子信箱：qjwrj@public.hz.zj.cn

4、公司法定代表人：何中辉

5、公司董事会秘书及董事会证券事务代表人姓名、联系地址、电话、传真及电子信箱

公司董事会秘书：吉清

证券事务代表：贾庆州

联系电话：0571—87974386 0571—87974387

传真：0571—87974400

6、公司选定的中国证监会指定报纸，指定互联网网址，半年度报告备置地点

公司选定的中国证监会指定报纸：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

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 330000712558815X

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有限公司

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

(二) 主要财务数据和指标

项目	单位：元		
	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减比例
流动资产	1,099,929,274.31	882,664,071.33	24.61%
流动负债	789,961,987.07	570,634,213.36	38.44%
总资产	1,786,166,762.98	1,568,357,368.14	13.89%
股东权益（不含少数股东权益）	879,913,942.49	889,624,633.96	-1.09%
每股净资产（元/股）	3.08	3.12	-1.16%
调整后每股净资产（元/股）	2.60	2.63	-1.14%

项目	单位：元		
	2004 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	增减比例
净利润	4,555,808.53	16,797,701.59	-72.88%
扣除非经常性损益后的净利润	-3,862,174.77	14,063,996.59	-127.46%
每股收益（元/股）	0.016	0.059	-72.88%
净资产收益率（%）	0.52%	1.92%	-72.92%
经营活动产生的现金流量净额	-42,883,460.52	26,692.20	-160759.15%

注：非经常性损益项目包括(已扣除所得税影响额)：

单位：元

项 目	金 额
处置固定资产等长期资产产生的损益	-23,178.34
各种形式的政府补贴	303,873.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,813,740.55
短期投资损益	427,054.44
扣除公司目前根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-38,184.12
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,934,677.19
合 计	8,417,983.30

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司无股本变动情况

(二) 报告期末总股数：49649 户

(三) 主要股东持股情况

1、截止 2004 年 6 月 30 日,公司前十名股东情况

名次	股东名称	报 告 期 内 增 减	本期末持 股数(股)	持 股 占 总 股 份 比 例 (%)	股 份 类 别(已流 通 或 未 流 通)	持 有 股 份 质 押、 托 管 或 冻 结 情 况	股份性质
1	水利部综合 开发管理中 心	——	60330000	21.14	未流通	无	国家股
2	浙江省水利 水电投资集 团有限公司	——	57670000	20.21	未流通	无	国有法人 股
3	浙江省水电 实业公司	——	43990000	15.42	未流通	冻结	国有法人 股
4	嵊州市水电 开发有限公司	——	38010000	13.32	未流通	无	国有法人 股
5	山西信托投 资有限责任 公司	不详	955420	0.33	已流通	不详	社会公众 股
6	李国祥	——	330000	0.12	未流通	无	发起人自 然人股
7	合力其汗	不详	256000	0.09	已流通	不详	社会公众 股
8	楼文睿	不详	225350	0.07	已流通	不详	社会公众 股
9	王国英	不详	204000	0.07	已流通	不详	社会公众 股
10	马诗韬	不详	180000	0.06	已流通	不详	社会公众 股

说明：

(1) 报告期末，持有本公司股份 5% 以上的股东为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，除浙江省水电实业公司所持本公司股权被司法冻结外，其余持本

公司 5%以上股份的股东，均未发生质押、冻结或托管的情况。

(2) 前十大股东中，第 1、2、3、4、6 股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其余股东间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(3) 本公司第二大股东于 2004 年 6 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续，股东名称由“浙江省水利水电投资总公司”过户为“浙江省水利水电投资集团有限公司”。

2、前十名流通股股东持股情况

名次	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
1	山西信托投资有限责任公司	955420	A
2	合力其汗	256000	A
3	楼文睿	225350	A
4	王国荣	204000	A
5	马诗韬	180000	A
6	苏山河	180000	A
7	姚慰瑾	135900	A
8	周瑜	135000	A
9	于蕾	123900	A
10	张海根	122250	A
上述股东关联关系或一致行动的说明：本公司未知上述流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称	约定持股期限
		无	无

(四) 公司控股股东或实际控制人情况

截止报告期末公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票变动情况

截至报告期末公司除自然人李国祥先生一直拥有 330000 股发起人自然人股外，公司其他董事、监事、高级管理人员均不曾持有公司股票。

(二) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况
报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员未出现新聘或解聘情况

四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况分析

1、2004 年 1-6 月份主营业务收入 70,969,819.20 元, 与去年同期相比, 供水收入所占比重上升, 占主营业务收入 73.15%, 成为公司的主要利润来源;

2、发电收入与上年同期相比大幅下降, 主要原因: 系 2003 年公司 6 家水电分公司资产转让, 同时浙江遇上五十年未遇干旱, 导致 2004 年 1—6 月份发电收入大幅下降。

3、2003 年公司控股子公司投入房地产行业, 由于该行业的特点, 投资回收期较长, 目前房地产项目处于投资开发前期, 相关费用较大。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、公司主要从事水的生产、供应及水力发电。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(不含证券、期货、咨询)、旅游服务(不含旅行社)。公司最终产品为自来水和电。

2、报告期内, 公司主营业务主要来自于供水和发电。公司所属的供水企业, 通过深挖内部潜力, 努力增效降耗, 上半年生产经营情况平稳良好, 1—6 月, 公司累计供水 4669 万立方米, 比上年同期 4253 万立方米, 增 9.78%; 公司的水电业务, 由于受浙江省自从去年以来的干旱影响, 公司所属的小水电几乎无水可发电, 对公司利润形成负面影响, 水电企业靠天吃饭的现象仍然存在。1—6 月, 公司发电总量仅为 2784 万千瓦时, 比上年同期 25020 万千瓦时下降了 88.87%。

(三) 报告期内公司利润构成

报告期内, 公司主营业务及其结构较前一报告期有一定变化, 其中供水占三分之二; 由于公司水电业务受雨量偏少影响, 对公司的利润构成产生负面影响。

(四) 报告期内, 公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动

(五) 公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 的情况。

(六) 经营中的问题与困难

2004 年上半年, 公司的生产经营业务努力围绕公司 2004 年的年度目标而

进行，在拓展水务市场方面，由于水务市场受计划经济的影响较深，市场化程度处于较低的水平，导致公司在开拓异地水务市场时阻力较大，在一定程度上减慢了公司发展的速度。同时，从长远看，城市水价有上调的趋势，但水价的市场化程度较低，水价的调整受政府控制。

另外，由于从去年下半年开始，公司的控股子公司不同程度地投资房地产，适逢今年国家对一些过热的行业进行宏观调控，紧缩银根，使公司这些项目感到资金的压力。公司的水电企业，经过去年下半年两次水电资产出售，现存的水电企业装机容量只占原来的三分之一左右，在浙江省仍处干旱的形势下，小水电企业只能靠天吃饭。影响了公司的利润。

（七）报告期投资情况

1、公司在报告期内无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、公司在报告期内无非募集资金投资项目。

五、重要事项

（一）公司治理结构情况

报告期内，公司按照中国证监会发布的证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，对《公司章程》进行了修订。

报告期内，公司治理结构较为完善，公司董事会认为与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）报告期公司利润分配方案的实施情况

2004 年 5 月 11 日，公司 2003 年度股东大会审议通过了以公司 2003 年末的总股本 28533 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）的利润分配方案。2004 年 7 月 6 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》刊登公司 2003 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2004 年 7 月 9 日，股权除息日为 2004 年 7 月 12 日，现金利润分配已于 2004 年 7 月 15 日实施完毕。公司无公积金转增股本。

（三）公司 2004 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）公司在报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司在报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及资产重组事项。

(六) 报告期内无重大关联交易事项

(七) 控股股东及其子公司未发生占用本公司资金的情况

(八) 重大合同及其履行情况

1、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 万人民币的管理，本公司仅作为受托管理这部分资金，不拥其所有权。

2、报告期内，公司未发生任何累计和当期对外担保情况，也没发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

(九) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况，违规担保情况，执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会下发的证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(简称“通知”)精神，我们作为公司独立董事，本着实事求是的态度对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真负责的核查，现说明如下：

1、公司根据“通知”精神对《公司章程》进行了修改和完善，增加了对外担保的有关规定，从而加强了风险控制；

2、根据公司 2004 年半年度报告及相关材料，认为公司没有发生对外担保、抵押等事项。

(十) 公司或持有公司股份 5% 以上(含 5%) 的股东在报告期发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项在报告期的履行情况。

持有本公司股份 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方弃同业竞争，信息披露，在 2000 年 9 月 13 日《上海证券报》的招股说明书上，本报告期内承诺事项继续有效。

(十一) 报告期，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查，中国证监会行政处罚、通报批评，被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十二) 本报告期，公司财务报告未经审计

(十三) 其他重要事项

1、本公司控股子公司钱江水电控股有限公司、舟山自来水有限公司和本公司联营企业浙江益龙房地产开发有限公司联合浙江金钉子投资有限公司分别出资 400 万元、400 万元、400 万元和 800 万元，共同设立浙江嘉楠房地产开发有限公司，注册资本 2000 万元，分别占 20%、20%、20% 和 40% 的股份。取得注

册号为 3301221002468 的营业执照。

2、本公司控股孙公司舟山市昌通管道安装工程有限公司和浙江金湖机械集团有限公司和自然人陈燕波、自然人杨坤明分别出资 50 万元、250 万元、50 万元、150 万元，共同设立舟山特尼尔管业有限公司，注册资本 500 万元，分别占 10%、50%、10%、30% 的股份。取得注册号为 33090175908145 的营业执照。

(十四) 重要事项信息索引

1、公告临 2004---005：公司第三大股东——浙江省水电实业公司持有本公司股份共 43990000 股被司法冻结，公告刊登于 2004 年 5 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》，并刊载在上交所网站：<http://www.sse.com.cn>。

六、财务报告

(一) 本公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 会计报表：《资产负债表》、《利润及利润分配表》、《现金流量表》、《资产减值准备明细表》、《利润表附表》。

(三) 财务报表附注。

七、备查文件

(一) 载有公司董事长签名的《公司 2004 年半年度报告》文本；

(二) 载有公司法定代表人，主管会计工作的负责人（总会计师）、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在中国证监会指定报告上公开披露过的所有公司文件的正本及公司原文；

(四) 公司章程；

(五) 其它有关资料。

文件存放地址：公司董事会办公室。

钱江水利开发股份有限公司董事会

董事长：何中辉

2004 年 8 月 14 日

钱江水利开发股份有限公司

会计报表附注

2004 年度中期

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

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,按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券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出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额,作为投资收益或损失,计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本,按加权平均法计算确定。

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;对有确凿证据表明极有可能无法收回的应收款项,按其余额的100%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. 存货包括在正常生产经营过程中为出售或耗用而持有的原材料、库存商品及房地产开发企业所持有的开发用土地、开发产品、出租开发产品和低值易耗品等,以及在开发过程中的开发成本、工程施工。

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库材料按实际成本入账,发出材料采用加权平均法核算;购入并已验收入库商品按实际成本入账,发出商品采用加权平均法核算;工程施工按实际成本入账,结算工程施工成本按个别计价法核算;领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

(2) 开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时,按开发项目占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发成本按实际成本入账,待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

(4) 开发产品按实际成本入账,发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(5) 出租开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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%）且拥有实际控制权的，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，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

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%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）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	5-15	19.40-6.47
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
固定资产装修	5	20.00
经营租入固定资产改良	5	20.00

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

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。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前计入开发成本, 在开发产品完工后, 计入当期损益。

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，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，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。

4. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目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，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（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。

（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。

三、税（费）项

（一）增值税

县以下小型水力发电单位及城市供水按 6% 的税率计缴，其余按 17% 的税率计缴。

（二）营业税

管道引水收入按 3% 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。

(六) 土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售房产增值额，未超过扣除项目金额之和 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20% 的，按规定计缴土地增值税。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

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	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) 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 5,000,000.00 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 5,000,000.00 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。

五、利润分配

中期利润不分配，不转增。

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 331,551,527.98

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	383,116.91	278,596.01
银行存款	330,956,568.35	185,221,674.96
其他货币资金	211,842.72	8,111,935.42
合 计	<u>331,551,527.98</u>	<u>193,612,206.39</u>

(2) 其他说明

1) 银行存款期末余额中有通知存款 136,500,000.00 元。

2) 其他货币资金期末余额包括股票账户资金余额 113,208.20 元、信用卡存款 98,634.52 元。

2. 短期投资 期末数 12,204,746.34

(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	11,682,793.14	2,478,046.80	9,204,746.34	15,592,267.42	4,087,159.59	11,505,107.83
融券投资	3,000,000.00		3,000,000.00	300,038.51		300,038.51
合 计	<u>14,682,793.14</u>	<u>2,478,046.80</u>	<u>12,204,746.34</u>	<u>15,892,305.93</u>	<u>4,087,159.59</u>	<u>11,805,146.34</u>

(2) 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
			价值回升转回	其他原因转出	
股票投资	4,087,159.59	325,564.40	1,652,040.59	282,636.60	2,478,046.80
合 计	<u>4,087,159.59</u>	<u>325,564.40</u>	<u>1,652,040.59</u>	<u>282,636.60</u>	<u>2,478,046.80</u>

2) 其他原因转出系因股票出售而转出。

3) 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 2004 年 6 月 30 日公布的股票收盘价确定。

(4) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收股利 期末数 377,900.00

期末应收股利系本公司控股子公司钱江水电控股有限公司应收临安青山殿水电开发有限公司的股利。

4. 应收利息 期末数 645,062.30

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收委托贷款利息		
应收长期债权投资利息	645,062.30	217,845.00
合 计	<u>645,062.30</u>	<u>217,845.00</u>

(2) 其他说明

期末应收长期债权投资利息系本公司控股子公司钱江水电控股有限公司应收临安青山殿水电开发有限公司的利息。

(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 26,048,369.48

(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	27,109,839.45	93.87	1,626,590.37	25,483,249.08	14,036,883.34	82.67	842,213.00	13,194,670.34
1-2 年	12,647.45	0.04	758.85	11,888.60	31,297.80	0.18	1,877.87	29,419.93
2-3 年	919.50	0.00	55.17	864.33	692,253.29	4.08	41,535.20	650,718.09
3 年以上	1,757,073.40	6.09	1,204,705.93	552,367.47	2,219,836.16	13.07	1,232,471.70	987,364.46
合 计	<u>28,880,479.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,832,110.32</u>	<u>26,048,369.48</u>	<u>16,980,270.59</u>	<u>100.00</u>	<u>2,118,097.77</u>	<u>14,862,172.82</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,229,351.33 元，占应收账款账面余额的 87.36%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

本公司子公司钱江水电控股有限公司下属天台分公司由于 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 1,169,448.44 元，经多次与有关部门协商未果，至今无法收回，2002 年天台分公司将该部分应收款已全额计提了坏账准备。

6. 其他应收款 期末数 248,973,834.47

(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	214,741,274.18	81.08	12,884,476.45	201,856,797.73	226,868,961.98	81.91	13,612,137.73	213,256,824.25
1-2 年	41,272,343.73	15.58	2,476,340.62	38,796,003.11	41,272,343.73	14.90	2,476,340.62	38,796,003.11
2-3 年	6,909,882.94	2.61	414,592.98	6,495,289.96	7,095,575.21	2.56	425,734.51	6,669,840.70
3 年以上	1,942,280.50	0.73	116,536.83	1,825,743.67	1,756,588.23	0.63	105,395.29	1,651,192.94
合计	<u>264,865,781.35</u>	<u>100.00</u>	<u>15,891,946.88</u>	<u>248,973,834.47</u>	<u>276,993,469.15</u>	<u>100.00</u>	<u>16,619,608.15</u>	<u>260,373,861.00</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
松阳谢村源水库管理处	46,429,716.28	往来款
嵊州市水利水电发展有限公司	34,013,456.73	分公司转让款
龙泉市水电总站	26,960,000.00	分公司转让款
天台龙溪水库管理处	19,163,764.57	往来款
开化县水电实业公司	13,914,104.65	分公司转让款
小计	<u>140,481,042.23</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 140,481,042.23 元，占其他应收款账面余额的 53.37%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7. 预付账款 期末数 45,017,691.35

(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	41,017,691.35	91.12	109,961,243.57	100.00
1-2 年	4,000,000.00	8.88		
合计	<u>45,017,691.35</u>	<u>100.00</u>	<u>109,961,243.57</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。

8. 存货 期末数 434,564,955.81

(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
原材料	3,752,506.94		3,752,506.94	3,867,416.68		3,867,416.68
低值易耗品	14,697.11		14,697.11	17,953.91		17,953.91
库存商品	1,179,274.91		1,179,274.91	828,239.46		828,239.46
开发成本	416,060,508.28		416,060,508.28	277,077,786.97		277,077,786.97
工程施工	13,557,968.57		13,557,968.57	9,160,328.58		9,160,328.58
合 计	<u>434,564,955.81</u>		<u>434,564,955.81</u>	<u>290,951,725.60</u>		<u>290,951,725.60</u>

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
天台县西 3、5 - 1 号地块				2,270,930.05	2,270,930.05[注 1]
世纪新城	2004 年 6 月	2008 年 6 月	4 亿	40,773,251.12	43,280,945.52
汇华兰庭	2004 年 5 月	2005 年 5 月	1 亿	34,294,843.33	36,050,269.23
御水苑住宅小区	2004 年 6 月		10 亿	163,463,791.81	296,353,275.32
中国北方五金商贸城	2003 年 10 月	2005 月 10 月	4 亿	36,274,970.66	38,105,088.16
小 计				<u>277,077,786.97</u>	<u>416,060,508.28</u>

[注 1]：系控股子公司浙江育青科教发展有限公司支付的天台县西 3、5 - 1 号地块的土地征用费、拆迁补偿金及前期费用，该地块尚未明确具体用途。

(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账面成本的情况，故不需计提存货跌价准备。

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	488,646.06	706,495.59	受益期跨报告期
房租费	49,044.99	164,295.02	受益期跨报告期
报刊费	78.75	980.00	受益期跨报告期
养路费	2,400.00	8,100.00	受益期跨报告期
其他	5,016.78	8,100.00	受益期跨报告期
合 计	<u>545,186.58</u>	<u>879,870.61</u>	

10. 长期股权投资 期末数 73,210,277.18

(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	13,595,438.55		13,595,438.55	5,614,610.48		5,614,610.48
对联营企业投资	44,112,188.95		44,112,188.95	44,469,935.89		44,469,935.89
其他股权投资	15,727,649.68	225,000.00	15,502,649.68	20,727,802.96	225,000.00	20,502,802.96
合计	<u>73,435,277.18</u>	<u>225,000.00</u>	<u>73,210,277.18</u>	<u>70,812,349.33</u>	<u>225,000.00</u>	<u>70,587,349.33</u>

(2) 长期股权投资——股票投资

1) 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>	

2) 股票投资减值准备

本公司股票投资不存在市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等情况，故不需计提股票投资减值准备。

(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
浙江锦天房地产开发有限公司	10年	6,600,000.00	33.00%
浙江益龙实业集团有限公司	长期	29,748,542.01	42.86%
新昌县天玉兔业发展有限公司	20年	5,000,000.00	59.17%
浙江省松阳县安民水电站有限责任公司	长期	10,851,237.09	27.00%
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	3,250,000.00	6.50%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.38%
舟山市海地房地产有限责任公司	16年	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

浙江嘉楠房地产开发有限公司	8,000,000.00	40.00%
舟山特尼尔管业有限公司	500,000.00	10.00%
小 计	<u>76,394,692.06</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. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江育青科教发展有限公司					-621,838.79	-621,838.79
北京新松置地投资顾问有限公司					1,217,277.34	1,217,277.34
浙江益龙实业集团有限公司		27,118,576.38	-599,916.05			26,518,660.33
浙江锦天房地产开发有限公司	6,600,000.00	6,500,122.42	-257,830.89			6,242,291.53
浙江嘉楠房地产开发有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
小 计	<u>14,000,000.00</u>	<u>33,618,698.80</u>	<u>-857,746.94</u>		<u>595,438.55</u>	<u>41,356,390.41</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江育青科教发展有限公司	-667,878.15				46,039.36	-621,838.79	
北京新松置地投资顾问有限公司	1,282,488.63				-65,211.29	1,217,277.34	
浙江嘉楠房地产开发有限公司		8,000,000.00					8,000,000.00
松阳县安民水电站有限责任公司	10,851,237.09						10,851,237.09
浙江益龙实业集团有限公司	27,118,576.38		-599,916.05				26,518,660.33
浙江锦天房地产开发有限公司	6,500,122.42		-257,830.89				6,242,291.53
小 计	<u>45,084,546.37</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>-857,746.94</u>		<u>-19,171.93</u>	<u>52,207,627.50</u>	

c. 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) 合并价差、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	本期转出	期末数	摊销期限
浙江育青科教发展有限公司	-920,786.97	-667,878.15		-46,039.36		-621,838.79	10年
北京新松置地投资顾问有限公司	1,304,225.73	1,282,488.63		65,211.29		1,217,277.34	10年
小 计	<u>383,438.76</u>	<u>614,610.48</u>		<u>19,171.93</u>		<u>595,438.55</u>	

b. 合并价差、股权投资差额形成原因说明

本公司控股子公司钱江硅谷控股有限责任公司 2003 年 11 月 30 日以 22,500,000.00 元的价格受让北京新松置地投资顾问有限公司 75%的股权,购买股权成本与该日钱江硅谷控股有限责任公司应享有北京新松置地投资顾问有限公司净资产份额的差额 1,304,225.73 元,作股权投资差额核算,合并报表时形成合并价差,从 2003 年 11 月起按 10 年平均摊销。

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
			价值回升转回	其他原因转出	
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

因该被投资单位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 14,523,000.00

(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	账面价值
其他债权投资	14,523,000.00		14,523,000.00	14,523,000.00
合 计	<u>14,523,000.00</u>		<u>14,523,000.00</u>	<u>14,523,000.00</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	6.00		32,523,000.00	527,217.30	527,217.30	14,523,000.00
小 计			<u>32,523,000.00</u>	<u>527,217.30</u>	<u>527,217.30</u>	<u>14,523,000.00</u>

2) 长期债权投资减值准备情况说明

本公司长期债权投资未出现可收回金额低于长期债权投资本金的情况，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 482,646,503.87

(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	219,020,328.53	711,339.41		219,731,667.94
通用设备	14,798,513.77	390,765.00		15,189,278.77
专用设备	223,586,150.01	105,860.00		223,692,010.01
运输工具	15,828,673.63	2,690,336.60	53,712.77	18,465,297.46
其他设备	3,380,892.54	438,638.00		3,819,530.54
固定资产装修	314,225.17			314,225.17
经营租入固定资产改良	1,434,493.98			1,434,493.98
合 计	<u>478,363,277.63</u>	<u>4,336,939.01</u>	<u>53,712.77</u>	<u>482,646,503.87</u>

(2) 本期增加数无从在建工程完工转入。

(3) 本期减少数系分公司固定资产报废减少。

(4) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	账面价值	减值准备
房屋及建筑物	60,241,896.24	2,760,924.67	57,480,971.57	
通用设备	572,083.96	184,999.36	387,084.60	
专用设备	2,339,984.00	763,360.20	1,576,623.80	
运输工具	1,017,729.30	164,338.63	853,390.67	
其他设备	199,791.40	56,392.54	143,398.86	

小 计	<u>64,371,484.90</u>	<u>3,930,015.40</u>	<u>60,441,469.50</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	账面价值	减值准备
通用设备	44,209.00	42,882.73	1,326.27	
专用设备	5,336,554.00	5,176,457.38	160,096.62	
运输工具	386,362.00	374,771.14	11,590.86	
其他设备	230,032.00	223,131.74	6,900.26	
小 计	<u>5,997,157.00</u>	<u>5,817,242.99</u>	<u>179,914.01</u>	

(6) 期末无固定资产用于债务担保。

(7) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

期末固定资产中原值为 123,210,789.64 元的房屋及 4,400,402.85 元的车辆相关产权证尚未办妥。

13. 累计折旧

期末数 43,352,883.03

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,241,764.75	2,482,152.63		9,723,917.38
通用设备	2,916,771.17	999,738.53		3,916,509.70
专用设备	17,912,828.81	6,139,715.48		24,052,544.29
运输工具	3,346,181.42	1,146,921.13	1,751.40	4,491,351.15
其他设备	701,440.87	240,422.52		941,863.39
固定资产装修	115,215.82	39,490.82		154,706.64
经营租入固定资产改良	53,614.00	18,376.48		71,990.48
合 计	<u>32,287,816.84</u>	<u>11,066,817.59</u>	<u>1,751.40</u>	<u>43,352,883.03</u>

14. 固定资产净值

期末数 439,293,620.84

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	210,007,750.56	211,778,563.78
通用设备	11,272,769.07	11,881,742.60

专用设备	199,639,465.72	205,673,321.20
运输工具	13,973,946.31	12,482,492.21
其他设备	2,877,667.15	2,679,451.67
固定资产装修	159,518.53	199,009.35
经营租入固定资产改良	1,362,503.50	1,380,879.98
合 计	<u>439,293,620.84</u>	<u>446,075,460.79</u>

15. 固定资产减值准备 期末数 1,345,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		价值回升	转回	其他原因	转出	
专用设备	1,345,000.00					1,345,000.00
合 计	<u>1,345,000.00</u>					<u>1,345,000.00</u>

(2) 固定资产减值准备

固定资产减值准备系控股子公司钱江水电控股有限公司对所属电站中那些因技术已陈旧而导致其可收回金额低于账面价值的专用设备，公司按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提的固定资产减值准备。

16. 在建工程 期末数 20,162,371.41

(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
赤山埠水厂办公用房改造	3,125,317.60		3,125,317.60	2,084,221.46		2,084,221.46
育青科教基建工程	1,090,735.26		1,090,735.26	1,231,823.76		1,231,823.76
临港工业园区一期给水工程	2,808,308.62		2,808,308.62	2,664,348.62		2,664,348.62
临港工业园区二期给水工程	3,497,928.60		3,497,928.60	3,463,280.20		3,463,280.20
朗熏电厂给水工程	3,570,970.45		3,570,970.45	2,238,265.31		2,238,265.31
临城管道安装及沈家门输水工程	1,186,585.20		1,186,585.20	829,067.27		829,067.27
临城及城北水厂扩建工程	2,064,411.12		2,064,411.12	153,111.00		153,111.00
零星工程	2,818,114.56		2,818,114.56	59,869.00		59,869.00
合 计	<u>20,162,371.41</u>		<u>20,162,371.41</u>	<u>12,723,986.62</u>		<u>12,723,986.62</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
赤山埠水厂办公用房改造	2,084,221.46	1,041,096.14			3,125,317.60	其他来源	400万	90%
育青科教基建工程	1,231,823.76	293,311.50		434,400.00	1,090,735.26	贷款	8351万	95%
临港工业园区一期给水工程	2,664,348.62	143,960.00			2,808,308.62	其他来源	422万	66%
临港工业园区二期给水工程	3,463,280.20	34,648.40			3,497,928.60	其他来源	560万	63%
朗熏电厂给水工程	2,238,265.31	1,332,705.14			3,570,970.45	其他来源	520万	69%
临城管道安装及沈家门输水工程	829,067.27	357,517.93			1,186,585.20	其他来源	200万	60%
临城及城北水厂扩建工程	153,111.00	1,911,300.12			2,064,411.12	其他来源	4000万	0.52%
零星工程	59,869.00	3,069,555.90		311,310.34	2,818,114.56	其他来源		
合 计	<u>12,723,986.62</u>	<u>8,184,095.13</u>		<u>745,710.34</u>	<u>20,162,371.41</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		15,242.50			15,242.50	6.03%
小 计		<u>15,242.50</u>			<u>15,242.50</u>	

(4) 在建工程减值准备情况

本公司在建工程不存在单项在建工程可变现净值低于账面价值的情况，故不需计提在建工程减值准备。

17. 无形资产

期末数 7,792,272.00

(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	6,661,480.10		6,661,480.10	6,809,488.10		6,809,488.10
财务软件	731,291.90		731,291.90	805,371.97		805,371.97
非专利技术	399,500.00		399,500.00	425,000.00		425,000.00
合 计	<u>7,792,272.00</u>		<u>7,792,272.00</u>	<u>8,039,860.07</u>		<u>8,039,860.07</u>

(2) 无形资产增减变动情况

取得 种类	原始 方式	期初 金额	本期 数	本期 增加	本期 转出	期末 摊销	累计摊 数	剩余 销额	摊销年限
育青科教土地使用权	购入	4,819,694.00	4,120,720.10				120,000.00	4,000,720.10	818,973.90 198 个月
舟山水厂土地使用权	投入	2,800,800.00	2,688,768.00				28,008.00	2,660,760.00	140,040.00 570 个月
财务软件	购入	1,049,226.98	805,371.97				74,080.07	731,291.90	317,935.08 98 个月
非专利技术	投入	510,000.00	425,000.00				25,500.00	399,500.00	110,500.00 94 个月
合计		<u>9,179,720.98</u>	<u>8,039,860.07</u>	<u>28,212.00</u>	<u>66,553,572.73</u>		<u>247,588.07</u>	<u>7,792,272.00</u>	<u>1,387,448.98</u>

(3) 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未办妥。

18. 长期待摊费用

期末数 132,584,930.41

原始 项目	期初 发生额	本期 数	本期 增加	本期 摊销	期末 转出	累计 数	剩余 摊销额	摊销年限
赤山埠水厂特许经营权	151,500,000.00	135,088,640.00			2,539,560.00	132,549,080.00	18,950,920.00	315 个月
其他	36,458.04		36,458.04		607.63	35,850.41	607.63	59 个月
合计	<u>152,178,747.17</u>	<u>135,088,640.00</u>	<u>36,458.04</u>	<u>2,540,167.63</u>		<u>132,584,930.41</u>	<u>18,951,527.63</u>	

19. 短期借款

期末数 487,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
信用借款	444,000,000.00	260,000,000.00
抵押借款	33,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
合计	<u>487,000,000.00</u>	<u>285,000,000.00</u>

20. 应付账款 期末数 2,531,875.13

(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。

21. 预收账款 期末数 43,850,537.00

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款计 5,361,966.00 元,其中本公司控股子公司舟山市昌通管道安装工程有限公司预收工程款 4,949,090.00 元,本公司控股子公司舟山市自来水有限公司预收管道安装款 412,876.00 元,因工程未结束尚未结算。

22. 应付工资 期末数 1,495,221.97

无拖欠性质的工资。

23. 应付股利 期末数 20,510,691.46

(1) 金额较大的应付股利

投资者名称	期末数	期初数
水利部综合开发管理中心	3,016,500.00	
浙江省水利水电建设投资总公司	2,883,500.00	
浙江省水电实业公司	2,199,500.00	
嵊州市水电开发有限公司	1,900,500.00	
社会公众股	4,250,000.00	
天台县育青开发建设有限公司	5,518,000.00	5,518,000.00
合计	<u>19,768,000.00</u>	<u>5,518,000.00</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

其中本公司控股子公司浙江育青科教有限公司应付投资者天台县育青开发建设有限公司 2002 年度股利 5,518,000.00 元,尚未支付;本公司控股子公司舟山市自来水有限公司应付投资者舟山市水务集团有限公司 2003 年度股利 711,656.60 元尚未支付;钱江水利应付股东 2003 年度股利 14,266,500.00 元尚未支付。

24. 应交税金		期末数 4,550,963.27	
税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,444,840.15	1,756,502.95	6%
营业税	1,367,738.11	2,218,694.13	5%
城市维护建设税	165,878.10	194,626.72	1%或5%或7%
企业所得税	523,326.01	4,421,538.90	33%
代扣代缴个人所得税	49,180.90	52,024.92	按规定税率扣缴
房产税		3,000.00	按房产原值的70%的1.2%
合计	<u>4,550,963.27</u>	<u>8,646,387.62</u>	

25. 其他应交款		期末数 144,677.54	
项目	期末数	期初数	计缴标准
水利建设基金	30,496.83	24,879.16	按收入的0.1%或0.12%计缴
教育费附加	114,180.71	131,049.78	按应交流转税的4%计缴
合计	<u>144,677.54</u>	<u>155,928.94</u>	

26. 其他应付款 期末数 206,497,227.40

(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	款项性质及内容
中置(北京)企业管理有限公司	65,616,740.40	往来款
北京新松投资集团有限公司	31,300,000.00	往来款
浙江汇通建设有限公司	5,500,000.00	往来款
舟山市水务集团有限公司	20,028,642.33	往来款
小计	<u>122,445,382.73</u>	

27. 预提费用 期末数 20,419,634.22

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	360,293.81	689,007.29	应计未付
管道维修费、原水费等	4,711,640.41	499,790.00	应计未付
预提工程款	15,347,700.00	15,347,700.00	[注]
合 计	<u>20,419,634.22</u>	<u>16,536,497.29</u>	

[注]：计提原因详见本会计报表附注十(二)之说明。

28. 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	1,000,000.00
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</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>

29. 长期应付款 期末数 5,000,000.00

(1) 明细情况

单位名称	种类	初始金额	期末数
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>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

30. 专项应付款 期末数 7,800,000.00

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
临港工业园区一期给水工程补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
舟山市定海城区自来水管网改造补贴	<u>6,800,000.00</u>	
合 计	<u>7,800,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

(2) 其他说明

系本公司控股子公司舟山市自来水有限公司 2003 年收到的舟山市人民政府根据 [2002]42 号专题会议纪要给予该公司临港工业园区一期给水工程一次性贴息 100 万元, 由于该工程项目尚未完工暂挂本项目; 2004 年收到根据发改投资【2003】1857 号文拨入舟山市定海城区自来水管网改造资金 680 万元, 其中国债资金 500 万元, 国债配套资金 180 万元。

31. 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。

32. 资本公积

期末数 514,988,938.53

(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	1,735,370.03	1,735,370.03
其他资本公积	136,038.17	136,038.17
合 计	<u>514,988,938.53</u>	<u>514,988,938.53</u>

(2) 本期资本公积未发生增减变动。

33. 盈余公积			期末数 29,263,358.96	
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,508,905.95			19,508,905.95
法定公益金	9,754,453.01			9,754,453.01
合 计	<u>29,263,358.96</u>			<u>29,263,358.96</u>

34. 未分配利润 期末数 50,331,645.00

(1) 明细情况

期初数	60,042,336.47
本期增加	4,555,808.53
本期减少	14,266,500.00
期末数	<u>50,331,645.00</u>

(2) 其他说明

a. 本期增加均系本期净利润转入。

b. 本期减少系根据 2004 年 5 月 11 日召开的公司年度股东大会决定的 2003 年度利润分配方案，以 2003 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金股利 14,266,500.00 元。

(3) 本期母公司净利润与合并报表净利润差异原因说明

本期母公司净利润与合并报表净利润差异 3,535,631.23，主要原因系本会计报表范围内母公司应收各控股子公司暂借款，致使期末母公司按借款金额的 6%计提坏账准备，而在合并报表时作内部往来抵销，相应调减期末坏账准备计提数所致。

(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 70,969,819.20/ 32,828,066.70

(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	13,581,460.38	68,946,524.09
供水收入	51,917,553.03	56,008,181.27
安装收入	5,438,730.32	3,908,577.52
软件开发收入	32,075.47	
小 计	<u>70,969,819.20</u>	<u>128,863,282.88</u>
抵 销		
合 计	<u>70,969,819.20</u>	<u>128,863,282.88</u>
主营业务成本		
发电成本	9,796,285.60	31,716,468.20
供水成本	19,042,355.76	17,830,146.09
安装成本	3,989,425.34	2,571,638.66
小 计	<u>32,828,066.70</u>	<u>52,118,252.95</u>
抵 销		
合 计	<u>32,828,066.70</u>	<u>52,118,252.95</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 名客户销售所实现的收入总额为 60,832,023.21 元，占公司全部主营业务收入的 85.72%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 705,878.68	
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	316,593.08	615,305.43	按收入额的 5%计缴
城市维护建设税	239,591.65	339,944.51	按应交流转税额的 1%、5%、7% 计缴
教育费附加	149,693.95	283,376.06	按应交流转税额的 4%计缴
合 计	<u>705,878.68</u>	<u>1,238,626.00</u>	

3. 其他业务利润							本期数 1,965,940.49
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	
材料销售				736,654.37	454,088.62	282,565.75	
租赁	1,500,000.00	86,250.00	1,413,750.00				
管道安装收入	5,400,962.15	4,848,771.66	552,190.49	4,971,243.34	4,773,558.56	197,684.78	
合 计	<u>6,900,962.15</u>	<u>4,935,021.66</u>	<u>1,965,940.49</u>	<u>5,707,897.71</u>	<u>5,227,647.18</u>	<u>480,250.53</u>	

4. 财务费用			本期数-60,434.38
项 目	本期数	上年同期数	
利息支出	10,231,702.35	9,882,624.50	
减：利息收入	10,308,191.05	1,286,988.53	
其他	16,054.32	54,123.50	
合 计	<u>-60,434.38</u>	<u>8,649,759.47</u>	

5. 投资收益 本期数 2,878,174.27

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	637,394.69	-2,133,661.23
债权投资收益	908,585.66	460,956.97
委托投资收益		594,810.44
成本法核算下被投资单位分配来的利润	600,000.00	
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	-857,746.94	
股权投资转让收益		-617,782.68
股权投资差额摊销	-19,171.93	46,039.35
计提的短期投资减值准备转回	1,609,112.79	4,969,451.89
合 计	<u>2,878,174.27</u>	<u>3,319,814.74</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入 本期数 137,622.44

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		228.26
罚款收入	39,425.79	37,139.68
其 他	98,196.65	24,646.72
合 计	<u>137,622.44</u>	<u>62,014.66</u>

7. 营业外支出 本期数 285,035.94

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	34,594.54	
捐赠及赞助费支出	194,314.00	145,630.00
水利建设基金	55,827.73	404,494.53
罚款支出		482.23
其 他	299.67	127,437.21
合 计	<u>285,035.94</u>	<u>678,043.97</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
收舟山市水务集团有限公司往来款	12,000,000.00
收北京和乔光业投资有限公司往来款	38,100,000.00
收嘉德往来款	29,700,000.00
收新润往来款	5,700,000.00
收杭州新天化工建材有限公司往来款	70,000,000.00
小 计	<u>155,500,000.00</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
付浙江嘉楠房地产开发有限公司往来款	12,000,000.00
付中置(北京)企业管理有限公司往来款	11,763,259.60
付北京新松集团有限公司往来款	29,700,000.00
付杭州新天化工建材有限公司往来款	70,000,000.00
小 计	<u>123,463,259.60</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 3,209,535.92

(1) 账龄分析

账 龄 面价值	期末数				期初数				账
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备		
1 年以内	2,826,784.35	82.80	169,607.06	2,657,177.29	587,615.56	100.00	35,256.93	552,358.63	
1-2 年	587,615.56	17.20	35,256.93	552,358.63					
2-3 年									
3 年以上									
合 计	<u>3,414,399.91</u>	<u>100.00</u>	<u>204,863.99</u>	<u>3,209,535.92</u>	<u>587,615.56</u>	<u>100.00</u>	<u>35,256.93</u>	<u>552,358.63</u>	

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,414,399.91 元, 占应收账款账面余额的 100%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款

期末数 483,394,630.77

(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	512,172,479.50	99.60	30,730,348.77	481,442,130.73	457,152,614.19	99.55	27,429,156.85	429,723,457.34
1-2 年	2,039,223.67	0.39	122,353.42	1,916,870.25	2,039,223.67	0.44	122,353.42	1,916,870.25
2-3 年								
3 年以上	37,904.03	0.01	2,274.24	35,629.79	37,904.03	0.01	2,274.24	35,629.79
合计	<u>514,249,607.20</u>	<u>100.00</u>	<u>27,553,784.51</u>	<u>483,394,630.77</u>	<u>459,229,741.89</u>	<u>100.00</u>	<u>27,553,784.51</u>	<u>431,675,957.38</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
嵊州市水利水电发展公司	34,013,456.73	分公司转让款
龙泉市水电总站	26,960,000.00	分公司转让款
开化县水电实业公司	13,914,104.65	分公司转让款
东阳市水利水电开发有限公司	10,606,594.18	分公司转让款
安吉县水利水电实业总公司	10,078,000.00	分公司转让款
小 计	<u>95,572,155.56</u>	

本公司期末金额较大的其他应收款均系 2003 年转让所属分公司电站尚未收到的部分转让款。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 95,572,155.56 元，占其他应收款账面余额的 18.58%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 491,279,535.12

(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	479,379,535.12		479,379,535.12	485,858,867.55		485,858,867.55
其他股权投资	11,900,000.00		11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00
合计	<u>491,279,535.12</u>		<u>491,279,535.12</u>	<u>497,758,867.55</u>		<u>497,758,867.55</u>

(2) 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%
浙江天堂硅谷创业有限公司	长期	10,000,000.00	6.38%
小计		<u>489,900,000.00</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. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
钱江水电控股有限公司	152,000,000.00	152,000,000.00	-3,701,108.59	48,675.24		148,347,566.65
舟山市自来水有限公司	211,000,000.00	211,000,000.00	7,676,835.49			218,676,835.49
钱江硅谷控股有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-16,253,860.74	4,378.00		23,750,517.26
浙江育青科教发展有限公司	21,000,000.00	21,920,786.97	10,471,566.49	907,632.07	-621,838.79	32,678,146.74
嵊州市投资发展有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	1,153,990.52	772,478.46		50,926,468.98
小计	<u>473,000,000.00</u>	<u>473,920,786.97</u>	<u>-560,117.41</u>	<u>1,733,163.77</u>	<u>-621,838.79</u>	<u>474,379,535.12</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
钱江水电控股有限公司	151,114,081.14		-2,766,514.49				148,347,566.65
舟山市自来水有限公司	224,445,240.38		4,851,758.36	10,620,163.25			218,676,835.49
钱江硅谷控股有限责任公司	23,641,666.24		108,851.02				23,750,517.26
浙江育青科教发展有限公司	33,219,540.30		-587,432.92			46,039.36	32,678,146.74

嵊州市投资发展 有限公司	48,438,339.49	2,488,129.49				50,926,468.98
小 计	<u>480,858,867.55</u>	<u>4,094,791.46</u>	<u>10,620,163.25</u>		<u>46,039.36</u>	<u>474,379,535.12</u>

c. 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	本期转出	期末数	摊销期限
浙江育青科教发 展有限公司	-920,786.97	-667,878.15		-46,039.36		-621,838.79	10 年
小 计	<u>-920,786.97</u>	<u>-667,878.15</u>		<u>-46,039.36</u>		<u>-621,838.79</u>	10 年

5) 其他股权投资减值准备

期末各被投资单位经营正常，无长期投资可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期股权投资减值准备。

(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 15,059,493.74

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
发电收入		68,946,524.09
供水收入	15,059,493.74	12,037,573.22
合 计	<u>15,059,493.74</u>	<u>80,984,097.31</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 15,059,493.74 元，占公司全部主营业务收入的 100.00%。

2. 主营业务成本 本期数 7,027,208.55

项 目	本期数	上年同期数
发电成本		31,716,468.20
供水成本	7,027,208.55	6,504,075.03
合 计	<u>7,027,208.55</u>	<u>38,220,543.23</u>

3. 投资收益	本期数 4,740,830.32	
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益		79,032.17
委托投资收益		594,810.44
成本法核算下被投资单位分配来的 利润	600,000.00	
权益法核算下调整的被投 资单位损益净增减的金额	4,094,791.46	5,073,371.33
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销	46,039.36	46,039.36
计提的短期、长期投资减值准备转回		948,438.45
其他		
合 计	<u>4,740,830.82</u>	<u>6,741,691.74</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

成本法核算下被投资单位分配来的利润系公司参股的浙江天堂硅谷创业有限公司 2003 年度分红款。

(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	蒋力
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	关志强
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4	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	王朝晖
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	600,000,000.00			600,000,000.00
浙江省水电实业公司	80,000,000.00			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[注]	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

[注]：本公司对钱江水电控股有限公司间接控股比例为 99.306%。

(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
松阳县安民水电站有限责任公司	参股企业
浙江钱江科技发展有限公司	参股企业
浙江益龙实业集团有限公司	联营公司
浙江益龙房地产开发有限公司	联营公司的子公司
龙泉市广安电站开发有限责任公司	子公司的子公司

(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(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	3,957,419.67	3,257,419.67	0.77	1.18
松阳县安民水电站有限责任公司	200,000.00		0.08	
浙江钱江科技发展有限公司	5,454,309.50	5,454,309.50	1.06	1.97
浙江益龙房地产开发有限公司		633,033.10		0.23
小 计	9,611,729.17	9,344,762.27	1.91	3.38

4. 其他关联方交易

(1) 根据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累计向本公司借款 3,800,000.00 元，借款利率为 6.048%。截至 2004 年 6 月 30 日，本金和利息均尚未收到。

(2) 本公司联营公司浙江益龙实业集团有限公司以价值为 21,560,900.00 元的 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 18,000,000.00 元提供担保，借款期限为 2003 年 7 月 3 日至 2004 年 7 月 2 日。

(3) 本公司联营公司浙江益龙实业集团有限公司的子公司浙江益龙房地产开发

有限公司以价值为 17,355,700.00 元的 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 7,000,000.00 元提供担保，借款期限为 2004 年 3 月 9 日至 2005 年 3 月 8 日。

九、或有事项

本公司无重大或有事项。

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 15,000.00 平方米，概算投资 35,000,000.00 元，由舟山自来水有限公司出资 10,000,000.00 元，分别于 2002 年 12 月预付 3,000,000.00 元、2003 年预付 4,000,000.00 元、2004 年预付 3,000,000.00 元。截至 2004 年 6 月 30 日，舟山市自来水有限公司已预付 10,000,000.00 元，账挂“预付账款”。

(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 212,000.00 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 23,610,400.00 元，其中：沿山路工程概算投资为 6,525,400.00 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 3,262,700.00 元；春晓路工程概算投资为 7,085,000.00 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 10,000,000.00 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 5,000,000.00 元。浙江育青科教发展有限公司对上述工程预计共需承担 15,347,700.00 元的工程款，该公司已于 2002 年将该工程款预提。截至 2004 年 6 月 30 日，上述工程规划设计工作尚在进行中。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 根据本公司控股子公司浙江育青科教发展有限公司和天台县育青中学签订的《租赁协议》，该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 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日，租金总额 3,000,000.00 元。

(二) 本公司控股子公司钱江水电控股有限公司、舟山自来水有限公司和本公司联营企业浙江益龙房地产开发有限公司联合浙江金钉子投资有限公司分别出资 400 万元、400 万元、400 万元和 800 万元，共同设立浙江嘉楠房地产开发有限公司，注册资本 2000 万元，分别占 20%、20%、20%和 40%的股份。取得注册号为 3301221002468 的营业执照。

(三) 本公司控股孙公司舟山市昌通管道安装工程有限公司和浙江金湖机械集团有限公司和自然人陈燕波、自然人杨坤明分别出资 50 万元、250 万元、50 万元、150 万元，共同设立舟山特尼尔管业有限公司，注册资本 500 万元，分别占 10%、50%、10%、30%的股份。取得注册号为 33090175908145 的营业执照。

(四) 根据钱江水电控股有限公司董事会决议，钱江水电控股有限公司将在临安青山殿水电开发有限公司 10%的股权 500 万元以 1:1 的价格转让给临安大禹水电有限公司，截至 2004 年 6 月 30 日，该转让款已全部收到。

十三、本期非经常性损益说明

本期非经常性损益共计为净收益 8,417,983.30 元，其中：处理固定资产损益 -23,178.34 元；各种形式的政府补贴净收益 303,873.58 元；计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费净收益 5,813,740.55 元；短期投资净收益 427,054.44 元；其他各项营业外收入、支出净收益 -38,184.12 元；以前年度计提的短期投资减值准备转回净收益 1,934,677.19 元。

资产负债表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

序号	项目	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
	资产				
	流动资产：				
1	货币资金	331,551,527.98	193,612,206.39	139,158,055.78	33,058,614.35
2	短期投资	12,204,746.34	11,805,146.34		
3	应收票据				
4	应收股利	377,900.00			
5	应收利息	645,062.30	217,845.00		
6	应收账款	26,048,369.48	14,862,172.82	3,209,535.92	552,358.63
7	其他应收款	248,973,834.47	260,373,861.00	483,394,630.77	431,675,957.38
8	预付账款	45,017,691.35	109,961,243.57	58,200.00	47,190.05
9	应收补贴款				
10	存货	434,564,955.81	290,951,725.60	43,620.82	77,778.36
11	待摊费用	545,186.58	879,870.61	173,949.94	588,899.60
21	一年内到期的长期债权投资				
24	其他流动资产				
30	流动资产合计	1,099,929,274.31	882,664,071.33	626,037,993.23	466,000,798.37
	长期投资：				
31	长期股权投资	73,210,277.18	70,587,349.33	491,279,535.12	497,758,867.55
32	长期债权投资	14,523,000.00	14,523,000.00		
33	长期投资合计	87,733,277.18	85,110,349.33	491,279,535.12	497,758,867.55
34	其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	595,438.55	614,610.48		
35	其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			-621,838.79	-667,878.15
	固定资产：				
39	固定资产原值	482,646,503.87	478,363,277.63	18,291,632.74	17,728,573.74
40	减：累计折旧	43,352,883.03	32,287,816.84	3,131,846.45	2,478,304.63
41	固定资产净值	439,293,620.84	446,075,460.79	15,159,786.29	15,250,269.11
42	减：固定资产减值准备	1,345,000.00	1,345,000.00		
43	固定资产净额	437,948,620.84	444,730,460.79	15,159,786.29	15,250,269.11
44	工程物资				
45	在建工程	20,162,371.41	12,723,986.62	3,185,186.60	2,144,090.46
46	固定资产清理	16,016.83			
50	固定资产合计	458,127,009.08	457,454,447.41	18,344,972.89	17,394,359.57
	无形资产及其他资产：				
51	无形资产	7,792,272.00	8,039,860.07	490,000.00	520,000.00
52	长期待摊费用	132,584,930.41	135,088,640.00	132,549,080.00	135,088,640.00
53	其他长期资产				
54	无形资产及其他资产合计	140,377,202.41	143,128,500.07	133,039,080.00	135,608,640.00
	递延税项：				
55	递延税款借项				
60	资产总计	1,786,166,762.98	1,568,357,368.14	1,268,701,581.24	1,116,762,665.49

负债及股东权益					
	流动负债：				
61	短期借款	487,000,000.00	285,000,000.00	352,000,000.00	240,000,000.00
62	应付票据				
63	应付账款	2,531,875.13	5,172,580.47	43,126.04	43,126.04
64	预收账款	43,850,537.00	26,937,891.00		
65	应付工资	1,495,221.97	249,871.21		
66	应付福利费	1,961,159.08	2,279,309.01	526,067.75	586,360.80
67	应付股利	20,510,691.46	5,518,000.00	14,266,500.00	
68	应交税金	4,550,963.27	8,646,387.62	339,819.42	381,406.42
69	其他应交款	144,677.54	155,928.94	55,190.10	56,596.52
70	其他应付款	206,497,227.40	219,137,747.82	56,664,435.10	17,780,136.18
71	预提费用	20,419,634.22	16,536,497.29	462,726.00	325,000.00
72	预计负债				
78	一年内到期的长期负债	1,000,000.00	1,000,000.00		
79	其他流动负债				
80	流动负债合计	789,961,987.07	570,634,213.36	424,357,864.41	259,172,625.96
	长期负债：				
81	长期借款				
82	应付债券				
83	长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
84	专项应付款	7,800,000.00	1,000,000.00		
85	其他长期负债				
87	长期负债合计	12,800,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
88	递延税款：				
89	递延税款贷项				
90	负债合计	802,761,987.07	576,634,213.36	429,357,864.41	264,172,625.96
91	少数股东权益(合并报表填列)	103,490,833.42	102,098,520.82		
	股东权益：				
92	股本	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00	285,330,000.00
93	资本公积	514,988,938.53	514,988,938.53	515,707,642.27	515,707,642.27
94	盈余公积	29,263,358.96	29,263,358.96	29,263,358.96	29,263,358.96
95	其中：法定公益金	9,754,453.01	9,754,453.01	9,754,453.01	9,754,453.01
96	减：未确认投资损失(合并报表填列)				
97	未分配利润	50,331,645.00	60,042,336.47	9,042,715.60	22,289,038.30
98	外币报表折算差额(合并报表填列)				
99	股东权益合计	879,913,942.49	889,624,633.96	839,343,716.83	852,590,039.53
100	负债和股东权益总计	1,786,166,762.98	1,568,357,368.14	1,268,701,581.24	1,116,762,665.49

法定代表人：何中辉

主管会计工作的负责人：张棣生

会计机构负责人：王朝晖

利润表

2004 年 1—6 月

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

序号	项目	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1	一、主营业务收入	70,969,819.20	128,863,282.88	15,059,493.74	80,984,097.31
2	减：主营业务成本	32,828,066.70	52,118,252.95	7,027,208.55	38,220,543.23
3	主营业务税金及附加	705,878.68	1,238,626.00	99,392.68	389,394.20
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	37,435,873.82	75,506,403.93	7,932,892.51	42,374,159.88
5	加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,965,940.49	480,250.53		
6	减：营业费用	7,965,458.45	5,980,170.77		
7	管理费用	23,066,228.31	33,584,623.36	11,392,180.65	22,554,562.63
8	财务费用	-60,434.38	8,649,759.47	251,365.38	7,763,949.28
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)	8,430,561.93	27,772,100.86	-3,710,653.52	12,055,647.97
11	加：投资收益(亏损以“-”号填列)	2,878,174.27	3,319,814.74	4,740,830.82	6,741,691.74
12	补贴收入				
13	营业外收入	137,622.44	62,014.66		12,242.00
14	减：营业外支出	285,035.94	678,043.97	10,000.00	627,639.81
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,161,322.70	30,475,886.29	1,020,177.30	18,181,941.90
16	减：所得税	3,846,856.84	11,686,034.64		4,246,781.18
17	少数股东损益(合并报表填列)	2,758,657.33	1,992,150.06		
18	加：未确认投资损失(合并报表填列)				
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	4,555,808.53	16,797,701.59	1,020,177.30	13,935,160.72
21	加：年初未分配利润	60,042,336.47	31,186,308.21	22,289,038.30	27,818,760.73
22	其他转入				
25	六、可供分配的利润	64,598,145.00	47,984,009.80	23,309,215.60	41,753,921.45
26	减：提取法定盈余公积				
27	提取法定公益金				
28	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
35	七、可供股东分配的利润	64,598,145.00	47,984,009.80	23,309,215.60	41,753,921.45
36	减：应付优先股股利				
37	提取任意盈余公积				
38	应付普通股股利	14,266,500.00		14,266,500.00	
39	转作股本的普通股股利				
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	50,331,645.00	47,984,009.80	9,042,715.60	41,753,921.45
	补充资料：				
41	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
42	2.自然灾害发生的损失				
43	3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
44	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
45	5.债务重组损失				
46	6.其他				

法定代表人：何中辉

主管会计工作的负责人：张棣生

会计机构负责人：王朝晖

现金流量表

2004 年 1—6 月

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：人民币元

序号	项目	合并期末数	母公司期末数
	一、经营活动产生的现金流量：		
1	销售商品、提供劳务收到的现金	80,182,391.44	13,136,279.00
2	收到的税费返还	303,873.58	
3	收到的其他与经营活动有关的现金	176,826,543.40	49,504,462.17
5	经营活动现金流入小计	257,312,808.42	62,640,741.17
6	购买商品、接受劳务支付的现金	100,121,463.52	6,248,340.64
7	支付给职工以及为职工支付的现金	17,877,178.17	4,008,350.22
8	支付的各项税费	13,379,472.54	1,050,374.82
9	支付的其他与经营活动有关的现金	168,818,154.71	54,120,768.26
10	经营活动现金流出小计	300,196,268.94	65,427,833.94
11	经营活动现金流量净额	-42,883,460.52	-2,787,092.77
	二、投资活动产生的现金流量：		
12	收回投资所收到的现金	45,248,084.87	
13	其中：出售子公司收到的现金		
14	取得投资收益所收到的现金	707,687.20	600,000.00
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	150.00	
16	收到的其他与投资活动有关的现金	9,596,401.28	5,334,750.34
17	投资活动现金流入小计	55,552,323.35	5,934,750.34
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,342,891.83	1,604,155.14
19	投资所支付的现金	58,705,396.23	
20	支付的其他与投资活动有关的现金	900,000.00	
22	投资活动现金流出小计	72,948,288.06	1,604,155.14
25	投资活动产生的现金流量净额	-17,395,964.71	4,330,595.20
	三、筹资活动产生的现金流量：		
26	吸收投资所收到的现金	360,000.00	
27	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
28	借款所收到的现金	233,800,000.00	112,000,000.00
29	收到其他与筹资活动有关的现金		
30	筹资活动现金流入小计	234,160,000.00	112,000,000.00
31	偿还债务所支付的现金	12,500,000.00	
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	23,441,253.18	7,444,061.00
33	其中：支付少数股东的股利		
34	支付的其他与筹资活动有关的现金		
35	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
36	筹资活动现金流出小计	35,941,253.18	7,444,061.00
40	筹资活动产生的现金流量净额	198,218,746.82	104,555,939.00
41	四、汇率变动对现金的影响		

42	五、现金及现金等价物净增加额	137,939,321.59	106,099,441.43
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
43	净利润(亏损以“-”号填列)	4,555,808.53	1,020,177.30
44	加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	2,758,657.33	
45	减：未确认的投资损失		
46	加：计提的资产减值准备	-1,622,761.50	3,470,798.98
47	固定资产折旧	11,060,223.21	653,541.82
48	无形资产摊销	247,588.07	30,000.00
49	长期待摊费用摊销	2,541,417.63	2,539,560.00
50	待摊费用的减少(减:增加)	334,684.03	414,949.66
51	预提费用的增加(减:减少)	3,591,017.08	137,726.00
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
53	固定资产报废损失		
54	财务费用	3,404,106.07	2,109,310.66
55	投资损失(减:收益)	-1,269,061.48	-4,740,830.82
56	递延税款贷项(减:借项)		
57	存货的减少(减:增加)	-144,996,818.28	34,157.54
58	经营性应收项目的减少(减:增加)	79,971,030.81	-57,857,659.61
59	经营性应付项目的增加(减:减少)	-3,459,352.02	49,401,175.70
60	其他(预计负债的增加)		
65	经营活动产生的现金流量净额	-42,883,460.52	-2,787,092.77
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
66	债务转为资本		
67	一年内到期的可转换公司债券		
68	融资租入固定资产		
	3、现金及现金等价物净增加情况：		
69	现金的期末余额	331,551,527.98	139,158,055.78
70	减：现金的期初余额	193,612,206.39	33,058,614.35
71	加：现金等价物的期末余额		
72	减：现金等价物的期初余额		
73	现金及现金等价物净增加额	137,939,321.59	106,099,441.43

法定代表人：何中辉

主管会计工作的负责人：张棣生

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

2004 年 1 - 6 月

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	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	18,737,705.92	714,012.55		824,986.96	824,986.96	18,626,731.51
其中：应收账款		2,118,097.77	714,012.55				2,832,110.32
其他应收款		16,619,608.15			824,986.96	824,986.96	15,794,621.19
二、短期投资跌价准备合计	2	4,087,159.59	325,564.40	1,652,040.59	282,636.60	1,934,677.19	2,478,046.80
其中：股票投资		4,087,159.59	325,564.40	1,652,040.59	282,636.60	1,934,677.19	2,478,046.80
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	1,345,000.00					1,345,000.00
其中：房屋、建筑物							
机器设备		1,345,000.00					1,345,000.00
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		24,394,865.51	1,039,576.95	1,652,040.59	1,107,623.56	2,759,664.15	22,674,778.31

法定代表人：何中辉

主管会计工作的负责人：张棣生

会计机构负责人：王朝晖

利润表附表

(2004 年 1—6 月)

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	4.25%	4.20%	0.13	0.13
营业利润	0.96%	0.95%	0.03	0.03
净利润	0.52%	0.51%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-0.44%	-0.43%	-0.02	-0.01

法定代表人：何中辉

主管会计工作的负责人：张棣生

会计机构负责人：王朝晖