

**钱江水利开发股份有限公司**

**600283**

**2006 年中期报告**

# 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 1  |
| 二、公司基本情况 .....       | 1  |
| 三、股本变动及股东情况 .....    | 2  |
| 四、董事、监事和高级管理人员 ..... | 4  |
| 五、管理层讨论与分析 .....     | 4  |
| 六、重要事项 .....         | 5  |
| 七、财务会计报告(未经审计) ..... | 10 |
| 八、备查文件目录 .....       | 21 |

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、董事马善炳先生，因出差在外未能参加会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、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（会计主管人员）王朝晖先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：钱江水利开发股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：钱江水利  
公司法定英文名称：QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD  
公司法定英文名称缩写：QJSL
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：钱江水利  
公司 A 股代码：600283
- 3、 公司注册地址：浙江省杭州市三台山路 3 号  
公司办公地址：浙江省杭州市三台山路 3 号  
邮政编码：310013  
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.QJWATER.COM  
公司电子信箱：QJSL@QJWATER.COM.CN
- 4、 公司法定代表人：何中辉
- 5、 董事会秘书：吴天石  
电话：0571-87974399  
传真：0571-87974400  
E-mail: wts@qjwater.com.cn  
联系地址：浙江省杭州市三台山路 3 号  
公司证券事务代表：贾庆洲  
电话：0571-87974387  
传真：0571-87974400  
E-mail: jqz@qjwater.com.cn  
联系地址：浙江省杭州市三台山路 3 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司中期报告备置地点：公司董事会办公室

## (二)主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                        | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末<br>增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动资产                   | 1,026,435,872.12 | 984,254,133.27   | 4.29                 |
| 流动负债                   | 573,762,037.99   | 527,910,671.85   | 8.69                 |
| 总资产                    | 2,021,061,128.68 | 1,911,873,493.19 | 5.71                 |
| 股东权益(不含少数股东权益)         | 882,824,395.89   | 905,394,587.52   | -2.49                |
| 每股净资产(元)               | 3.09             | 3.17             | -2.52                |
| 调整后的每股净资产(元)           | 2.57             | 2.64             | -2.65                |
|                        | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)   |
| 净利润                    | 5,962,808.37     | 5,749,194.83     | 3.72                 |
| 扣除非经常性损益的净利润           | 1,537,760.39     | 5,324,337.75     | -71.12               |
| 每股收益(元)                | 0.02             | 0.02             | 0                    |
| 每股收益 <sup>注1</sup> (元) | 0.02             |                  |                      |
| 净资产收益率(%)              | 0.6754           | 0.6527           | 增加 3.48 个百分点         |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -27,226,484.20   | 32,312,349.84    | -184.26              |

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

### 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                     | 金额            |
|--|---------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益          | 709,754.85    |
| 各种形式的政府补贴                                    | 170,837.77    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                        | 7,573,099.12  |
| 短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益) | 1,005,812.12  |
| 委托投资损益                                       | 221,760.00    |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出      | -213,892.87   |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回                            | 95,616.40     |
| 其他非经常性损益项目                                   | -865,250.88   |
| 所得税影响数                                       | -2,724,373.47 |
| 少数股东损益影响数                                    | -1,548,315.06 |
| 合计   | 4,425,047.98  |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一)股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二)股东情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                    |      | 39,929   |            |           |      |            |                  |
|-----------------------------|------|----------|------------|-----------|------|------------|------------------|
| 前十名股东持股情况                   |      |          |            |           |      |            |                  |
| 股东名称                        | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数       | 报告期内增减    | 股份类别 | 持有非流通股数量   | 质押或冻结的股份数量       |
| 水利部综合开发管理中心                 | 国有股东 | 21.14    | 60,330,000 | 0         | 未流通  | 60,330,000 |                  |
| 浙江省水利水电投资集团有限公司             | 其他   | 20.21    | 57,670,000 | 0         | 未流通  | 57,670,000 | 质押<br>28,830,000 |
| 浙江省水电实业公司                   | 其他   | 15.42    | 43,990,000 | 0         | 未流通  | 43,990,000 |                  |
| 嵊州市水电开发有限公司                 | 其他   | 13.32    | 38,010,000 | 0         | 未流通  | 38,010,000 |                  |
| 国际金融 - 汇丰 -BILL&MELINDA GAT | 外资股东 | 1.44     | 4,099,755  | 4,099,755 | 已流通  |            | 未知               |
| 王长虹                         | 其他   | 0.20     | 561,400    | 561,400   | 已流通  |            | 未知               |
| 洪莲娱                         | 其他   | 0.13     | 365,000    | 78,360    | 已流通  |            | 未知               |
| 李国祥                         | 其他   | 0.12     | 330,000    | 0         | 已流通  | 330,000    |                  |
| 北京博众行房地产咨询有限责任公司            | 其他   | 0.10     | 295,200    | 295,200   | 已流   |            | 未知               |

|                          |    |      |  |         |        |  |    |
|--------------------------|----|------|--|---------|--------|--|----|
|                          |    |      |  |         | 通      |  |    |
| 张政文                      | 其他 | 0.10 | 279,400  | 279,400 | 已流通    |  | 未知 |
| 前十名流通股股东持股情况             |    |      |  |         |        |  |    |
| 股东名称                     |    |      | 持有流通股的数量   |         | 股份种类   |  |    |
| 国际金融-汇丰-BILL&MELINDA GAT |    |      | 4,099,755  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 王长虹                      |    |      | 561,400  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 洪莲娱                      |    |      | 365,000  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 北京博众行房地产咨询有限责任公司         |    |      | 295,200  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 张政文                      |    |      | 279,400  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 张晚寅                      |    |      | 270,000  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 楼文睿                      |    |      | 265,350  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 李正红                      |    |      | 214,101  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 马小莲                      |    |      | 204,047  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 于蕾                       |    |      | 201,000  |         | 人民币普通股 |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明       |    |      | 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |         |        |  |    |

公司除第一、第二、第三、第四、第八大股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人外，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

注：公司第一大股东水利部综合开发管理中心及第三大股东浙江省水电实业公司于2006年4月21日、2006年4月20日与中国水务投资有限公司签署股权转让协议，水利部综合开发管理中心将其持有的钱江水利国家股60330000股(占钱江水利总股本21.14%)以3.16元/股协议转让给中国水务；浙江省水电实业公司将其持有钱江水利国有法人股25109040股(占钱江水利总股本8.8%)以3.16元/股协议转让给中国水务。本次股权转让后，中国水务持有钱江水利29.94%股权，为公司控股股东，水利部综合开发管理中心将不再持有钱江水利公司股权。上述股权转让事项正报国资部门审批。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### (一)管理层讨论与分析

2006年上半年,公司实现主营业务收入12562万元,比上年同期增长32.30%。

公司主营以城市供水和水力发电为主,兼顾房地产开发。本报告期,公司努力克服生产成本上升对生产经营业绩的影响,通过加强对分子公司管理,向管理要效益,使公司主营基本保持稳定。公司及公司控股子公司共累计完成售水量4669.09万吨,比上年同期略有下降,下降幅度为1.89%,实现收入5495万元;公司的水电业务累计完成发电量9619.01万千瓦时,比上年同期下降12.25%,实现发电收入2747万元,发电量比去年同期减少主要原因是去年同期小水电所处地区降水非常充沛,使发电量超常高产。而今年的降水不及去年。

公司在立足主营业务的基础上,还兼顾房地产项目的开发,经过前几年的开发运作,公司的房地产项目已陆续进入销售。至报告期末,公司的房地产实现收入1250万元。

### (二)公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 主营业务利润率比上年同期增减(%) |
|---------|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| 分行业     |               |               |            |                  |                  |                   |
| 供水      | 54,947,367.78 | 20,816,145.68 | 62.12      | -1.40            | 4.03             | 减少 3.07 个百分点      |
| 水电      | 27,427,971.74 | 16,015,417.36 | 41.61      | -17.48           | 12.52            | 减少 27.23 个百分点     |
| 房地产     | 12,502,137.00 | 8,753,385.53  | 29.98      |                  |                  |                   |
| 管道安装    | 10,997,142.68 | 8,761,669.32  | 20.33      | 83.54            | 84.88            | 减少 2.73 个百分点      |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0元人民币。

#### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|----|----------------|------------------|
| 本省 | 117,376,739.11 | 23.35            |
| 省外 | 8,248,096.00   | 100              |

公司的供水业务主要在本省,房地产项目除了在省内开发外,还涉及省外。

### (三)公司投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。
- 2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一)公司治理的情况

报告期内，公司积极完善公司法人治理结构建设，加强信息披露，做好与投资者关系管理。加强同各股东的沟通,积极准备公司的股权分置改革事宜。严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年 4 月 24 日召开的三届四次董事会，审议通过公司 2005 年度利润分配预案，拟以公司 2005 年度末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元(含税)现金红利；本次不派发股票红利，资本公积金不转增股本。该利润分配预案经 2006 年 6 月 15 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过。公司 2005 年度分红派息实施公告已于 2006 年 7 月 7 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。2006 年 7 月 19 日完成公司红利分派工作。

### (三)重大诉讼仲裁事项

根据 2001 年 3 月天堂硅谷与杭州临安申光贸易有限责任公司(原浙江临安申光电缆化学总厂，以下简称申光贸易)签订的《股权转让协议》，天堂硅谷以 2,000,000.00 元的价格受让其持有的鑫富生化 5.22%的股权，计 160 万元的出资。鑫富生化对该股权转让尚未办理工商变更登记手续。本期天堂硅谷向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼并申请诉讼保全，杭州市中级人民法院于 2005 年 10 月 9 日向天堂硅谷发出诉讼保全通知书，并冻结申光贸易所持有的鑫富生化 950 万股社会法人股，冻结期为 2005 年 9 月 27 日至 2006 年 9 月 26 日。截至 2006 年 6 月 30 日，浙江省杭州市中级人民法院已审理完毕。浙江省杭州市中级人民法院民

事判决书(2005)杭民二初字第 316 号判令结果如下: 30 日内, 申光贸易将其持有的 356.1643 万鑫富生化(鑫富药业)股份过户到天堂硅谷名下; 30 日内, 申光贸易支付给天堂硅谷 2002 年度、2004 年度上述股份应享受的鑫富生化现金分红款 136.9863 万元; 申光贸易承担相关诉讼费用 19.40 万元。目前, 申光贸易已向浙江省高级人民法院提起上诉。

#### (四)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五)报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称              | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金  |               | 关联方向上市公司提供资金 |    |
|--------------------|----------|---------------|---------------|--------------|----|
|                    |          | 发生额           | 余额            | 发生额          | 余额 |
| 钱江科技有限责任公司         | 联营公司     | 5,400,000.00  | 2,100,807.67  | 0            | 0  |
| 新昌县天玉兔业发展有限公司      | 联营公司     | 3,800,000.00  | 1,932,382.67  | 0            | 0  |
| 松阳安民水电站            | 合营公司     | 6,560,000.00  | 1,187,200.00  | 0            | 0  |
| 湖北益龙教育发展有限公司       | 合营公司     | 10,000,000.00 | 10,778,444.45 | 0            | 0  |
| 浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司 | 其他       | 21,000,000.00 | 0             | 0            | 0  |
| 合计                 | /        | 46,760,000.00 | 15,998,834.79 | 0            | 0  |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

#### (六) 托管情况

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 元出资与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所组建新昌县天玉兔业发展有限公司，本公司出资额占该公司注册资本总额的 59.17%。

根据浙江省绍兴市中级人民法院[2004]绍中民二初字第 230 号《民事调解书》，天玉兔业应支付本公司借款 3,800,000.00 元，并承担本案的受理费和财产保全费等费用 52,382.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日，尚有 1,932,382.67 元没有收回。

#### (七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### (九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） |             |       |      |       |        |          |
|------------------------|-------------|-------|------|-------|--------|----------|
| 担保对象                   | 发生日期（协议签署日） | 担保金额  | 担保类型 | 担保期限  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 舟山市开源供水有限责任公司          |             | 4,000 | 一般担保 | ~     | 否      | 否        |
| 报告期内担保发生额合计            |             |       |      | 0     |        |          |
| 报告期末担保余额合计             |             |       |      | 4,000 |        |          |
| 公司对控股子公司的担保情况          |             |       |      |       |        |          |

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计                | 8,000  |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计                 | 8,000  |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）            |        |
| 担保总额                             | 55,800 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                 | 63.21  |
| 其中：                              |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额            | 0      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 11,500 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额               | 11,659 |
| 上述三项担保金额合计                       | 23,159 |

舟山市自来水有限公司为舟山市开源供水有限责任公司提供担保，担保金额为 4,000 万元人民币。

#### (十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (十一)承诺事项履行情况

##### A、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 根据 2005 年 4 月 15 日公司董事会决议和公司与金信信托投资股份有限公司、浙江新和成股份有限公司、浙江金鹰股份有限公司、浙江阳光集团股份有限公司、浙江国信控股集团有限责任公司、浙江大东南包装股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司等 7 家公司签订的《股权托管合同》，上述公司将其持有的天堂硅谷 7,500 万元的股权委托本公司管理，托管期为 5 年，托管期间，本公司享有除出资者占有权以外的所有股东权利，在托管结束后，上述股权转让给本公司，转让价款为原始出资额的 130%，转让款支付方式为在托管期内每年预付原始出资额的 6%，5 年后再支付余款。截至 2006 年 6 月 30 日，公司共支付股权转让款 90 万元。

2. 根据 2005 年 4 月 15 日公司董事会决议和公司与浙江升华拜克生物股份有限公司、浙江天通电子股份有限公司、浙江钱江生物化学股份有限公司和民丰特种纸股份有限公司等 4 家公司签订的《股权转让协议》，公司以 5,040 万元的价格受让上述公司持有的天堂硅谷的 3,600 万元的股权。股权转让款的支付方式为在 2010 年 4 月 30 日前支付 50%，在办理工商变更登记完毕后的 3 个工作日内再支付另外的 50%。合同规定，在合同签订之后到办理股权工商变更登记完毕期间，该转让股权的股东权益和股东义务均由

公司享有或承担。

**B、已承诺将为购买固定资产支付的大额支出**

经舟山自来水股东会第五次会议决议通过，并经舟山市发展计划委员会舟计投资[2004]219号批复同意，舟山自来水在临城新区开展临城水厂项目前期工作，项目总建设规模为制水能力11万吨/日。工程一次规划，分期实施，其中一期工程建设规模为制水能力2万吨/日，项目投资4,596万元，所需资金由舟山自来水自筹。截至2006年6月30日，舟山自来水已在该项目上发生工程支出14,436,199.11元。

**C、其他重大财务承诺**

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地管理局代表天台县人民政府向参加控股子公司育青科教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，要求育青科教拼盘建造沿山路（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。育青科教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，育青科教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，全部由育青科教承担；寒山大桥概算投资为10,000,000.00元，育青科教应承担该工程一半的费用，约计5,000,000.00元。育青科教对上述工程预计共需承担15,347,700.00元的工程款已于2002年将该工程款预提。截至2006年6月30日，上述工程建设工作正在进行中。

**D、未股改公司的股改工作时间安排说明**

由于公司股东的股权转让事宜还需有关国资部门的批复，公司力争在2006年8月底前正式进入股改程序。

**未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明**

| 已承诺内容                             | 未能履行承诺的原因                 |
|-----------------------------------|---------------------------|
| 公司在披露2005年度报告时，提出于2006年6月底前进入股改程序 | 公司股东的股权转让还未最终获得有关国资部门的批准。 |

**(十二)聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江省天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

**(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

公司、董事会、董事严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，未受到来自有关监督部门的处罚，公司也没有整改情况。

#### (十四)其它重大事项

1、公司于2006年4月24日接到第一大股东水利部综合开发管理中心和第三大股东浙江省水电实业公司的通知。水利部综合开发管理中心已于2006年4月21日与中国水务投资有限公司签署股权转让协议，拟将其所持有的本公司60,330,000股国有法人股转让给中国水务投资有限公司。浙江省水电实业公司于2006年4月20日与中国水务投资有限公司签署股权转让协议，拟将其所持有的本公司25,109,040股国有法人股转让给中国水务投资有限公司。本次股权转让完成后，中国水务投资有限公司将持有本公司85,439,040股国有法人股，占本公司总股本的29.94%，成为本公司的第一大股东。截至2006年6月30日，上述股权转让正在等待国家相关部门的批复。

2、根据水电控股与自然人尹旭东签订的《股权转让协议书》，自然人尹旭东将其持有的营口钱江置业的49%股权以980万元的价格转让给水电控股。水电控股于2006年4月27日支付股权转让款490万元，截至2006年6月30日，营口钱江置业的工商变更登记手续尚在办理中。

3、根据水电控股与临安茶场有限公司签订的《股权转让协议书》，临安茶场有限公司将其持有的锦天房产30%股权以600万元的价格转让给水电控股。水电控股于2006年3月21日支付股权转让款600万元，截至2006年6月30日，锦天房地产的工商变更登记手续业已办妥。

4、根据公司与浙江国信控股集团签订的《股权托管（转让）合同》和《关于股权托管（转让）合同的补充协议》，浙江国信控股集团有限公司将其持有的天堂硅谷19.13265%股权以3,050万元的价格转让给公司，股权转让款的支付方式为在协议签订后五日内支付1,400万元，余款在2007年12月25日前支付。公司于2006年3月9日支付股权转让款1,400万元。

5、根据水电控股、舟山自来水、益龙房地产与浙江三狮集团有限公司签订的《股权转让协议书》，浙江三狮集团有限公司将其持有的嘉楠房地产的20%、10%和10%的股权分别以1,120万元、740万元和740万元的价格转让给水电控股、舟山自来水和益龙房地产。水电控股于2005年12月30日支付股权转让款2,100万元（其中包括舟山自来水和益龙房地产分别委托水电控股支付的股权转让款各590万元），截至2006年6月30日，水电控股、舟山自来水已完成对嘉楠房地产的股权收购。

(十五)信息披露索引

| 事项                   | 刊载的报刊名称及版面             | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|----------------------|------------------------|------------|---|
| 钱江水利股权转让提示性公告        | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 | 2006年4月25日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 钱江水利 2005 年度股东大会决议公告 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 | 2006年6月16日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 钱江水利股权转让补充公告         | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 | 2006年6月28日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 钱江水利 2005 年度分红派息公告   | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 | 2006年7月7日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表(附后)

(二)财务报表附注

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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文及公告原稿。

董事长：何中辉

钱江水利开发股份有限公司  
2006年8月16日

# 钱江水利开发股份有限公司

## 会计报表附注

2006 年中期

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，取得注册号为3300001005361的《企业法人营业执照》。现有注册资本28,533万元，股份总数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。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为6%。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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、低值易耗品及房地产开发企业所持有的开发用土地、开发产品、出租开发产品等，以及在房地产开发过程中的开发成本、施工过程中的供水工程施工成本。

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进价入账，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) 意图出售而暂时出租的开发产品按实际成本入账，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。投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。

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其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### (十) 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1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—5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、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   | 3.88-1.90  |
| 通用设备       | 5-15    | 19.40-6.33 |
| 专用设备       | 5-25    | 19.40-3.80 |
| 运输工具       | 5-12    | 19.40-7.92 |
| 其他设备       | 5-10    | 19.40-9.50 |
| 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，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### (十一) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值

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；

(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。

## (十二) 借款费用核算方法

### 1. 借款费用确认原则

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。

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

## (十三) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定:(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,按合同规定的受益年限摊销;(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,按法律规定的有效年限摊销;(3) 合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过 10 年。

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

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

#### (十四) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账,在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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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，合并会计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和小规模纳税人单位按 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%、8% 计缴。

#### (五) 企业所得税

控股子公司钱江硅谷控股有限责任公司（以下简称钱江硅谷）2005 年 8 月 28 日被认定为高新技术企业，企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策，根据北京市地方税务局京地税企[2002]526 号《关于明确企业所得税若干政策业务问题的通知》，钱江硅谷 2006 年度按 7.5% 的税率计缴企业所得税；公司及其他控股子公司按 33% 的税率计缴企业所得税。

## (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普通标准住宅增值额，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，按规定的税率计缴土地增值税；出售其他房地产增值额，按规定的税率计缴土地增值税。

## 四、控股子公司

### (一) 控股子公司

| 企业名称                | 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                | 投资等  | 5,000 万  | 法规允许范围内经营   | 5,000 万  | 100.00[注 2] |
| 舟山市自来水有限公司[注 1]     | 服务业  | 24,500 万 | 自来水生产、供应    | 21,100 万 | 86.12       |
| 嵊州市投资发展有限公司[注 1]    | 投资等  | 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[注 1]   | 科教产业 | 2,900 万  | 房地产、服务、旅游开发 | 2,100 万  | 72.41       |
| 钱江水电控股有限公司[注 1]     | 服务业  | 16,000 万 | 实业投资、水资源开发等 | 16,000 万 | 100.00[注 3] |
| 新昌县天玉兔业发展有限公司[注 1]  | 养殖业  | 845 万    | 兔业经营        | 500 万    | 59.17       |
| 浙江天堂硅谷创业集团有限公司[注 1] | 投资等  | 15,680 万 | 实业投资开发      | 2,580 万  | 16.45       |
| 浙江钱江水利供水有限公司[注 1]   | 投资类  | 4,000 万  | 水利供水项目开发    | 3,000 万  | 75.00       |

[注 1]：舟山市自来水有限公司、嵊州市投资发展有限公司、浙江育青科教发展有限公司、钱江水电控股有限公司、新昌县天玉兔业发展有限公司、浙江天堂硅谷创业集团有限公司和浙江钱江水利供水有限公司以下分别简称舟山自来水、嵊州投资、育青科教、水电控股、天玉兔业、天堂硅谷和钱江供水。

[注 2]：钱江硅谷系由本公司与本公司的控股子公司嵊州投资共同投资设立。

[注 3]：水电控股系由本公司与本公司的控股子公司舟山自来水共同投资设立。

### (二) 其他说明

1. 未纳入合并会计报表范围子公司，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 元出资与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所组建新昌县天玉兔业发展有限公司，本公司出资额占该公司注册资本总额的 59.17%。上述协议书另规定该公司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，未将其纳入合并会计报表范围。

2. 合并会计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) 本公司控股子公司水电控股、舟山自来水本期完成对浙江嘉楠房地产开发有限公司的股权收购。截至 2006 年 1 月，水电控股、舟山自来水分别拥有该公司 40%和 30%的股权，水电控股自 2006 年 1 月起将其纳入合并报表范围。浙江嘉楠房地产开发有限公司相关财务数据如下：

| 项 目       | 购买日数           |
|-----------|----------------|
| 流动资产      | 142,508,614.77 |
| 长期投资      |                |
| 固定资产      | 1,200,214.06   |
| 无形资产及其他资产 |                |
| 流动负债      | 137,384,556.75 |
| 长期负债      |                |
| 项 目       | 购买日至期末发生数      |
| 主营业务收入    |                |
| 主营业务利润    |                |
| 利润总额      | -1,707,265.02  |
| 所得税       |                |
| 净利润       | -1,707,265.02  |

(2) 根据本公司控股子公司水电控股与临安茶场有限公司签订的《股权转让协议书》，并经水电控股 2006 年 2 月 25 日董事会审议批准，同意水电控股以 600 万元受让临安茶场有限公司持有的浙江锦天房地产开发有限公司 30%股权，受让后水电控股拥有该公司 63%股权，股权转让基准日为 2006 年 3 月 31 日。截至 2006 年 6 月 30 日，水电控股支付股权转让款 600 万元。水电控股自 2006 年 4 月起将其纳入合并报表范围。浙江锦天房地产开发

有限公司相关财务数据如下：

| 项 目       | 购买日数          |
|-----------|---------------|
| 流动资产      | 41,902,512.21 |
| 长期投资      |               |
| 固定资产      | 842,325.91    |
| 无形资产及其他资产 |               |
| 流动负债      | 25,616,847.00 |
| 长期负债      |               |
| 项 目       | 购买日至期末发生数     |
| 主营业务收入    | 2,677,299.00  |
| 主营业务利润    | 179,647.81    |
| 利润总额      | -267,472.11   |
| 所得税       |               |
| 净利润       | -268,536.73   |

(3) 本公司控股子公司天堂硅谷本期完成对仙居县汇众工贸有限公司的股权收购，股权转让完成后天堂硅谷拥有该公司 100% 股权，股权转让基准日为 2006 年 5 月 31 日。截至 2006 年 6 月 30 日，天堂硅谷已支付股权转让款 546 万元。天堂硅谷自 2006 年 6 月起将其纳入合并报表范围。仙居县汇众工贸有限公司相关财务数据如下：

| 项 目       | 购买日数         |
|-----------|--------------|
| 流动资产      | 1,128,651.33 |
| 长期投资      | 800,000.00   |
| 固定资产      |              |
| 无形资产及其他资产 |              |
| 流动负债      | 673.15       |
| 长期负债      |              |
| 项 目       | 购买日至期末发生数    |
| 主营业务收入    |              |
| 主营业务利润    |              |

|      |            |
|------|------------|
| 利润总额 | -67,688.80 |
| 所得税  |            |
| 净利润  | -67,688.80 |

## 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 268,711,552.30

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数                   | 期初数                   |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金     | 563,264.79            | 176,747.16            |
| 银行存款   | 263,135,711.28        | 381,245,706.13        |
| 其他货币资金 | 5,012,576.23          | 11,728,847.74         |
| 合 计    | <u>268,711,552.30</u> | <u>393,151,301.03</u> |

#### (2) 其他说明

1) 银行存款期末余额中有通知存款 84,000,000.00 元、定期存款 5,000,000.00 元。

2) 其他货币资金期末余额有银行承兑汇票保证金余额 3,263,000.00 元。

2. 短期投资 期末数 5,124,721.22

#### (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 | 4,881,812.38        | 57,091.16        | 4,824,721.22        | 10,470,088.73        | 5,274,649.20        | 5,195,439.53        |
| 基金投资 | 300,000.00          |                  | 300,000.00          | 1,050,000.00         | 312.05              | 1,049,687.95        |
| 合 计  | <u>5,181,812.38</u> | <u>57,091.16</u> | <u>5,124,721.22</u> | <u>11,520,088.73</u> | <u>5,274,961.25</u> | <u>6,245,127.48</u> |

#### (2) 股票投资情况

| 股票名称 | 股数      | 期末数          | 期末市值         |
|------|---------|--------------|--------------|
| G 天健 | 241,300 | 1,680,352.51 | 1,852,226.30 |

|      |         |                     |                     |
|------|---------|---------------------|---------------------|
| 中国银行 | 598,000 | 1,841,841.00        | 1,841,841.00        |
| 紫江企业 | 241,300 | 623,619.07          | 634,619.00          |
| 杭钢股份 | 69,360  | 324,474.30          | 271,197.60          |
| 经纬纺机 | 48,800  | 156,273.73          | 241,072.00          |
| 长江电力 | 27,462  | 75,098.16           | 188,114.70          |
| 其他股票 |         | 180,153.61          | 188,140.00          |
| 小计   |         | <u>4,881,812.38</u> | <u>5,217,210.60</u> |

(3) 基金投资情况

|          |         |                   |                   |
|----------|---------|-------------------|-------------------|
| 基金名称     | 股数      | 期末数               | 期末市值              |
| 建信货币市场基金 | 300,000 | 300,000.00        | 300,000.00        |
| 小计       |         | <u>300,000.00</u> | <u>300,000.00</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              |
|------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|      |                     |                  | 价值回升转回            | 其他原因转出              |                  |
| 股票投资 | 5,274,649.20        | 11,097.60        | 106,714.00        | 5,121,941.64        | 57,091.16        |
| 基金投资 | 312.05              |                  |                   | 312.05              |                  |
| 合 计  | <u>5,274,961.25</u> | <u>11,097.60</u> | <u>106,714.00</u> | <u>5,122,253.69</u> | <u>57,091.16</u> |

2) 其他原因转出系因股票、基金出售而转出。

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 2006 年 6 月 30 日该股票、基金的收盘价确定。按单项短期投资的市价低于其账面成本的差额计提短期投资跌价准备。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收利息 期末数 84,806.25

(1) 明细情况

| 项 目        | 期末数              | 期初数 |
|------------|------------------|-----|
| 应收长期债权投资利息 | 84,806.25        |     |
| 合 计        | <u>84,806.25</u> |     |

(2) 其他说明

期末应收长期债权投资利息系本公司子公司水电控股应收对临安青山殿水电开发有限公司债权投资的第 2 季度的利息。

4. 应收账款 期末数 21,644,936.78

(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 | 7,344,823.91         | 30.36         | 440,689.43          | 6,904,134.48         | 7,229,805.17         | 30.03         | 433,788.32          | 6,796,016.85         |
| 1-2 年 | 13,351,448.00        | 55.18         | 801,086.88          | 12,550,361.12        | 13,351,448.00        | 55.44         | 801,086.88          | 12,550,361.12        |
| 3 年以上 | 3,499,705.01         | 14.46         | 1,309,263.83        | 2,190,441.18         | 3,499,705.01         | 14.53         | 1,309,263.83        | 2,190,441.18         |
| 合计    | <u>24,195,976.92</u> | <u>100.00</u> | <u>2,551,040.14</u> | <u>21,644,936.78</u> | <u>24,080,958.18</u> | <u>100.00</u> | <u>2,544,139.03</u> | <u>21,536,819.15</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 22,249,420.43 元，占应收账款账面余额的 91.96%。

(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

本公司子公司水电控股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 年天台分公司已对该部分应收账款全额计提了坏账准备。

5. 其他应收款 期末数 191,727,607.84

(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 | 69,512,506.07         | 34.08         | 4,170,750.36         | 65,341,755.71         | 147,382,130.52        | 51.05         | 8,842,927.83         | 138,539,202.69        |
| 1-2 年 | 71,146,328.42         | 34.88         | 4,268,779.70         | 66,877,548.72         | 77,998,309.53         | 27.02         | 4,679,898.57         | 73,318,410.96         |
| 2-3 年 | 36,918,630.58         | 18.10         | 2,215,117.84         | 34,703,512.74         | 36,918,630.58         | 12.79         | 2,215,117.84         | 34,703,512.74         |
| 3 年以上 | 26,388,075.19         | 12.94         | 1,583,284.52         | 24,804,790.67         | 26,388,075.19         | 9.14          | 1,583,284.52         | 24,804,790.67         |
| 合计    | <u>203,965,540.26</u> | <u>100.00</u> | <u>12,237,932.42</u> | <u>191,727,607.84</u> | <u>288,687,145.82</u> | <u>100.00</u> | <u>17,321,228.76</u> | <u>271,365,917.06</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库管理处 | 49,092,908.67 | 往来款     |

|                 |                       |     |
|-----------------|-----------------------|-----|
| 浙江省天台龙溪水库管理处    | 32,174,126.61         | 往来款 |
| 仙居县水利发电公司       | 25,899,706.72         | 往来款 |
| 德清县汇华置业有限公司     | 20,859,673.52         | 出借款 |
| 湖北益龙教育发展有限公司[注] | 10,778,444.45         | 往来款 |
| 天台县育青中学         | 7,869,625.35          | 往来款 |
| 小计              | <u>146,674,485.32</u> |     |

[注]湖北益龙教育发展有限公司以下简称益龙教育。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为138,804,859.97元,占其他应收款账面余额的68.05%。

(4) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款 期末数 110,104,074.40

(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 | 110,104,074.40        | 100.00        | 58,535,428.00        | 99.67         |
| 1-2年 |                       |               | 195,000.00           | 0.33          |
| 合计   | <u>110,104,074.40</u> | <u>100.00</u> | <u>58,730,428.00</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。

7. 存货 期末数 428,430,572.35

(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   | 7,598,759.06          |      | 7,598,759.06          | 5,346,366.62          |      | 5,346,366.62          |
| 低值易耗品 | 17,192.78             |      | 17,192.78             | 17,572.98             |      | 17,572.98             |
| 库存商品  | 2,471,876.22          |      | 2,471,876.22          | 3,073,974.30          |      | 3,073,974.30          |
| 开发成本  | 297,089,645.76        |      | 297,089,645.76        | 106,674,489.37        |      | 106,674,489.37        |
| 开发产品  | 108,297,587.78        |      | 108,297,587.78        | 104,102,770.86        |      | 104,102,770.86        |
| 工程施工  | 12,955,510.75         |      | 12,955,510.75         | 13,561,381.13         |      | 13,561,381.13         |
| 合计    | <u>428,430,572.35</u> |      | <u>428,430,572.35</u> | <u>232,776,555.26</u> |      | <u>232,776,555.26</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 [注] |             |             |        | 2,488,723.65          | 2,488,723.65          |
| 汇景新城               | 2004 年 6 月  | 2008 年 6 月  | 4 亿    | 66,681,972.52         | 106,878,767.44        |
| 阳光华庭               | 2005 年 6 月  | 2008 年 12 月 | 4 亿    |                       | 125,111,787.48        |
| 锦天城市花园             | 2003 年 10 月 | 2006 年 12 月 | 2.2 亿  |                       | 24,821,763.96         |
| 中国北方五金商贸城西区        | 2003 年 10 月 | 2006 年 1 月  | 0.44 亿 | 37,503,793.20         | 37,788,603.23         |
| 小 计                |             |             |        | <u>106,674,489.37</u> | <u>297,089,645.76</u> |

[注]：系控股子公司育青科教支付的天台县西 3、5-1 号地块的土地征用费、拆迁补偿金及前期费用。

(3) 存货——开发产品

| 项目名称       | 竣工时间        | 期初数                   | 本期增加                | 本期减少                | 期末数                   |
|------------|-------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 中国北方五金商贸城东 | 2005 年 8 月  | 104,102,770.86        |                     | 5,289,701.47        | 98,813,069.39         |
| 锦天城市花园     | 2005 年 12 月 |                       | 9,484,518.39        |                     | 9,484,518.39          |
| 小 计        |             | <u>104,102,770.86</u> | <u>9,484,518.39</u> | <u>5,289,701.47</u> | <u>108,297,587.78</u> |

(4) 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，不需计提存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 607,600.98

| 项 目 | 期末数               | 期初数               | 期末结存原因 |
|-----|-------------------|-------------------|--------|
| 房租费 | 243,000.34        | 296,931.72        | 受益期跨年度 |
| 保险费 | 364,600.64        | 143,745.47        | 受益期跨年度 |
| 养路费 |                   | 5,150.00          | 受益期跨年度 |
| 车位费 |                   | 1,700.00          | 受益期跨年度 |
| 报刊费 |                   | 458.10            | 受益期跨年度 |
| 合 计 | <u>607,600.98</u> | <u>300,964.05</u> |        |

9. 长期股权投资 期末数 353,090,208.36

(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  | 20,791,907.29         |                   | 20,791,907.29         | 6,238,987.28          |                     | 6,238,987.28          |
| 对联营企业投资 | 177,311,778.51        |                   | 177,311,778.51        | 177,669,569.41        | 845,769.78          | 176,823,799.63        |
| 其他股权投资  | 155,211,522.56        | 225,000.00        | 154,986,522.56        | 135,221,522.56        | 225,000.00          | 134,996,522.56        |
| 合 计     | <u>353,315,208.36</u> | <u>225,000.00</u> | <u>353,090,208.36</u> | <u>319,130,079.25</u> | <u>1,070,769.78</u> | <u>318,059,309.47</u> |

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

| 被投资单位名称            | 投资比例    | 投资期限 | 投资成本          | 损益调整          | 股权投资准备     | 股权投资差额        | 期末数           |
|--------------------|---------|------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 育青科教               | 72.41%  | 20年  |               |               |            | -437,681.37   | -437,681.37   |
| 浙江松阳安民水电站有限公司[注2]  | 27.00%  | 长期   | 10,851,237.09 | -1,319,074.90 | 351,000.00 |               | 9,883,162.19  |
| 浙江益龙实业集团有限公司[注2]   | 42.86%  | 长期   | 29,035,422.62 | -4,116,617.49 | 343,065.39 |               | 25,261,870.52 |
| 浙江锦天房地产开发有限公司[注2]  | 63.00%  | 10年  |               |               |            | 1,577,329.60  | 1,577,329.60  |
| 嘉楠房地产              | 70.00%  | 30年  |               |               |            | 12,731,685.15 | 12,731,685.15 |
| 宣城教育               | 30.00%  | 长期   | 2,731,092.88  | -2,169,124.37 |            | 233,052.83    | 795,021.34    |
| 天堂硅谷               | 16.454% | 长期   | 14,600,000.00 |               |            | 1,629,588.66  | 16,229,588.66 |
| 北京停云馆文化投资有限公司[注1]  | 50.00%  | 20年  | 5,000,000.00  | -211,427.72   |            |               | 4,788,572.28  |
| 浙江绿环橡胶粉体工程有限公司[注2] | 35.00%  | 10年  | 8,750,000.00  | -1,350,303.07 |            |               | 7,399,696.93  |
| 天通浙江光电子技术有限公司[注1]  | 30.00%  | 20年  | 3,000,000.00  | -2,953,589.29 |            |               | 46,410.71     |
| 浙江嘉康电子股份有限公司[注2]   | 20.81%  | 长期   | 17,851,580.49 | 9,084,705.16  | 220,701.24 |               | 27,156,986.89 |
| 深圳莱宝高科技股份有限公司[注2]  | 16.39%  | 50年  | 47,289,972.38 | 16,005,354.58 |            |               | 63,295,326.96 |
| 湖北益龙教育发展有限公司[注2]   | 33.33%  | 30年  | 10,000,000.00 | -884,414.76   |            |               | 9,115,585.24  |
| 仙居县汇众工贸有限公司[注2]    | 100.00% |      |               |               |            | 3,502,588.30  | 3,502,588.30  |
| 北京天堂阳光酒店管理有限公司[注2] | 47.50%  | 30年  | 7,600,000.00  |               |            |               | 7,600,000.00  |
| 合肥汇通房地产开发有限公司[注2]  | 70.00%  | 10年  |               |               |            | 674,267.12    | 674,267.12    |

营口经济技术开发区  
钱江置业发展有限公  
司[注 2]

90.00% 30年

3,483,275.28 3,483,275.28

小 计

156,709,305.46 12,085,508.14 914,766.63 23,394,105.57 193,103,685.80

[注 1]：原北京天堂阳光文化投资有限公司变更公司名称为北京停云馆文化投资有限公司，以下简称北京停云馆；原上海天谷电子有限公司变更公司名称为天通浙江光电子技术有限公司，以下简称天通光电子。

[注 2]：浙江松阳安民水电站有限公司、浙江益龙实业集团有限公司、浙江锦天房地产开发有限公司、浙江绿环橡胶粉体工程有限公司、浙江嘉康电子股份有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司、湖北益龙教育发展有限公司、仙居县汇众工贸有限公司、北京天堂阳光酒店管理有限公司、合肥汇通房地产开发有限公司和营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司以下分别简称松阳安民水电站、益龙实业、锦天房地产、绿环橡胶、嘉康电子、深圳莱宝、益龙教育、汇众工贸、天堂阳光酒店、汇通房地产和营口钱江置业。

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           |
|---------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|---------------|---------------|
| 育青科教    | -483,720.73   |               |               |           |             | 46,039.36     | -437,681.37   |
| 松阳安民水电站 | 10,499,580.81 |               | -616,418.62   |           |             |               | 9,883,162.19  |
| 益龙实业    | 26,285,869.32 |               | -1,023,998.80 |           |             |               | 25,261,870.52 |
| 锦天房地产   | 6,467,630.96  | -6,467,630.96 |               |           |             | 1,577,329.60  | 1,577,329.60  |
| 嘉楠房地产   | 4,930,968.20  | -4,930,968.20 |               |           |             | 12,731,685.15 | 12,731,685.15 |
| 宜城教育    | 1,444,841.54  |               | -636,374.84   |           |             | -13,445.36    | 795,021.34    |
| 天堂硅谷    | 1,722,708.01  | 14,600,000.00 |               |           |             | -93,119.35    | 16,229,588.66 |
| 北京停云馆   | 4,911,862.17  |               | -123,289.89   |           |             |               | 4,788,572.28  |
| 泛邦植物    | 1,145,769.78  | -1,400,000.00 | 378,230.22    |           | -124,000.00 |               | -             |
| 绿环橡胶    | 7,198,265.87  |               | 201,431.06    |           |             |               | 7,399,696.93  |
| 天通光电子   | 530,878.39    |               | -484,467.68   |           |             |               | 46,410.71     |

|        |                       |                      |                      |                      |                    |                      |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 嘉康电子   | 27,663,682.77         |                      | 1,724,467.12         | 2,231,163.00         |                    | 27,156,986.89        |
| 深圳莱宝   | 77,289,972.38         | -10,632,690.28       | 16,005,354.58        | 19,367,309.72        |                    | 63,295,326.96        |
| 益龙教育   | 9,300,247.22          |                      | -184,661.98          |                      |                    | 9,115,585.24         |
| 汇众工贸   |                       |                      |                      |                      | 3,502,588.30       | 3,502,588.30         |
| 天堂阳光酒店 |                       | 7,600,000.00         |                      |                      |                    | 7,600,000.00         |
| 汇通房地产  |                       |                      |                      |                      | 674,267.12         | 674,267.12           |
| 营口钱江置业 |                       |                      |                      |                      | 3,483,275.28       | 3,483,275.28         |
| 小 计    | <u>178,908,556.69</u> | <u>-1,231,289.44</u> | <u>15,240,271.17</u> | <u>21,598,472.72</u> | <u>-124,000.00</u> | <u>21,908,620.10</u> |

2) 被投资单位的会计政策与本公司不存在重大差异,不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

### 3) 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 |
|---------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|------|
| 育青科教    | -920,786.97          | -483,720.73         |                      | -46,039.36        |      | -437,681.37          | 10年  |
| 宜城教育    | 268,907.12           | 246,498.19          |                      | 13,445.36         |      | 233,052.83           | 10年  |
| 天堂硅谷    | 1,862,387.04         | 1,722,708.01        |                      | 93,119.35         |      | 1,629,588.66         | 10年  |
| 营口钱江置业  | 3,512,546.50         |                     | 3,512,546.50         | 29,271.22         |      | 3,483,275.28         | 10年  |
| 嘉楠房地产   | 13,401,773.85        |                     | 13,401,773.85        | 670,088.70        |      | 12,731,685.15        | 10年  |
| 汇通房地产   | 709,754.86           |                     | 709,754.86           | 35,487.74         |      | 674,267.12           | 10年  |
| 锦天房地产   | 1,617,773.95         |                     | 1,617,773.95         | 40,444.35         |      | 1,577,329.60         | 10年  |
| 汇众工贸    | 3,532,021.82         |                     | 3,532,021.82         | 29,433.52         |      | 3,502,588.30         | 10年  |
| 小 计     | <u>23,984,378.17</u> | <u>1,485,485.47</u> | <u>22,773,870.98</u> | <u>865,250.88</u> |      | <u>23,394,105.57</u> |      |

#### b. 合并价差、股权投资差额形成原因说明

本公司控股子公司水电控股2006年4月收购营口钱江置业39%的股权,购买日应享有该公司净资产份额低于水电控股支付的股权受让款之间的差额作股权投资差额核算,在合并报表时形成合并价差。

本公司控股子公司水电控股、舟山自来水2006年1月收购嘉楠房地产30%的股权,购买

日应享有该公司净资产份额低于水电控股、舟山自来水支付的股权受让款之间的差额作股权投资差额核算，在合并报表时形成合并价差。

本公司控股子公司水电控股 2006 年 1 月收购汇通房地产 70% 的股权，购买日应享有该公司净资产份额低于水电控股支付的股权受让款之间的差额作股权投资差额核算，在合并报表时形成合并价差。

本公司控股子公司水电控股 2006 年 3 月收购锦天房地产 30% 的股权，购买日应享有该公司净资产份额低于水电控股支付的股权受让款之间的差额作股权投资差额核算，在合并报表时形成合并价差。

本公司控股子公司天堂硅谷 2006 年收购汇众工贸 100% 的股权，购买日应享有该公司净资产份额低于天堂硅谷支付的股权受让款之间的差额作股权投资差额核算，在合并报表时形成合并价差。

### (3) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称                   | 持股比例   | 投资期限 | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|---------------------------|--------|------|----------------|------|------|----------------|
| 浙江钱江科技发展有限责任公司[注 1]       | 19.00% | 20 年 | 1,900,000.00   |      |      | 1,900,000.00   |
| 天玉兔业                      | 59.17% | 20 年 | 5,000,000.00   |      |      | 5,000,000.00   |
| 青山殿水电                     | 6.50%  | 长期   | 3,250,000.00   |      |      | 3,250,000.00   |
| 浙江省城建培训中心有限公司             | 参股     | 长期   | 200,000.00     |      |      | 200,000.00     |
| 浙江特尼尔管业有限公司               | 10.00% | 11 年 | 500,000.00     |      |      | 500,000.00     |
| 浙江台州高速公路股份有限公司            | 参股     | 长期   | 32,890.00      |      |      | 32,890.00      |
| 金华县水利物资供应处                | 参股     | 长期   | 225,000.00     |      |      | 225,000.00     |
| 浙江珊溪经济发展有限责任公司[注 1]       | 9.28%  | 长期   | 110,002,155.56 |      |      | 110,002,155.56 |
| 浙江天一堂药业有限公司               | 8.84%  | 长期   | 7,710,633.00   |      |      | 7,710,633.00   |
| 浙江鑫富生化股份有限公司[注 1] [注 2]   | 5.22%  | 长期   | 2,000,000.00   |      |      | 2,000,000.00   |
| 杭州创业软件有限公司                | 3.03%  | 10 年 | 2,000,000.00   |      |      | 2,000,000.00   |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司[注 1] [注 3] |        | 长期   | 3,750,000.00   |      |      | 3,750,000.00   |
| 兰溪市山泉水资源开发有限责任公司          | 16.09% | 长期   | 3,600,844.00   |      |      | 3,600,844.00   |

|                     |        |    |                       |                      |                       |
|---------------------|--------|----|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 杭州大禹水利工程咨询有限公司      | 10.00% | 长期 | 50,000.00             |                      | 50,000.00             |
| 浙江天堂阳光创业投资有限公司[注 1] | 38.00% | 7年 |                       | 19,190,000.00        | 19,190,000.00         |
| 浙江新农化工股份有限公司        | 8.00%  |    |                       | 800,000.00           | 800,000.00            |
| 小计                  |        |    | <u>140,221,522.56</u> | <u>19,990,000.00</u> | <u>160,211,522.56</u> |

[注 1]: 浙江钱江科技发展有限责任公司、浙江珊溪经济发展有限责任公司、浙江鑫富生化股份有限公司、浙江菲达环保科技股份有限公司和浙江天堂阳光创业投资有限公司以下分别简称钱江科技、珊溪水电、鑫富生化、菲达环保和天堂阳光创业。

[注 2]: 2001年3月天堂硅谷以2,000,000.00元的价格受让杭州临安申光贸易有限责任公司(原浙江临安申光电缆化学总厂)其持有的鑫富生化5.22%计160万股的股份。截至2006年6月30日,鑫富生化对该股权转让尚未办理工商变更登记手续。详见本会计报表附注九(二)之说明。

[注 3]: 菲达环保的股权变更手续尚在办理中。

#### (4) 长期投资减值准备

##### 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            |                   |
| 金华县水利物资供应处 | 225,000.00          |      |        |                   | 225,000.00        |
| 泛邦植物       | 845,769.78          |      |        | 845,769.78        |                   |
| 小 计        | <u>1,070,769.78</u> |      |        | <u>845,769.78</u> | <u>225,000.00</u> |

##### 2) 计提原因说明

a. 因金华县水利物资供应处在投资期限内从未分红,故对其全额提取长期投资减值准备。

b. 其他原因转出系根据2006年3月13日天堂硅谷与自然人葛卫虎签订的《股权转让协议》,天堂硅谷将持有的泛邦植物40%计140万元的股权,以30万元的价格转让给葛卫虎,故按该项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备因转让而转出。

#### 10. 长期债权投资

期末数 28,757,666.67

##### (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 | 4,523,000.00         | 4,523,000.00         | 4,523,000.00        | 4,523,000.00        |
| 委托贷款   | 24,234,666.67        | 24,234,666.67        |                     |                     |
| 合计     | <u>28,757,666.67</u> | <u>28,757,666.67</u> | <u>4,523,000.00</u> | <u>4,523,000.00</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<br>(%) | 到期<br>日 | 初始投<br>资成本          | 本期<br>利息          | 累计应收或<br>已收利息       | 期末数                 |
|---------|------------|---------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 青山殿水电   | 7.5        |         | 4,523,000.00        | 169,612.50        | 3,036,962.17        | 4,523,000.00        |
| 小计      |            |         | <u>4,523,000.00</u> | <u>169,612.50</u> | <u>3,036,962.17</u> | <u>4,523,000.00</u> |

(3) 长期债权投资——委托贷款

1) 明细情况

| 被投资单位名称 | 年利率<br>(%) | 期限   | 初始投<br>资成本           | 本期<br>利息          | 累计应收或<br>已收利息     | 期末数                  |
|---------|------------|------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 宣城教育    | 8.00       | 36个月 | 24,000,000.00        | 234,666.67        | 234,666.67        | 24,234,666.67        |
| 小计      |            |      | <u>24,000,000.00</u> | <u>234,666.67</u> | <u>234,666.67</u> | <u>24,234,666.67</u> |

2) 其他说明

本期钱江硅谷于2006年5月通过广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行向宣城教育提供期限为36个月的委托贷款2400万元，年利率8.00%。

(4) 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，不需计提长期债权投资减值准备。

11. 固定资产原价

期末数 542,286,700.45

(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 | 238,366,383.91 | 8,496,455.66 | 10,000,000.00 | 236,862,839.57 |
| 通用设备   | 18,517,218.31  | 4,625,106.16 |               | 23,142,324.47  |
| 专用设备   | 242,744,033.42 | 4,197,507.12 |               | 246,941,540.54 |
| 运输工具   | 20,297,946.92  | 5,191,064.57 |               | 25,489,011.49  |
| 其他设备   | 5,246,215.50   | 547,016.00   |               | 5,793,231.50   |
| 固定资产装修 | 1,854,225.17   |              |               | 1,854,225.17   |

|            |                       |                      |                      |                       |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 经营租入固定资产改良 | 2,203,527.71          |                      |                      | 2,203,527.71          |
| 合计         | <u>529,229,550.94</u> | <u>23,057,149.51</u> | <u>10,000,000.00</u> | <u>542,286,700.45</u> |

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 14,053,074.42 元。

(3) 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 | 64,150,143.62        | 5,498,029.76        | 58,652,113.86        |      |
| 通用设备   | 816,420.12           | 357,330.25          | 459,089.87           |      |
| 专用设备   | 2,339,984.00         | 1,202,430.06        | 1,137,553.94         |      |
| 运输工具   | 1,017,729.30         | 334,181.53          | 683,547.77           |      |
| 其他设备   | 199,791.40           | 153,470.89          | 46,320.51            |      |
| 小计     | <u>68,524,068.44</u> | <u>7,545,442.49</u> | <u>60,978,625.95</u> |      |

(4) 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 |
|--------|---------------------|---------------------|-------------------|------|
| 房屋及建筑物 | 8,262.83            | 6,403.82            | 1,859.01          |      |
| 通用设备   | 561,146.44          | 544,312.05          | 16,834.39         |      |
| 专用设备   | 1,761,872.30        | 1,546,162.72        | 215,709.58        |      |
| 运输工具   | 762,585.03          | 735,961.16          | 26,623.87         |      |
| 其他设备   | 410,444.15          | 394,233.11          | 16,211.04         |      |
| 小计     | <u>3,504,310.75</u> | <u>3,227,072.86</u> | <u>277,237.89</u> |      |

(5) 期末无固定资产用于债务担保。

(6) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

期末固定资产中有原值为 146,855,843.80 元的房屋建筑物及 1,457,239.56 元的车辆相关产权证尚未办妥。

| 12. 累计折旧 |               | 期末数 92,465,592.22 |      |               |
|----------|---------------|-------------------|------|---------------|
| 类别       | 期初数           | 本期增加              | 本期减少 | 期末数           |
| 房屋及建筑物   | 19,892,738.25 | 3,098,832.86      |      | 22,991,571.11 |
| 通用设备     | 6,616,874.55  | 1,331,682.46      |      | 7,948,557.01  |
| 专用设备     | 41,475,975.21 | 6,141,753.26      |      | 47,617,728.47 |

|            |                      |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 运输工具       | 7,465,258.05         | 1,797,101.71         | 9,262,359.76         |
| 其他设备       | 2,322,797.03         | 869,848.97           | 3,192,646.00         |
| 固定资产装修     | 292,239.07           | 45,518.34            | 337,757.41           |
| 经营租入固定资产改良 | 1,037,324.96         | 77,647.50            | 1,114,972.46         |
| 合 计        | <u>79,103,207.12</u> | <u>13,362,385.10</u> | <u>92,465,592.22</u> |

13. 固定资产净值

期末数 449,821,108.23

| 类 别        | 期末数                   | 期初数                   |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物     | 213,871,268.46        | 218,473,645.66        |
| 通用设备       | 15,193,767.46         | 11,900,343.76         |
| 专用设备       | 199,323,812.07        | 201,268,058.21        |
| 运输工具       | 16,226,651.73         | 12,832,688.87         |
| 其他设备       | 2,600,585.50          | 2,923,418.47          |
| 固定资产装修     | 1,516,467.76          | 1,561,986.10          |
| 经营租入固定资产改良 | 1,088,555.25          | 1,166,202.75          |
| 合 计        | <u>449,821,108.23</u> | <u>450,126,343.82</u> |

14. 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) 固定资产减值准备计提原因说明

控股子公司水电控股所属电站有部分专用设备因技术陈旧导致其可收回金额低于账面价值,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提固定资产减值准备。

15. 在建工程

期末数 33,135,879.81

(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 |

|               |                      |                      |                      |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 临城新区水务大楼      | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                      |                      |
| 城北水厂扩建工程      |                      |                      | 11,332,664.85        | 11,332,664.85        |
| 临城水厂改建工程      | 14,436,199.11        | 14,436,199.11        | 5,868,615.42         | 5,868,615.42         |
| 育青科教基建工程      | 856,984.16           | 856,984.16           | 856,984.16           | 856,984.16           |
| 舟山自来水管道的安装工程  | 5,976,066.54         | 5,976,066.54         | 2,632,376.45         | 2,632,376.45         |
| 天堂硅谷租入办公楼装修工程 | 1,474,755.00         | 1,474,755.00         | 1,274,855.00         | 1,274,855.00         |
| 职工餐厅拆建工程      | 210,600.00           | 210,600.00           | 210,600.00           | 210,600.00           |
| 高低配电改造工程      | 110,500.00           | 110,500.00           | 110,500.00           | 110,500.00           |
| 停车库工程         | 43,700.00            | 43,700.00            | 43,700.00            | 43,700.00            |
| 监控系统改建工程      | 27,075.00            | 27,075.00            | 27,075.00            | 27,075.00            |
| 合计            | <u>33,135,879.81</u> | <u>33,135,879.81</u> | <u>22,357,370.88</u> | <u>22,357,370.88</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<br>固定资产         | 本期其他<br>减少     | 期末数                  | 资金来源 | 预算数    | 工程投入占<br>预算的比例% |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|------|--------|-----------------|
| 临城新区水务大楼      |                      | 10,000,000.00        |                      |                | 10,000,000.00        | 其他来源 |        |                 |
| 城北水厂扩建工程      | 11,332,664.85        | 2,349,190.29         | 13,932,274.42        | 126,580.72     |                      | 其他来源 |        |                 |
| 临城水厂改建工程      | 5,868,615.42         | 8,567,583.69         |                      |                | 14,436,199.11        | 其他来源 | 4,596万 | 31.42           |
| 育青科教基建工程      | 856,984.16           |                      |                      |                | 856,984.16           | 贷款   |        |                 |
| 天堂硅谷租入办公楼装修工程 | 1,274,855.00         | 320,700.00           | 120,800.00           |                | 1,474,755.00         | 其他来源 |        |                 |
| 舟山自来水管道的安装工程  | 2,632,376.45         | 3,343,690.09         |                      |                | 5,976,066.54         |      |        |                 |
| 职工餐厅拆建工程      | 210,600.00           |                      |                      |                | 210,600.00           |      |        |                 |
| 高低配电改造工程      | 110,500.00           |                      |                      |                | 110,500.00           |      |        |                 |
| 停车库工程         | 43,700.00            |                      |                      |                | 43,700.00            |      |        |                 |
| 监控系统改建工程      | 27,075.00            |                      |                      |                | 27,075.00            |      |        |                 |
| 合计            | <u>22,357,370.88</u> | <u>24,581,164.07</u> | <u>14,053,074.42</u> | <u>126,580</u> | <u>33,135,879.81</u> |      |        |                 |

(3) 在建工程减值准备

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，不需计提在建工程减值准备。

## 16. 无形资产

期末数 8,696,753.49

## (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 | 6,069,448.10        |      | 6,069,448.10        | 6,217,456.10        |      | 6,217,456.10        |
| 软件    | 2,329,805.39        |      | 2,329,805.39        | 2,369,239.65        |      | 2,369,239.65        |
| 非专利技术 | 297,500.00          |      | 297,500.00          | 323,000.00          |      | 323,000.00          |
| 合 计   | <u>8,696,753.49</u> |      | <u>8,696,753.49</u> | <u>8,909,695.75</u> |      | <u>8,909,695.75</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              | 本期转出 | 本期摊销              | 期末数                 | 累计摊销额               | 剩余摊销期限  |
|------------|------|----------------------|---------------------|-------------------|------|-------------------|---------------------|---------------------|---------|
| 育青科教土地使用权  | 购入   | 4,847,906.00         | 3,640,720.10        |                   |      | 120,000.00        | 3,520,720.10        | 1,327,185.90        | 186个月   |
| 舟山自来水土地使用权 | 投入   | 2,800,800.00         | 2,576,736.00        |                   |      | 28,008.00         | 2,548,728.00        | 251,272.00          | 546个月   |
| 软件         | 购入   | 3,242,430.72         | 2,369,239.65        | 126,580.72        |      | 166,014.98        | 2,329,805.39        | 912,622.33          | 2-113个月 |
| 非专利技术      | 投入   | 510,000.00           | 323,000.00          |                   |      | 25,500.00         | 297,500.00          | 212,500.00          | 70个月    |
| 合 计        |      | <u>11,401,136.72</u> | <u>8,909,695.75</u> | <u>126,580.72</u> |      | <u>339,522.98</u> | <u>8,696,753.49</u> | <u>2,703,580.23</u> |         |

(3) 本公司无形资产无单项资产可收回金额低于其账面价值的情况，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。

## 17. 长期待摊费用

期末数 122,468,640.00

| 项 目                 | 原始发生额                 | 期初数                   | 本期增加                | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数                   | 累计摊销额                | 剩余摊销期 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------|------|-----------------------|----------------------|-------|
| 限<br>赤山埠水厂<br>特许经营权 | 151,500,000.00        | 124,988,640.00        | 2,520,000.00        |      |      | 122,468,640.00        | 29,031,360.00        | 291个月 |
| 合 计                 | <u>151,515,000.00</u> | <u>124,988,640.00</u> | <u>2,520,000.00</u> |      |      | <u>122,468,640.00</u> | <u>29,031,360.00</u> |       |

|          |                       |                       |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 18. 短期借款 |                       | 期末数 293,000,000.00    |
| 借款条件     | 期末数                   | 期初数                   |
| 信用借款     | 10,000,000.00         | 52,000,000.00         |
| 抵押借款     | 88,000,000.00         | 81,000,000.00         |
| 保证借款     | 195,000,000.00        | 175,000,000.00        |
| 合 计      | <u>293,000,000.00</u> | <u>308,000,000.00</u> |

19. 应付票据 期末数 3,263,000.00

(1) 明细情况

| 种 类    | 期末数                 | 期初数                 | 本年度内将到期的金额 |
|--------|---------------------|---------------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 3,263,000.00        | 1,518,900.00        |            |
| 合 计    | <u>3,263,000.00</u> | <u>1,518,900.00</u> |            |

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 24,141,341.24

(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 135,890,935.03

(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 年以上的预收账款有舟山市昌通管道安装工程有限公司(以下简称舟山昌通)预收的工程款 9,372,234.00 元和舟山自来水预收的管道安装款 2,200,000.00 元,因工程未结束尚未结算。

22. 应付工资 期末数 1,302,439.87

无拖欠性质的工资。

23. 应付股利 期末数 37,951,000.00

(1) 明细情况

| 投资者名称           | 期末数                  | 期初数                 |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 天台县育青开发建设有限公司   | 5,518,000.00         | 5,518,000.00        |
| 浙江省财务开发公司       | 1,800,000.00         | 1,800,000.00        |
| 浙江国信控股集团有限责任公司  | 1,800,000.00         | 1,800,000.00        |
| 浙江水晶电子集团股份有限公司  | 300,000.00           | 300,000.00          |
| 水利部综合开发管理中心     | 6,033,000.00         |                     |
| 浙江省水利水电投资集团有限公司 | 5,767,000.00         |                     |
| 浙江省水电实业公司       | 4,399,000.00         |                     |
| 嵊州市水电开发有限公司     | 3,801,000.00         |                     |
| 李国祥             | 33,000.00            |                     |
| 普通流通股股东         | 8,500,000.00         |                     |
| 合 计             | <u>37,951,000.00</u> | <u>9,418,000.00</u> |

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

1) 期末应付天台县育青开发建设有限公司的股利系育青科教尚未支付的 2002 年度股利；浙江省财务开发公司的股利系天堂硅谷尚未支付的 2001 年度股利；浙江国信控股集团有限责任公司和浙江水晶电子集团股份有限公司的股利系天堂硅谷尚未支付的 2003 年度股利。

2) 期末本公司应付投资者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、普通流通股股东 2005 年度股利 28,533,000.00 元，尚未支付。

| 24. 应交税金  |              | 期末数 2,249,210.85 |                       |
|-----------|--------------|------------------|-----------------------|
| 税 种       | 期末数          | 期初数              | 法定税率                  |
| 增值税       | 224,039.31   | 1,262,727.11     | 按收入的 6%或 17%计缴        |
| 营业税       | 284,754.64   | 2,427,565.24     | 按收入的 3%或 5%计缴         |
| 城市维护建设税   | 49,252.62    | 183,789.91       | 应交流转税税额的 1%或 5%或 7%计缴 |
| 企业所得税     | 1,009,991.91 | 10,252,521.37    | 按 7.5%或 33%的税率计缴      |
| 代扣代缴个人所得税 | 80,020.25    | 87,938.31        | 按规定税率扣缴               |
| 房产税       | 42,667.70    | 7,860.00         | 按房产原值 70%的 1.2%计缴     |

|       |                     |                      |             |
|-------|---------------------|----------------------|-------------|
| 契税    | 432,578.84          | 532,578.84           | 按支付土地款的4%计缴 |
| 土地使用税 | 134,159.90          |                      |             |
| 土地增值税 | -8,454.32           |                      |             |
| 合计    | <u>2,249,210.85</u> | <u>14,754,980.78</u> |             |

25. 其他应交款 期末数 -10,193.24

| 项 目     | 期末数               | 期初数               | 计缴标准             |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|
| 水利建设基金  | -23,687.84        | 50,875.65         | 按收入的0.1%或0.12%计缴 |
| 教育费附加   | 21,194.95         | 164,162.19        | 按应交流转税税额的4%或8%计缴 |
| 地方教育费附加 | -21,404.17        |                   |                  |
| 小水电发展基金 | 13,703.82         |                   |                  |
| 合计      | <u>-10,193.24</u> | <u>215,037.84</u> |                  |

26. 其他应付款 期末数 53,617,948.57

(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 |
|-----------------------|----------------------|---------|
| 浙江三狮集团有限公司            | 4,100,000.00         | 暂借款     |
| 营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心 | 4,000,000.00         | 暂借款     |
| 浙江三丰建设有限公司            | 11,000,000.00        | 往来款     |
| 浙江松阳谢村源水利水电有限公司三级电站   | 4,462,390.79         | 往来款     |
| 浙江汇通建设有限公司            | 2,630,720.00         | 暂借款     |
| 浙江弘丰建设有限公司            | 1,000,000.00         | 工程质保金   |
| 小 计                   | <u>27,193,110.79</u> |         |

27. 预提费用 期末数 20,052,222.58

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数                  | 期初数                  | 期末结余原因 |
|--------|----------------------|----------------------|--------|
| 工程款    | 15,347,700.00        | 15,347,700.00        | 应计未付   |
| 利息     | 393,877.50           | 892,411.50           | 应计未付   |
| 房租     |                      | 103,861.44           | 应计未付   |
| 预提主材耗费 | 2,310,645.08         |                      |        |
| 大修理费   | 2,000,000.00         |                      |        |
| 合 计    | <u>20,052,222.58</u> | <u>16,343,972.94</u> |        |

(2) 其他说明

预提工程款系育青科教按承诺预计应承担的工程费用，详见本会计报表附注十(三)之说明。

28. 长期借款 期末数 317,000,000.00

| 借款条件 | 期末数                   | 期初数                   |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         |
| 质押借款 | 269,000,000.00        | 200,000,000.00        |
| 保证借款 | 18,000,000.00         | 18,000,000.00         |
| 合 计  | <u>317,000,000.00</u> | <u>248,000,000.00</u> |

29. 长期应付款 期末数 5,000,000.00

| 单位名称         | 种类   | 初始金额                | 应计利息 | 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 9,000,000.00

(1) 明细项目

| 项 目            | 期末数                 | 期初数                 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 城市供水管网改造工程专项资金 | 9,000,000.00        | 9,000,000.00        |
| 合 计            | <u>9,000,000.00</u> | <u>9,000,000.00</u> |

(2) 其他说明

系舟山市财政局下拨的城市供水管网改造工程国家预算内专项资金，详见本会计报表附

注十二(十三)、(十四)之说明。

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<br>转股 | 其他 | 小计 |                |                |
| (一)<br>尚未<br>流通<br>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)<br>已<br>流<br>通<br>股<br>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 521,833,039.10

(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 | 8,268,219.30          |      |      | 8,268,219.30          |
| 其他资本公积 | 447,289.47            |      |      | 447,289.47            |
| 合 计    | <u>521,833,039.10</u> |      |      | <u>521,833,039.10</u> |

33. 盈余公积 期末数 34,917,587.95

(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 | 23,762,426.74        |      |      | 23,762,426.74        |
| 法定公益金  | 11,155,161.21        |      |      | 11,155,161.21        |
| 合 计    | <u>34,917,587.95</u> |      |      | <u>34,917,587.95</u> |

34. 未分配利润 期末数 40,743,768.84

(1) 明细情况

|      |                      |
|------|----------------------|
| 期初数  | 63,313,960.47        |
| 本期增加 | 5,962,808.37         |
| 本期减少 | 28,533,000.00        |
| 期末数  | <u>40,743,768.84</u> |

(2) 其他说明

1) 本期增加均系本期净利润转入。

2) 本期减少系根据公司 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案派发的现金股利 28,533,000.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 125,624,835.11/73,548,437.11

(1) 业务分部

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 主营业务收入   |               |               |
| 供水收入     | 54,947,367.78 | 55,729,140.62 |
| 发电收入     | 27,427,971.74 | 33,236,902.18 |
| 房屋销售收入   | 12,502,137.00 |               |
| 管道安装收入   | 10,997,142.68 | 5,991,782.20  |
| 数码产品销售收入 | 19,247,574.48 |               |
| 其他收入     | 502,641.43    |               |

|          |                       |                      |
|----------|-----------------------|----------------------|
| 小 计      | <u>125,624,835.11</u> | <u>94,957,825.00</u> |
| 抵 销      |                       |                      |
| 合 计      | <u>125,624,835.11</u> | <u>94,957,825.00</u> |
| 主营业务成本   |                       |                      |
| 供水成本     | 20,816,145.68         | 20,009,201.43        |
| 发电成本     | 16,015,417.36         | 14,233,290.32        |
| 房屋销售成本   | 8,753,385.53          |                      |
| 管道安装成本   | 8,761,669.32          | 4,739,224.73         |
| 数码产品销售成本 | 19,151,564.09         |                      |
| 其他成本     | 50,255.13             |                      |
| 小 计      | <u>73,548,437.11</u>  | <u>38,981,716.48</u> |
| 抵 销      |                       |                      |
| 合 计      | <u>73,548,437.11</u>  | <u>38,981,716.48</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 61,057,391.06 元，占公司全部主营业务收入收入的 48.60%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 1,811,911.55

| 项 目     | 本期数                 | 上年同期数             | 计缴标准                  |
|---------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 营业税     | 1,179,515.37        | 355,253.47        | 按收入额的 3%或 5%计缴        |
| 城市维护建设税 | 364,692.16          | 286,837.16        | 按应交流转税税额的 1%、5%、7%计缴  |
| 教育费附加   | 201,832.49          | 210,098.59        | 按应交流转税税额的 3%、4%或 8%计缴 |
| 土地增值税   | 42,540.45           |                   | 按收入的 1.5%或 2%预征       |
| 地方教育费附加 | 23,331.08           |                   | 按应交流转税税额的 1%计缴        |
| 合 计     | <u>1,811,911.55</u> | <u>852,189.22</u> |                       |

3. 其他业务利润

本期数-142,265.52

| 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 | 171,211.29          | 489,632.08          | -318,420.79        | 57,034.31           | 44,914.53           | 12,119.78           |
| 租赁   | 621,500.00          | 402,611.74          | 218,888.26         | 500,000.00          | 330,250.00          | 169,750.00          |
| 安装劳务 | 8,699,660.13        | 8,742,393.12        | -42,732.99         | 6,501,555.78        | 6,031,513.90        | 470,041.88          |
| 咨询服务 |                     |                     |                    | 1,535,700.00        | 84,463.50           | 1,451,236.50        |
| 合计   | <u>9,492,371.42</u> | <u>9,634,636.94</u> | <u>-142,265.52</u> | <u>8,594,290.09</u> | <u>6,491,141.93</u> | <u>2,103,148.16</u> |

|         |                     |                      |
|---------|---------------------|----------------------|
| 4. 财务费用 |                     | 本期数 7,780,836.95     |
| 项目      | 本期数                 | 上年同期数                |
| 利息支出    | 17,799,534.71       | 16,112,535.83        |
| 减：利息收入  | 10,131,096.34       | 5,751,018.98         |
| 其他      | 112,398.58          | 18,919.66            |
| 合计      | <u>7,780,836.95</u> | <u>10,380,436.51</u> |

5. 投资收益 本期数 16,379,318.64

(1) 明细情况

|                       |                      |                      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 项目                    | 本期数                  | 上年同期数                |
| 短期股票投资收益              | -4,128,847.01        | -25,922,294.51       |
| 债权投资收益                | 586,372.50           | 544,612.50           |
| 成本法核算的被投资单位分配来的利润     |                      |                      |
| 权益法核算调整的被投资单位损益净增减的金额 | 14,847,013.65        | 408,138.47           |
| 股权投资转让收益              | 709,754.85           |                      |
| 股权投资差额摊销              | -865,250.88          | 46,039.36            |
| 计提的长、短期投资减值准备         | -11,097.60           |                      |
| 计提的短期投资减值准备转回         | 5,228,967.69         | 18,879,092.73        |
| 其他投资收益                | 12,405.44            | -185,309.25          |
| 合计                    | <u>16,379,318.64</u> | <u>-6,229,720.70</u> |

(2) 占利润总额 10%以上的项目说明

本期权益法核算调整的被投资单位损益净增减的金额占利润总额的 72.32%，主要系天堂硅谷投资的深圳莱宝权益法计入投资收益 16,005,354.58 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 155,924.05

(1) 明细情况

| 项 目   | 本期数               | 上年同期数            |
|-------|-------------------|------------------|
| 增值税返还 | 155,924.05        | 94,092.67        |
| 合 计   | <u>155,924.05</u> | <u>94,092.67</u> |

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

系龙泉市广安电站开发有限责任公司(以下简称龙泉广安电站)本期收到增值税退税。

7. 营业外收入 本期数 71,602.86

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 处置固定资产净收益 |                  | 13,696.75        |
| 罚款收入      | 67,650.14        | 74,049.33        |
| 补偿收入      |                  |                  |
| 其 他       | 3,952.72         |                  |
| 合 计       | <u>71,602.86</u> | <u>87,746.08</u> |

8. 营业外支出 本期数 285,495.73

| 项 目       | 本期数               | 上年同期数             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产净损失 |                   | 2,155.56          |
| 捐赠及赞助支出   | 92,404.09         | 29,429.60         |
| 罚款支出      | 1,159.53          |                   |
| 水利建设基金    | 126,292.97        | 101,918.51        |
| 债务重组损失    |                   |                   |
| 其 他       | 65,639.14         | 16,975.49         |
| 合 计       | <u>285,495.73</u> | <u>150,479.16</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                  |
|---------------------|----------------------|
| 收到浙江省水利电力物资有限公司往来款  | 8,000,000.00         |
| 收到安徽亚坤建设集团有限公司工程保证金 | 1,200,000.00         |
| 收到浙江三丰建设有限公司往来款     | 7,000,000.00         |
| 小 计                 | <u>16,200,000.00</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                  |
|---------------|----------------------|
| 支付育青中学往来款     | 3,000,000.00         |
| 支付永康市自来水公司往来款 | 41,500,000.00        |
| 业务招待费         | 2,564,465.64         |
| 差旅费           | 1,538,873.75         |
| 修理费           | 1,363,180.18         |
| 办公费           | 1,304,127.36         |
| 汽车费用          | 1,101,206.98         |
| 邮电通信费         | 542,827.69           |
| 中介机构费         | 821,079.80           |
| 会务费           | 593,653.76           |
| 租赁费           | 838,032.42           |
| 小 计           | <u>55,167,447.58</u> |

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

| 项 目                   | 本期数                   |
|-----------------------|-----------------------|
| 收回杭州新天化工建材有限公司暂借款 [注] | 130,000,000.00        |
| 收回宣城教育暂借款             | 21,000,000.00         |
| 小 计                   | <u>151,000,000.00</u> |

[注]：杭州新天化工建材有限公司以下简称新天化工。

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

| 项 目               | 本期数                   |
|-------------------|-----------------------|
| 出借新天化工款项          | 130,000,000.00        |
| 出借山水控股有限责任公司款项[注] | 8,440,000.00          |
| 出借宣城教育款项          | 24,000,000.00         |
| 小 计               | <u>162,440,000.00</u> |

[注]：山水控股有限责任公司以下简称山水控股。

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 本期数                 |
|---------------|---------------------|
| 收到浙江水利水电学校暂借款 | 5,000,000.00        |
| 小 计           | <u>5,000,000.00</u> |

6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目                 | 本期数                  |
|---------------------|----------------------|
| 归还浙江水利水电学校暂借款       | 20,000,000.00        |
| 归还营口城市开发建设投资管理中心暂借款 | 2,000,000.00         |
| 小 计                 | <u>22,000,000.00</u> |

## 七、母公司会计报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 3,048,885.07

(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 | 2,655,879.20        | 81.88         | 159,352.76        | 2,496,526.44        | 2,467,749.70        | 80.77         | 148,064.99        | 2,319,684.71        |
| 3 年以上 | 587,615.56          | 18.12         | 35,256.93         | 552,358.63          | 587,615.56          | 19.23         | 35,256.93         | 552,358.63          |
| 合 计   | <u>3,243,494.76</u> | <u>100.00</u> | <u>194,609.69</u> | <u>3,048,885.07</u> | <u>3,055,365.26</u> | <u>100.00</u> | <u>183,321.92</u> | <u>2,872,043.34</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,243,494.76 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 221,835,592.74

### (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 | 122,806,321.93        | 52.04         | 7,368,379.32         | 115,437,942.61        | 254,656,053.76        | 69.23         | 15,279,363.23        | 239,376,690.53        |
| 1-2 年 | 1,029,189.48          | 0.44          | 61,751.37            | 967,438.11            | 1,029,189.48          | 0.28          | 61,751.37            | 967,438.11            |
| 2-3 年 | 112,091,895.99        | 47.50         | 6,725,513.76         | 105,366,382.23        | 112,091,895.99        | 30.47         | 6,725,513.76         | 105,366,382.23        |
| 3 年以上 | 67,904.03             | 0.02          | 4,074.24             | 63,829.79             | 67,904.03             | 0.02          | 4,074.24             | 63,829.79             |
| 合计    | <u>235,995,311.43</u> | <u>100.00</u> | <u>14,159,718.69</u> | <u>221,835,592.74</u> | <u>367,845,043.26</u> | <u>100.00</u> | <u>22,070,702.60</u> | <u>345,774,340.66</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 |
|-----------|-----------------------|---------|
| 水电控股      | 116,165,026.76        | 往来款     |
| 钱江供水      | 12,115,000.00         | 暂借款及利息  |
| 嵊州投资      | 12,816,020.00         | 暂借款及利息  |
| 水电控股松阳分公司 | 37,553,635.12         | 往来款     |
| 水电控股天台分公司 | 17,184,503.24         | 往来款     |
| 水电控股仙居分公司 | 14,630,511.46         | 往来款     |
| 小计        | <u>210,464,696.58</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 198,349,696.58 元，占其他应收款账面余额的 84.05%。

(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 702,363,107.39

### (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 | 590,460,951.83 |      | 590,460,951.83 | 573,364,737.46 |      | 573,364,737.46 |
| 其他股权投资 | 111,902,155.56 |      | 111,902,155.56 | 111,902,155.56 |      | 111,902,155.56 |

合 计 702,363,107.39 702,363,107.39 685,266,893.02 685,266,893.02

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

| 被投资单位名称 | 投资比例    | 投资期限 | 投资成本                  | 损益调整                 | 股权投资准备              | 股权投资差额              | 期末数                   |
|---------|---------|------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 水电控股    | 95.00%  | 30年  | 152,000,000.00        | -13,038,575.67       | 382,125.24          |                     | 139,343,549.57        |
| 舟山自来水   | 86.12%  | 50年  | 211,000,000.00        | 25,393,949.08        | 4,306,000.00        |                     | 240,699,949.08        |
| 钱江硅谷    | 80.00%  | 20年  | 40,000,000.00         | 4,504,015.65         | 4,378.00            |                     | 44,508,393.65         |
| 育青科教    | 72.41%  | 20年  | 21,920,786.97         | 7,937,407.00         | 907,632.07          | -437,681.37         | 30,328,144.67         |
| 嵊州投资    | 70.00%  | 10年  | 49,000,000.00         | 8,872,201.39         | 1,012,624.23        |                     | 58,884,825.62         |
| 天堂硅谷    | 16.454% | 长期   | 34,587,612.96         | 4,411,049.62         | 1,638,139.44        | 1,629,588.66        | 42,266,390.68         |
| 钱江供水    | 75.00%  | 长期   | 30,000,000.00         | -570,301.44          |                     |                     | 29,429,698.56         |
| 小 计     |         |      | <u>538,508,399.93</u> | <u>37,509,745.63</u> | <u>8,250,898.98</u> | <u>1,191,907.29</u> | <u>585,460,951.83</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                   |
|---------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------------------|
| 水电控股    | 147,575,181.50        |                      | -8,231,631.93       |           |           |                   | 139,343,549.57        |
| 舟山自来水   | 235,449,032.96        |                      | 5,250,916.12        |           |           |                   | 240,699,949.08        |
| 钱江硅谷    | 43,385,121.97         |                      | 1,123,271.68        |           |           |                   | 44,508,393.65         |
| 育青科教    | 29,250,986.54         |                      | 1,031,118.77        |           |           | 46,039.36         | 30,328,144.67         |
| 嵊州投资    | 57,271,416.35         |                      | 1,613,409.27        |           |           |                   | 58,884,825.62         |
| 天堂硅谷    | 25,783,508.73         | 14,600,000.00        | 1,976,001.30        |           |           | -93,119.35        | 42,266,390.68         |
| 钱江供水    | 29,649,489.41         |                      | -219,790.85         |           |           |                   | 29,429,698.56         |
| 小 计     | <u>568,364,737.46</u> | <u>14,600,000.00</u> | <u>2,543,294.36</u> |           |           | <u>-47,079.99</u> | <u>585,460,951.83</u> |

2) 被投资单位会计政策与本公司会计政策不存在重大差异，投资项目不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数 | 摊销期限 |
|---------|------|-----|------|------|------|-----|------|
|---------|------|-----|------|------|------|-----|------|

|      |                   |                     |                  |                     |     |
|------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----|
| 育青科教 | -920,786.97       | -483,720.73         | -46,039.36       | -437,681.37         | 10年 |
| 天堂硅谷 | 1,862,387.04      | 1,722,708.01        | 93,119.35        | 1,629,588.66        | 10年 |
| 小计   | <u>941,600.07</u> | <u>1,238,987.28</u> | <u>47,079.99</u> | <u>1,191,907.29</u> |     |

(3) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例   | 投资期限 | 期初数                   | 本期增加 | 本期减少 | 期末数                   |
|---------|--------|------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 珊溪水电    | 9.28%  | 长期   | 110,002,155.56        |      |      | 110,002,155.56        |
| 钱江科技    | 19.00% | 20年  | 1,900,000.00          |      |      | 1,900,000.00          |
| 天玉兔业    | 59.17% | 20年  | 5,000,000.00          |      |      | 5,000,000.00          |
| 小计      |        |      | <u>116,902,155.56</u> |      |      | <u>116,902,155.56</u> |

(4) 长期股权投资减值准备

期末各被投资单位经营正常，无长期股权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 14,381,844.84

(1) 明细情况

| 项目   | 本期数                  | 上年同期数                |
|------|----------------------|----------------------|
| 供水收入 | 14,381,844.84        | 14,909,211.91        |
| 合计   | <u>14,381,844.84</u> | <u>14,909,211.91</u> |

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为14,381,844.84元，占公司全部主营业务收入的100%。

2. 主营业务成本 本期数 7,919,324.67

| 项目   | 本期数                 | 上年同期数               |
|------|---------------------|---------------------|
| 供水成本 | 7,919,324.67        | 7,435,034.16        |
| 合计   | <u>7,919,324.67</u> | <u>7,435,034.16</u> |

3. 投资收益 本期数 2,496,214.37

(1) 明细情况

| 项 目                   | 本期数                 | 上年同期数               |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算调整的被投资单位损益净增减的金额 | 2,543,294.36        | 6,444,557.48        |
| 股权投资差额摊销              | -47,079.99          | 46,039.36           |
| 合 计                   | <u>2,496,214.37</u> | <u>6,490,596.84</u> |

(2) 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    | 有限责任公司  | 凌世山   |
| 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   | 陈烨兴   |
| 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    | 有限责任公司  | 关志强   |
| 水电控股                   | 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   |
| 舟山自来水                  | 舟山市定海区解放西路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                   | 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   |
| 上海万祺投资管理有限公司[注]        | 襄阳南路489号205室   | 投资管理、咨询等 | 孙公司    | 有限责任公司  | 包纯田   |
| 育青科教                   | 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   |
| 嵊州投资                   | 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   |
| 天堂硅谷                   | 杭州市文三路20号      | 创业投资等    | 子公司    | 有限责任公司  | 王林江   |
| 钱江供水                   | 杭州市青平里1号2-203  | 水利供水项目开发 | 子公司    | 有限责任公司  | 王朝晖   |
| 营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司[注] | 鲅鱼圈区绿港物流商贸区    | 房地产开发    | 孙公司    | 有限责任公司  | 张棣生   |
| 龙泉广安电站                 | 龙泉市剑池东路299号    | 水电开发     | 孙公司    | 有限责任公司  | 董峰    |
| 龙泉市均益水电有限公司[注]         | 龙泉市电力大楼七楼      | 水电开发     | 孙公司    | 有限责任公司  | 张棣生   |
| 舟山昌通                   | 舟山市定海区解放西路263号 | 供水管道安装   | 孙公司    | 有限责任公司  | 乐济培   |
| 舟山市昌贸物资经营有限公司[注]       | 舟山市普陀区东海中路263号 | 给排水管道配件销 | 孙公司    | 有限责任公司  | 庄明芳   |

|       |                  |       |     |        |     |
|-------|------------------|-------|-----|--------|-----|
| 汇通房地产 | 肥东县房屋开发公司二楼      | 房地产开发 | 孙公司 | 有限责任公司 | 余启潮 |
| 金软通   | 北京市海淀区北三环西路48号   | 综合    | 孙公司 | 有限责任公司 | 李国祥 |
| 汇众工贸  | 仙居县城关城北西路21号     | 综合    | 孙公司 | 有限责任公司 | 梁正  |
| 嘉楠房地产 | 桐庐镇春江路国贸大厦9楼901  | 房地产开发 | 孙公司 | 有限责任公司 | 姚季鑫 |
| 锦天房地产 | 杭州市西湖区文二路202号802 | 房地产开发 | 孙公司 | 有限责任公司 | 蔡杭卫 |

[注]：上海万祺投资管理有限公司、营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司、龙泉市均益水电有限公司和舟山市昌贸物资经营有限公司以下分别简称上海万祺、营口钱江置业、龙泉均益水电和舟山昌贸。

(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  |
| 水电控股            | 160,000,000.00 |      |      | 160,000,000.00 |
| 舟山自来水           | 245,000,000.00 |      |      | 245,000,000.00 |
| 钱江硅谷            | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |
| 育青科教            | 29,000,000.00  |      |      | 29,000,000.00  |
| 嵊州投资            | 70,000,000.00  |      |      | 70,000,000.00  |
| 天堂硅谷            | 156,800,000.00 |      |      | 156,800,000.00 |
| 上海万祺            | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |
| 钱江供水            | 40,000,000.00  |      |      | 40,000,000.00  |
| 营口钱江置业          | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |
| 龙泉广安电站          | 12,500,000.00  |      |      | 12,500,000.00  |
| 龙泉均益水电          | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |
| 舟山昌通            | 5,800,000.00   |      |      | 5,800,000.00   |
| 舟山昌贸            | 500,000.00     |      |      | 500,000.00     |
| 汇通房地产           | 15,000,000.00  |      |      | 15,000,000.00  |

|       |               |  |  |               |
|-------|---------------|--|--|---------------|
| 金软通   | 2,000,000.00  |  |  | 2,000,000.00  |
| 汇众工贸  | 2,000,000.00  |  |  | 2,000,000.00  |
| 嘉楠房地产 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |
| 锦天房地产 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |

(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<br>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  |
| 水电控股            | 160,000,000.00 | 100.00 |               |       |      |   | 160,000,000.00 | 100.00 |
| 舟山自来水           | 211,000,000.00 | 86.12  |               |       |      |   | 211,000,000.00 | 86.12  |
| 钱江硅谷            | 50,000,000.00  | 100.00 |               |       |      |   | 50,000,000.00  | 80.00  |
| 育青科教            | 21,000,000.00  | 72.41  |               |       |      |   | 21,000,000.00  | 72.41  |
| 嵊州投资            | 49,000,000.00  | 70.00  |               |       |      |   | 49,000,000.00  | 70.00  |
| 天堂硅谷            | 25,800,000.00  | 16.454 | 14,600,000.00 |       |      |   | 40,400,000.00  | 16.454 |
| 上海万祺            | 9,000,000.00   | 90.00  |               |       |      |   | 9,000,000.00   | 90.00  |
| 钱江供水            | 30,000,000.00  | 75.00  |               |       |      |   | 30,000,000.00  | 75.00  |
| 营口钱江置业          | 10,200,000.00  | 51.00  | 7,800,000.00  |       |      |   | 18,000,000.00  | 90.00  |
| 龙泉广安电站          | 12,000,000.00  | 96.00  |               |       |      |   | 12,000,000.00  | 96.00  |
| 龙泉均益水电          | 19,000,000.00  | 95.00  |               |       |      |   | 19,000,000.00  | 95.00  |
| 舟山昌通            | 5,220,000.00   | 90.00  | 580,000.00    | 10.00 |      |   | 5,800,000.00   | 100.00 |
| 舟山昌贸            | 450,000.00     | 90.00  | 50,000.00     | 10.00 |      |   | 500,000.00     | 100.00 |
| 汇通房地产           | 10,500,000.00  | 70.00  |               |       |      |   | 10,500,000.00  | 70.00  |
| 金软通             | 1,490,000.00   | 74.50  |               |       |      |   | 1,490,000.00   | 74.50  |

|       |              |       |              |  |  |  |               |        |
|-------|--------------|-------|--------------|--|--|--|---------------|--------|
| 汇众工贸  |              |       | 2,000,000.00 |  |  |  | 2,000,000.00  | 100.00 |
| 嘉楠房地产 | 8,000,000.00 | 40.00 | 6,000,000.00 |  |  |  | 14,000,000.00 | 70.00  |
| 锦天房地产 | 6,600,000.00 | 33.00 | 6,000,000.00 |  |  |  | 12,600,000.00 | 63.00  |

2. 不存在控制关系的关联方

| 关联方名称   | 与本企业的关系          |
|---------|------------------|
| 天玉兔业    | 本公司代投资公司         |
| 钱江科技    | 本公司参股公司          |
| 青山殿水电   | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 松阳安民水电站 | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 益龙实业    | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 宜城教育    | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 天堂阳光酒店  | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 天堂阳光创业  | 本公司控股子公司的参股公司    |
| 益龙房地产   | 控股子公司的参股公司的控股子公司 |
| 益龙教育    | 控股子公司的参股公司的控股子公司 |

(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)<br>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 |               |               |                              |      |
| 宜城教育      |               | 21,000,000.00 |                              | 7.27 |
| 益龙教育      | 10,778,444.45 | 10,051,111.11 | 5.28                         | 3.48 |
| 益龙房地产     | 6,500,000.00  | 5,900,000.00  | 3.19                         | 2.04 |
| 松阳安民水电站   | 1,187,200.00  | 2,287,200.00  | 0.58                         | 0.79 |
| 钱江科技      | 2,100,807.67  | 2,100,807.67  | 1.03                         | 0.73 |
| 天玉兔业      | 1,932,382.67  | 1,932,382.67  | 0.95                         | 0.67 |
| 益龙实业      |               | 612,222.22    |                              | 0.21 |

|        |               |              |       |       |
|--------|---------------|--------------|-------|-------|
| 天堂阳光创业 | 99,170.00     |              | 0.05  |       |
| 小 计    | 22,598,004.79 | 43,883723.67 | 11.08 | 15.19 |

### 3. 其他关联方交易

#### (1) 担保

1) 天堂硅谷为本公司向中国建设银行杭州市宝石支行借款 100,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 9 月 26 日至 2006 年 9 月 26 日。截至 2006 年 6 月 30 日, 本公司已归还中国建设银行杭州市宝石支行借款 90,000,000.00 元。

2) 嵊州投资和舟山自来水为天堂硅谷向上海浦东发展银行杭州分行钱江支行借款 30,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 9 月 29 日至 2006 年 7 月 29 日。

3) 舟山自来水为水电控股向中信实业银行杭州分行的借款 30,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2006 年 2 月 9 日至 2007 年 2 月 8 日。

4) 舟山自来水为水电控股向上海浦东发展银行杭州分行西湖支行借款 30,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2006 年 3 月 30 日至 2007 年 3 月 29 日。

5) 水电控股为青山殿水电向杭州市商业银行求是支行借款 10,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 12 月 16 日至 2006 年 12 月 14 日。

6) 青山殿水电为水电控股向中国建设银行杭州市宝石支行借款 15,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 12 月 16 日至 2006 年 12 月 16 日。

7) 根据水电控股与营口钱江置业和营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心签订的《借款合同》, 营口钱江置业以座落在海东办事处柳树底村西侧未使用的 4 万平方米土地作抵押, 同时由水电控股提供连带责任保证, 向营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心借款 6,000,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 营口钱江置业已归还借款 2,000,000.00 元。

8) 营口钱江置业以面积为 19,400 平方米的土地使用权作抵押, 为水电控股向中国建设银行杭州市宝石支行借款 35,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 12 月 16 日至 2006 年 9 月 26 日。

9) 公司、舟山自来水和嵊州投资分别以赤山埠水厂水费收费权、舟山自来水收费权和嵊州市第二水厂输水费的收费权作质押, 为本公司向国家开发银行浙江省分行借款 269,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2005 年 6 月至 2020 年 6 月, 截至 2006 年 6 月 30 日, 公司已取得借款 269,000,000.00 元。

10) 嘉楠房地产以面积为 20,310.67 平方米的土地使用权作抵押, 为水电控股向上海浦东发展银行杭州分行西湖支行借款 20,000,000.00 元提供保证, 借款期限为 2006 年 4 月 21 日至 2007 年 4 月 19 日。

11) 益龙实业以面积为 14,639.40 平方米的土地使用权作抵押, 为嵊州投资向中国银行嵊州市支行借款 18,000,000.00 元提供保证, 其中 8,000,000.00 元借款期限为 2005 年 9 月 28 日至 2006 年 9 月 26 日; 10,000,000.00 元借款期限为 2005 年 12 月 26 日至 2006 年 9 月 26 日。

12) 公司为天堂硅谷向中国光大银行杭州西湖支行借款 30,000,000.00 元提供担保, 借款期限为 2006 年 5 月 23 日至 2007 年 4 月 23 日。

13) 公司为天堂硅谷向中信实业银行杭州天水支行借款 50,000,000.00 元提供担保, 其中 20,000,000.00 元借款期限为 2006 年 4 月 28 日至 2007 年 3 月 27 日; 30,000,000.00 元借款期限为 2006 年 4 月 28 日至 2007 年 4 月 27 日。

## (2) 其他

1) 根据公司与钱江科技签订的《借款协议书》, 钱江科技向本公司借款 5,400,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 尚有本息 2,100,807.67 元没有收回。

2) 根据浙江省绍兴市中级人民法院[2004]绍中民二初字第 230 号《民事调解书》, 天玉兔业应支付本公司借款 3,800,000.00 元, 并承担本案的受理费和财产保全费等费用 52,382.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 尚有 1,932,382.67 元没有收回。

3) 根据水电控股与松阳安民水电站签订的《借款协议》, 松阳安民水电站向水电控股借款 6,560,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 水电控股尚有本息 1,187,200.00 元没有收回。

4) 根据天堂硅谷与益龙教育签订的《借款协议》, 益龙教育向天堂硅谷借款 10,000,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 天堂硅谷尚有本息 10,778,444.45 元没有收回。

5) 根据钱江硅谷与宣城教育签订的《借款协议书》, 宣城教育向钱江硅谷借款 21,000,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日, 本息均已收回。

6) 根据钱江硅谷、宣城教育与广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行签订的《委托贷款合同》, 钱江硅谷委托广东发展银行股份有限公司杭州宝善支行向宣城教育提供金额为 24,000,000.00 元的委托贷款, 委托贷款期限为 36 个月, 自 2006 年 5 月至 2009 年 5 月, 利率为年息 8%。

7) 根据育青科教与水电控股有限公司签订的《股权转让协议》, 育青科教将其拥有的汇

通房地产的 70%的股权以 7,377,200.00 元的价款转让给水电控股。截至 2006 年 6 月 30 日,水电控股已完成股权收购。

## 九、或有事项

### (一) 公司提供的各种债务担保

1. 舟山自来水为舟山市开源供水有限责任公司向中国工商银行舟山市解放路支行借款提供最高额为 40,000,000.00 元的保证。截至 2006 年 6 月 30 日,该公司在该保证合同下的借款为 40,000,000.00 元。

2. 嘉楠房地产以面积为 45,023 平方米的土地使用权作抵押,与中国建设银行桐庐支行签订了 15,000,000.00 元的抵押合同,借款期限为 2005 年 12 月 14 日至 2006 年 12 月 14 日。

3. 汇通房地产以面积为 77,100 平方米的土地使用权作抵押,与中国建设银行肥东支行签订了最高额为 40,000,000.00 元的抵押合同。截至 2006 年 6 月 30 日,在该抵押合同下的借款为 30,000,000.00 元,其中 20,000,000.00 元借款期限为 2005 年 11 月 4 日至 2007 年 11 月 3 日; 10,000,000.00 元借款期限为 2005 年 12 月 6 日至 2007 年 12 月 5 日。

4. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)3(1)之说明。

5. 截至 2006 年 6 月 30 日,公司及控股子公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 55,800 万元,占期末公司合并净资产的 63.21%。其中直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保金额为 11,500 万元;担保余额超过期末公司合并净资产 50%部分的金额为 11,659 万元。

### (二) 未决诉讼或仲裁

根据 2001 年 3 月天堂硅谷与杭州临安申光贸易有限责任公司(原浙江临安申光电缆化学总厂,以下简称申光贸易)签订的《股权转让协议》,天堂硅谷以 2,000,000.00 元的价格受让其持有的鑫富生化 5.22%的股权,计 160 万元的出资。鑫富生化对该股权转让尚未办理工商变更登记手续。本期天堂硅谷向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼并申请诉讼保全,杭州市中级人民法院于 2005 年 10 月 9 日向天堂硅谷发出诉讼保全通知书,并冻结申光贸易所持有的鑫富生化 950 万股社会法人股,冻结期为 2005 年 9 月 27 日至 2006 年 9 月 26 日。截至 2006 年 6 月 30 日,浙江省杭州市中级人民法院已审理完毕。浙江省杭州市中级人民法院民事判决书(2005)杭民二初字第 316 号判令结果如下:30 日内,申光贸易将其持有的 356.1643 万鑫富生化(鑫富药业)股份过户到天堂硅谷名下;30 日内,申光贸易支付给天堂硅谷 2002 年度、2004 年度上述股份应享受的鑫富生化现金分红款 136.9863 万元;申光贸易承担相关

诉讼费用 19.40 万元。目前，申光贸易已向浙江省高级人民法院提起上诉。

## 十、承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 根据 2005 年 4 月 15 日公司董事会决议和公司与金信信托投资股份有限公司、浙江新和成股份有限公司、浙江金鹰股份有限公司、浙江阳光集团股份有限公司、浙江国信控股集团有限责任公司、浙江大东南包装股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司等 7 家公司签订的《股权托管合同》，上述公司将其持有的天堂硅谷 7,500 万元的股权委托本公司管理，托管期为 5 年，托管期间，本公司享有除出资者占有权以外的所有股东权利，在托管结束后，上述股权转让给本公司，转让价款为原始出资额的 130%，转让款支付方式为在托管期内每年预付原始出资额的 6%，5 年后再支付余款。截至 2006 年 6 月 30 日，公司共支付股权转让款 90 万元。

2. 根据 2005 年 4 月 15 日公司董事会决议和公司与浙江升华拜克生物股份有限公司、浙江天通电子股份有限公司、浙江钱江生物化学股份有限公司和民丰特种纸股份有限公司等 4 家公司签订的《股权转让协议》，公司以 5,040 万元的价格受让上述公司持有的天堂硅谷的 3,600 万元的股权。股权转让款的支付方式为在 2010 年 4 月 30 日前支付 50%，在办理工商变更登记完毕后的 3 个工作日内再支付另外的 50%。合同规定，在合同签订之后到办理股权工商变更登记完毕期间，该转让股权的股东权益和股东义务均由公司享有或承担。

(二) 已承诺将为购买固定资产支付的大额支出

经舟山自来水股东会第五次会议决议通过，并经舟山市发展计划委员会舟计投资[2004]219 号批复同意，舟山自来水在临城新区开展临城水厂项目前期工作，项目总建设规模为制水能力 11 万吨/日。工程一次规划，分期实施，其中一期工程建设规模为制水能力 2 万吨/日，项目投资 4,596 万元，所需资金由舟山自来水自筹。截至 2006 年 6 月 30 日，舟山自来水已在该项目上发生工程支出 14,436,199.11 元。

(三) 其他重大财务承诺

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地管理局代表天台县人民政府向参加控股子公司育青科教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，要求育青科教拼盘建造沿山路（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。育青科教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，育青科教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，全部由育青科教承担；寒山大桥概算投资为 10,000,000.00 元，育青科教应承担该工程一半的费用，约计 5,000,000.00 元。育青科教对上述工程预计共需承担 15,347,700.00 元的工程款已于 2002 年将该工程款预提。截至 2006 年 6 月 30 日，上述工程建设工作正在进行中。

## **十一、资产负债表日后事项中的非调整事项**

公司于 2006 年 7 月 31 日在浙江省永康市与永康市国有资产监督管理委员会就共同经营“永康市水务项目资产”签订了协议。永康市水务项目资产包括：目前永康市自来水公司整体经营性资产，包括南山水厂及其供水管网固定资产，自来水安装公司和天星盖板厂整体资产，市乡镇供水公司所属桥下水厂及其引水、供水管网固定资产，永康市污水处理厂及其厂内一级提升泵站固定资产及南山水厂和永康市污水处理工程开发有限公司参与合作的土地使用权等。根据浙江勤信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》和浙江勤信房地产土地估价有限公司出具的《土地估计报告》，双方协商确定该项目资产的总作价为人民币 1.8 亿元。

双方指定所属企业即永康市自来水公司（以下简称：永康水司）和公司控股子公司钱江供水共同出资组建新公司，由新公司拥有和经营此水务项目资产。协议规定，新公司总投资额人民币 1.8 亿元，由钱江供水和永康水司按 51%和 49%的比例投入，钱江供水认缴总投资额为人民币 9,180 万元，以自有资金投入，永康水司认缴总投资额为人民币 8,820 万元，以此项目资产作价投入。根据协议，自 2006 年 8 月 1 日起，新公司享有项目资产包括收益权和处置权等在内的所有权益。

根据协议，公司保证在协议签署后三个工作日内，将应缴投资款 9,180 万元投入到新公司，永康水司保证在协议签署后三个工作日内将全部项目资产划入新公司，新公司在协议签署后的一个月内完成工商登记注册。新公司的主要经营范围为制水、供水、城市污水处理、中水回用、管道安装、实业投资等。

## **十二、其他重要事项**

（一）公司于 2006 年 4 月 24 日接到第一大股东水利部综合开发管理中心和第三大股东浙江省水电实业公司的通知。水利部综合开发管理中心已于 2006 年 4 月 21 日与中国水务投

资有限公司签署股权转让协议，拟将其所持有的本公司 60,330,000 股国有法人股转让给中国水务投资有限公司。浙江省水电实业公司于 2006 年 4 月 20 日与中国水务投资有限公司签署股权转让协议，拟将其所持有的本公司 25,109,040 股国有法人股转让给中国水务投资有限公司。本次股权转让完成后，中国水务投资有限公司将持有本公司 85,439,040 股国有法人股，占本公司总股本的 29.94%，成为本公司的第一大股东。截至 2006 年 6 月 30 日，上述股权转让正在等待国家相关部门的批复。

(二) 根据水电控股与自然人尹旭东签订的《股权转让协议书》，自然人尹旭东将其持有的营口钱江置业的 49% 股权以 980 万元的价格转让给水电控股。水电控股于 2006 年 4 月 27 日支付股权转让款 490 万元，截至 2006 年 6 月 30 日，营口钱江置业的工商变更登记手续尚在办理中。

(三) 根据水电控股与临安茶场有限公司签订的《股权转让协议书》，临安茶场有限公司将其持有的锦天房产 30% 股权以 600 万元的价格转让给水电控股。水电控股于 2006 年 3 月 21 日支付股权转让款 600 万元，截至 2006 年 6 月 30 日，锦天房地产的工商变更登记手续业已办妥。

(四) 根据公司与浙江国信控股集团签订的《股权托管（转让）合同》和《关于股权托管（转让）合同的补充协议》，浙江国信控股集团有限公司将其持有的天堂硅谷 19.13265% 股权以 3,050 万元的价格转让给公司，股权转让款的支付方式为在协议签订后五日内支付 1,400 万元，余款在 2007 年 12 月 25 日前支付。公司于 2006 年 3 月 9 日支付股权转让款 1,400 万元。

(五) 根据水电控股、舟山自来水、益龙房地产与浙江三狮集团有限公司签订的《股权转让协议书》，浙江三狮集团有限公司将其持有的嘉楠房地产的 20%、10% 和 10% 的股权分别以 1,120 万元、740 万元和 740 万元的价格转让给水电控股、舟山自来水和益龙房地产。水电控股于 2005 年 12 月 30 日支付股权转让款 2,100 万元（其中包括舟山自来水和益龙房地产分别委托水电控股支付的股权转让款各 590 万元），截至 2006 年 6 月 30 日，水电控股、舟山自来水已完成对嘉楠房地产的股权收购。

(六) 经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资函[2005]84 号《关于同意转让省灌排开发公司所持兰溪市山泉水资源开发有限责任公司国有股权的复函》和 89 号《关于同意浙江省灌排开发公司协议转让兰溪市山泉水资源开发有限责任公司国有股权的复函》批准，钱江供水与浙江省灌排开发公司签订《兰溪市山泉水资源开发有限责任公司股权国有产权交易合同》，钱江供水以 3,600,844.00 元的价格受让浙江省灌排开发公司持有的兰溪市山

泉水资源开发有限责任公司 16.06%的股权。该股权转让已在浙江产权交易所产权转让交割成功，但兰溪市山泉水资源开发有限责任公司的工商变更登记手续尚在办理中。

(七) 本期天堂硅谷和山水控股有限责任公司共同投资设立北京天堂阳光酒店管理有限公司，该公司注册资本 8,000 万元，其中天堂硅谷出资 3,800 万元，占该公司注册资本总额的 47.50%；山水控股有限责任公司出资 4,200 万元，占该公司注册资本总额的 52.50%。该公司注册资本分两期缴付，首期注册资本 1,600 万元已于 2006 年 6 月 23 日按股权比例由天堂硅谷和山水控股有限责任公司缴付，并经北京方诚会计师事务所审验，并由其出具方会验字[2006]第 6—061 号《验资报告》。第二期出资 6,400 万元，根据天堂阳光酒店章程规定于 2008 年 6 月 23 日缴付。该公司于 2006 年 6 月 26 日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号 1100001975468 的《企业法人营业执照》。

(八) 本期天堂硅谷作为发起人发起设立了浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司，该公司注册资本 20,000 万元，首次注册资本缴付 5,000 万元，其中天堂硅谷出资 500 万元，占该公司首期注册资本的 10%；钱江硅谷出资 1,000 万元，占该公司首期注册资本的 20%；嵊州投资出资 400 万元，占该公司首期注册资本的 8%；浙江益龙经贸发展有限公司出资 1,000 万元，占该公司首期注册资本的 20%；浙江益龙实业集团有限公司出资 500 万元，占该公司首期注册资本的 10%；浙江华源投资管理有限公司出资 200 万元，占该公司首期注册资本的 4%；九个自然人股东共出资 1,400 万元，占该公司首期注册资本的 28%；首期注册资本业经浙江天健会计师事务所审验，并由其出具浙天会验[2006]第 37 号《验资报告》。该公司于 2006 年 6 月 20 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号 3300001011910 的《企业法人营业执照》。

(九) 根据钱江硅谷与北京日川环境技术有限公司签订的《合作安装烟气排放连续监测系统协议书》，双方合作共同生产安装监测系统，钱江硅谷将为项目合作提供资金和人力支持。钱江硅谷可获得监测系统安装调试完成后所产生的毛利润的 20%（最低不低于合同总额的 10%）。截至 2006 年 6 月 30 日，钱江硅谷已经为项目提供资金 1,228,000.00 元，账挂“其他应收款”。

(十) 根据水电控股与浙江水利水电学校签订的《借款合同》，水电控股向浙江水利水电学校借款 35,000,000.00 元。截至 2006 年 6 月 30 日，借款本息均已归还。

(十一) 锦天房地产于 2004 年 7 月 29 日临安石镜街一期锦天城市花园商品房的《房屋出(预)售许可证》，于 2005 年 11 月 4 日取得临安石镜街二期锦天城市花园商品房的《房屋出(预)售许可证》，该公司于 2004 年 8 月开始预售房产，共计可售商品房 27,548.79 平方

米。截至 2006 年 6 月 30 日，锦天房地产已销售房产（包括实现销售收入和预收房款的）面积共计 22,093.78 平方米，占总可售面积的 80.20%，共收到购房款计 66,697,954.00 元，累计确认收入共计 60,591,742.00 元。

（十二）截至 2006 年 6 月 30 日，水电控股下属天台、松阳和仙居三家分公司账面反映应收垫付的浙江省松阳县谢村源流域水库管理处、浙江省天台县龙溪水库管理处、仙居县水利发电公司及仙居县北岙电站水库管理处费用共计 107,166,742.00 元。

（十三）根据舟山市发展计划委员会舟计投资[2004]51 号《关于下达 2003 年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，舟山市财政局将 2003 年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金（国债）投资 800 万元，其中：300 万元系国债补助资金，500 万元系国债转贷资金，用于定海城区自来水管网改造工程的建设。截至 2005 年 12 月 31 日，舟山自来水已经全额收到。其中 300 万元国债补助资金因国债资金的项目全部完成，2005 年将其转入资本公积；500 万元根据舟山自来水与舟山市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，转贷资金的还贷期限为 15 年，前 4 年为宽限期。转贷资金实行浮动利率，每批国债转贷资金的利率按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加 0.3 个百分点确定。

（十四）根据舟山市发展计划委员会舟计投资[2004]208 号《关于下达 2004 年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金（国债）投资计划（舟山部分）的通知》，舟山市财政局将 2004 年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金（国债）投资 600 万元，其中：200 万元系国债补助资金，400 万元系国债转贷资金，用于定海城区自来水管网改造工程的建设。截至 2005 年 12 月 31 日，舟山自来水已经全额收到。其中 200 万元国债补助资金因国债资金的项目全部完成，2005 年将其转入资本公积；400 万元根据舟山自来水与舟山市财政局签订的《关于转贷国债资金的协议》，转贷资金的还贷期限为 15 年，前 4 年为宽限期。转贷资金实行浮动利率，每批国债转贷资金的利率按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加 0.3 个百分点确定。

（十五）根据天堂硅谷与浙江省仙居县东源化工厂签订的《股份转让协议》，浙江省仙居县东源化工厂将其持有的仙居县汇众工贸有限公司的 90% 的股权，计 1,800,000.00 元的出资转让给天堂硅谷。截至 2005 年 6 月 30 日，仙居县汇众工贸有限公司已办理股权变更登记手续。

（十六）营口钱江置业于 2003 年 12 月 5 日取得座落在鲅鱼圈区海东长江路柳树底的房出（预）证[2003]第 177 号《房屋出（预）售许可证》。该公司于 2004 年 4 月开始预售房产，

共计可售商品房 105,078.47 平方米。截至 2006 年 6 月 30 日，营口钱江置业已销售房产（包括实现销售收入和预收房款的）面积共计 35,551.16 平方米，占总可售面积的 33.83%，共收到购房款计 53,235,868.60 元，累计确认收入共计 38,224,556.00 元。

（十七）根据本公司控股孙公司汇通房地产与安徽省肥东市国土资源局签订的《国有土地使用权出让合同》，该公司以每平方米 471.00 元的价格受让位于安徽省肥东县店埠公园西侧地块（宗地编号为 FDCB001 号地块）的 168,000 平方米的土地，土地使用权出让金共计 79,128,000.00 元，出让年限为 70 年。截至 2006 年 6 月 30 日，该公司已支付土地使用权出让金 64,684,000.00 元，并取得其中 157,080 平方米土地的《国有土地使用证》。该地块用于“汇景新城”项目的商住房开发。

（十八）汇通房地产于 2005 年 12 月 9 日取得座落在店埠镇公园路和平公园西侧的 21,679.70 平方米商品房的《房屋出(预)售许可证》。截至 2006 年 6 月 30 日，共收到预售房款 40,730,409.00 元。

（十九）嘉楠房地产于 2005 年 9 月 28 日取得预许字桐城第 230 号、2005 年 10 月 27 日取得预许字桐城第 231 号《房屋出(预)售许可证》。该公司于 2005 年 10 月开始预售房产，共计可售商品房 26,910 平方米。截至 2006 年 6 月 30 日，嘉楠房地产已销售房产面积共计 10,722.18 平方米，占总可售面积的 39.84%，共收到预售房款 31,628,458.00 元。

（二十）本期合并会计报表净利润与母公司净利润差异 2,071,170.99 元，主要原因系期末母公司应收各控股子公司暂借款较大，致使期末母公司按借款金额的 6% 计提坏账准备，在编制合并会计报表时借款作为内部往来抵销，相应调减期末坏账准备计提数，导致本期母公司净利润与合并会计报表净利润产生较大差异。

（二十一）根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2004 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

| 项 目                                      | 2006 年度中期    |
|--|--------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益      | 709,754.85   |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                     |              |
| 各种形式的政府补贴                                | 170,837.77   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                    | 7,573,099.12 |
| 短期投资损益（除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外） | 1,005,812.12 |

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| 委托投资损益                      | 221,760.00   |
| 各项非经常性营业外收入、支出              | -213,892.87  |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回           | 95,616.40    |
| 因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备         |              |
| 债务重组损益                      |              |
| 资产置换损益                      |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |
| 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 |              |
| 其他非经常性损益项目                  | -865,250.88  |
| 小 计                         | 8,697,736.51 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）     | 2,724,373.47 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）         | 1,548,315.06 |
| 非经常性损益净额                    | 4,425,047.98 |

## 资产负债表

2006年06月30日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 |     | 合并               |                | 母公司            |                |
|--------------|----|-----|------------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 合并 | 母公司 | 期末数              | 期初数            | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b> |    |     |                  |                |                |                |
| 货币资金         |    |     | 268,711,552.30   | 393,151,301.03 | 107,846,177.61 | 72,392,483.09  |
| 短期投资         |    |     | 5,124,721.22     | 6,245,127.48   | 1,823,361.00   |                |
| 应收票据         |    |     |                  |                |                |                |
| 应收股利         |    |     |                  |                |                |                |
| 应收利息         |    |     | 84,806.25        |                |                |                |
| 应收账款         |    |     | 21,644,936.78    | 21,536,819.15  | 3,048,885.07   | 2,872,043.34   |
| 其他应收款        |    |     | 191,727,607.84   | 271,365,917.06 | 221,835,592.74 | 345,774,340.66 |
| 预付账款         |    |     | 110,104,074.40   | 58,730,428.00  | 977,792.40     |                |
| 应收补贴款        |    |     |                  |                |                |                |
| 存货           |    |     | 428,430,572.35   | 232,776,555.26 | 137,878.53     | 123,328.56     |
| 待摊费用         |    |     | 607,600.98       | 447,985.29     | 38,644.40      | 28,622.79      |
| 一年内到期的长期债权投资 |    |     |                  |                |                |                |
| 其他流动资产       |    |     |                  |                |                |                |
| 流动资产合计       |    |     | 1,026,435,872.12 | 984,254,133.27 | 335,708,331.75 | 421,190,818.44 |
| <b>长期投资：</b> |    |     |                  |                |                |                |
| 长期股权投资       |    |     | 353,090,208.36   | 318,059,309.47 | 702,363,107.39 | 685,266,893.02 |
| 长期债权投资       |    |     | 28,757,666.67    | 4,523,000.00   |                |                |
| 长期投资合计       |    |     | 381,847,875.03   | 322,582,309.47 | 702,363,107.39 | 685,266,893.02 |
| 其中：合并价差      |    |     | 23,161,052.74    | 1,238,987.28   |                |                |
| 其中：股权投资差额    |    |     | 233,052.83       | 246,498.19     | 1,191,907.29   | 1,238,987.28   |
| <b>固定资产：</b> |    |     |                  |                |                |                |
| 固定资产原价       |    |     | 542,286,700.45   | 529,229,550.94 | 23,011,466.34  | 22,973,866.34  |
| 减：累计折旧       |    |     | 92,465,592.22    | 79,103,207.12  | 6,384,323.85   | 5,527,789.78   |
| 固定资产净值       |    |     | 449,821,108.23   | 450,126,343.82 | 16,627,142.49  | 17,446,076.56  |
| 减：固定资产减值准备   |    |     | 1,345,000.00     | 1,345,000.00   |                |                |
| 固定资产净额       |    |     | 448,476,108.23   | 448,781,343.82 | 16,627,142.49  | 17,446,076.56  |
| 工程物资         |    |     |                  |                |                |                |

|                   |  |  |                  |                  |                  |                  |
|-------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 在建工程              |  |  | 33,135,879.81    | 22,357,370.88    | 181,275.00       | 181,275.00       |
| 固定资产清理            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产合计            |  |  | 481,611,988.04   | 471,138,714.70   | 16,808,417.49    | 17,627,351.56    |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产              |  |  | 8,696,753.49     | 8,909,695.75     | 1,118,100.06     | 1,192,000.04     |
| 长期待摊费用            |  |  | 122,468,640.00   | 124,988,640.00   | 122,468,640.00   | 124,988,640.00   |
| 其他长期资产            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计       |  |  | 131,165,393.49   | 133,898,335.75   | 123,586,740.06   | 126,180,640.04   |
| <b>递延税项：</b>      |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计              |  |  | 2,021,061,128.68 | 1,911,873,493.19 | 1,178,466,596.69 | 1,250,265,703.06 |
| <b>流动负债：</b>      |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款              |  |  | 293,000,000.00   | 308,000,000.00   | 10,000,000.00    | 150,000,000.00   |
| 应付票据              |  |  | 3,263,000.00     | 1,518,900.00     |                  |                  |
| 应付账款              |  |  | 24,141,341.24    | 30,615,284.47    | 113,527.64       | 88,126.04        |
| 预收账款              |  |  | 135,890,935.03   | 70,328,802.80    |                  |                  |
| 应付工资              |  |  | 1,302,439.87     | 587,077.40       |                  |                  |
| 应付福利费             |  |  | 2,304,133.09     | 2,631,896.54     | 491,220.91       | 489,233.26       |
| 应付股利              |  |  | 37,951,000.00    | 9,418,000.00     | 28,533,000.00    |                  |
| 应交税金              |  |  | 2,249,210.85     | 14,754,980.78    | 1,697,112.77     | 3,433,127.53     |
| 其他应交款             |  |  | -10,193.24       | 215,037.84       | 53,752.43        | 68,117.70        |
| 其他应付款             |  |  | 53,617,948.57    | 73,496,719.08    | 7,421,455.89     | 9,808,958.86     |
| 预提费用              |  |  | 20,052,222.58    | 16,343,972.94    |                  | 580,250.00       |
| 预计负债              |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债        |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计            |  |  | 573,762,037.99   | 527,910,671.85   | 48,310,069.64    | 164,467,813.39   |
| <b>长期负债：</b>      |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款              |  |  | 317,000,000.00   | 248,000,000.00   | 269,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 应付债券              |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款             |  |  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 专项应付款             |  |  | 9,000,000.00     | 9,000,000.00     |                  |                  |
| 其他长期负债            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 长期负债合计            |  |  | 331,000,000.00   | 262,000,000.00   | 274,000,000.00   | 205,000,000.00   |
| <b>递延税项：</b>      |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计              |  |  | 904,762,037.99   | 789,910,671.85   | 322,310,069.64   | 369,467,813.39   |

|                      |  |  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益               |  |  | 233,474,694.80   | 216,568,233.82   |                  |                  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  |  | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   |
| 减：已归还投资              |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）净额          |  |  | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   | 285,330,000.00   |
| 资本公积                 |  |  | 521,833,039.10   | 521,833,039.10   | 524,383,562.11   | 524,383,562.11   |
| 盈余公积                 |  |  | 34,917,587.95    | 34,917,587.95    | 34,917,587.95    | 34,917,587.95    |
| 其中：法定公益金             |  |  | 11,155,161.21    | 11,155,161.21    | 11,155,161.21    | 11,155,161.21    |
| 未分配利润                |  |  | 40,743,768.84    | 63,313,960.47    | 11,525,376.99    | 36,166,739.61    |
| 拟分配现金股利              |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 外币报表折算差额             |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 减：未确认投资损失            |  |  |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  |  | 882,824,395.89   | 905,394,587.52   | 856,156,527.05   | 880,797,889.67   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  |  | 2,021,061,128.68 | 1,911,873,493.19 | 1,178,466,596.69 | 1,250,265,703.06 |

公司法定代表人:何中辉

主管会计工作负责人:张棣生

会计机构负责人:王朝晖

## 利润及利润分配表

2006年1-6月

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                   | 附注 |     | 合并             |               | 母公司           |               |
|----------------------|----|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                      | 合并 | 母公司 | 本期数            | 上年同期数         | 本期数           | 上年同期数         |
| 一、主营业务收入             |    |     | 125,624,835.11 | 94,957,825.00 | 14,381,844.84 | 14,909,211.91 |
| 减: 主营业务成本            |    |     | 73,548,437.11  | 38,981,716.48 | 7,919,324.67  | 7,435,034.16  |
| 主营业务税金及附加            |    |     | 1,811,911.55   | 852,189.22    | 97,934.42     | 98,400.81     |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)  |    |     | 50,264,486.45  | 55,123,919.30 | 6,364,585.75  | 7,375,776.94  |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) |    |     | -142,265.52    | 2,103,148.16  | 149,947.18    | 9,003.62      |
| 减: 营业费用              |    |     | 10,392,907.44  | 8,324,640.20  |               |               |
| 管理费用                 |    |     | 27,742,045.27  | 27,114,041.74 | -1,718,973.74 | -3,122,530.23 |
| 财务费用                 |    |     | 7,780,836.95   | 10,380,436.51 | 6,807,955.67  | 4,951,488.82  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)    |    |     | 4,206,431.27   | 11,407,949.01 | 1,425,551.00  | 5,555,821.97  |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列)   |    |     | 16,379,318.64  | -6,229,720.70 | 2,496,214.37  | 6,490,596.84  |
| 补贴收入                 |    |     | 155,924.05     | 94,092.67     |               |               |
| 营业外收入                |    |     | 71,602.86      | 87,746.08     |               |               |
| 减: 营业外支出             |    |     | 285,495.73     | 150,479.16    | 30,127.99     | 41,381.99     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)  |    |     | 20,527,781.09  | 5,209,587.90  | 3,891,637.38  | 12,005,036.82 |
| 减: 所得税               |    |     | 4,370,151.40   | 4,964,423.52  |               |               |
| 减: 少数股东损益            |    |     | 10,194,821.32  | -5,504,030.45 |               |               |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列)   |    |     |                |               |               |               |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)     |    |     | 5,962,808.37   | 5,749,194.83  | 3,891,637.38  | 12,005,036.82 |
| 加: 年初未分配利润           |    |     | 63,313,960.47  |               | 36,166,739.61 |               |
| 其他转入                 |    |     |                |               |               |               |
| 六、可供分配的利润            |    |     |                |               |               |               |
| 减: 提取法定盈余公积          |    |     |                |               |               |               |
| 提取法定公益金              |    |     |                |               |               |               |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)  |    |     |                |               |               |               |

|                       |  |  |               |  |               |  |
|-----------------------|--|--|---------------|--|---------------|--|
| 提取储备基金                |  |  |               |  |               |  |
| 提取企业发展基金              |  |  |               |  |               |  |
| 利润归还投资                |  |  |               |  |               |  |
| 七、可供股东分配的利润           |  |  |               |  |               |  |
| 减：应付优先股股利             |  |  |               |  |               |  |
| 提取任意盈余公积              |  |  |               |  |               |  |
| 应付普通股股利               |  |  |               |  |               |  |
| 转作股本的普通股股利            |  |  |               |  |               |  |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) |  |  | 40,743,768.84 |  | 11,525,376.99 |  |
| 补充资料：                 |  |  |               |  |               |  |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益   |  |  |               |  |               |  |
| 2.自然灾害发生的损失           |  |  |               |  |               |  |
| 3.会计政策变更增加(或减少)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                  |  |  |               |  |               |  |

公司法定代表人:何中辉

主管会计工作负责人:张棣生

会计机构负责人:王朝晖

**现金流量表**  
2006年1-6月

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 附注 |     | 合并数             | 母公司数           |
|--------------------------|----|-----|-----------------|----------------|
|                          | 合并 | 母公司 |                 |                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>    |    |     |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |    |     | 199,685,686.94  | 15,217,146.75  |
| 收到的税费返还                  |    |     | 310,057.12      |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |    |     | 42,973,372.77   | 8,738,474.83   |
| 现金流入小计                   |    |     | 242,969,116.83  | 23,955,621.58  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |    |     | 141,773,203.64  | 6,861,728.32   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |    |     | 33,538,598.84   | 3,839,562.60   |
| 支付的各项税费                  |    |     | 26,847,848.01   | 2,779,155.39   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          |    |     | 68,035,950.54   | 11,248,768.18  |
| 现金流出小计                   |    |     | 270,195,601.03  | 24,729,214.49  |
| 经营活动产生的现金流量净额            |    |     | -27,226,484.20  | -773,592.91    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>    |    |     |                 |                |
| 收回投资所收到的现金               |    |     | 18,164,647.87   | 343,399,189.66 |
| 其中:出售子公司收到的现金            |    |     |                 |                |
| 取得投资收益所收到的现金             |    |     | 22,204,489.97   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |    |     | 2,380,071.66    |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |    |     | 184,865,855.81  |                |
| 现金流入小计                   |    |     | 227,615,065.31  | 343,399,189.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |    |     | 55,019,870.50   | 1,015,392.40   |
| 投资所支付的现金                 |    |     | 82,140,843.68   | 16,423,361.00  |
| 其中:购买子公司所支付的现金           |    |     | 26,130,000.00   | 14,600,000.00  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |    |     | 204,687,743.00  | 208,787,743.00 |
| 现金流出小计                   |    |     | 341,848,457.18  | 226,226,496.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额            |    |     | -114,233,391.87 | 117,172,693.26 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>    |    |     |                 |                |
| 吸收投资所收到的现金               |    |     |                 |                |
| 其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的     |    |     |                 |                |

|                             |  |  |                 |                |
|-----------------------------|--|--|-----------------|----------------|
| 现金                          |  |  |                 |                |
| 借款所收到的现金                    |  |  | 269,000,000.00  | 69,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |  |  | 5,000,000.00    | 15,000,000.00  |
| 现金流入小计                      |  |  | 274,000,000.00  | 84,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                  |  |  | 242,000,000.00  | 140,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          |  |  | 20,950,531.09   | 9,945,405.83   |
| 其中：支付少数股东的股利                |  |  |                 |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             |  |  | 33,916,059.30   | 15,000,000.00  |
| 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                      |  |  | 296,866,590.39  | 164,945,405.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额               |  |  | -22,866,590.39  | -80,945,405.83 |
| 四、汇率变动对现金的影响                |  |  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额              |  |  | -164,326,466.46 | 35,453,694.52  |
| <b>补充材料</b>                 |  |  |                 |                |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |  |  |                 |                |
| 净利润                         |  |  | 5,962,808.37    | 3,891,637.38   |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |  |  | 10,194,821.32   |                |
| 减：未确认的投资损失                  |  |  |                 |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |  |  | -11,196,699.21  | -7,899,696.14  |
| 固定资产折旧                      |  |  | 16,322,884.90   | 856,534.07     |
| 无形资产摊销                      |  |  | 340,122.98      | 73,899.98      |
| 长期待摊费用摊销                    |  |  | 2,520,000.00    | 2,520,000.00   |
| 待摊费用减少（减：增加）                |  |  | -159,615.69     | -10,021.61     |
| 预提费用增加（减：减少）                |  |  | 3,948,158.64    | -340,000.00    |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) |  |  | -539,873.83     |                |
| 固定资产报废损失                    |  |  |                 |                |
| 财务费用                        |  |  | 11,464,660.33   | 6,805,966.17   |
| 投资损失（减：收益）                  |  |  | -10,315,678.77  | -2,496,214.37  |
| 递延税款贷项（减：借项）                |  |  |                 |                |
| 存货的减少（减：增加）                 |  |  | -46,256,741.02  | -14,549.97     |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |  |  | -58,397,469.38  | -50,654.67     |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |  |  | 48,886,137.16   | -4,110,493.75  |
| 其他                          |  |  |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |  |  | -27,226,484.20  | -773,592.91    |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>  |  |  |                 |                |
| 债务转为资本                      |  |  |                 |                |

|                         |  |  |                 |                |
|-------------------------|--|--|-----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券           |  |  |                 |                |
| 融资租入固定资产                |  |  |                 |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b> |  |  |                 |                |
| 现金的期末余额                 |  |  | 228,824,834.57  | 107,846,177.61 |
| 减：现金的期初余额               |  |  | 393,151,301.03  | 72,392,483.09  |
| 加：现金等价物的期末余额            |  |  |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额            |  |  |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额            |  |  | -164,326,466.46 | 35,453,694.52  |

公司法定代表人:何中辉

主管会计工作负责人:张棣生

会计机构负责人:王朝晖

## 合并资产减值准备明细表

2006年1-6月

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加数     | 本期减少数      |               |               | 期末余额          |
|------------|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|---------------|
|            |               |           | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数       | 合计            |               |
| 坏账准备合计     | 19,865,367.79 | 6,901.11  |            | 5,083,296.34  | 5,083,296.34  | 14,788,972.56 |
| 其中: 应收账款   | 2,544,139.03  | 6,901.11  |            |               |               | 2,551,040.14  |
| 其他应收款      | 17,321,228.76 |           |            | 5,083,296.34  | 5,083,296.34  | 12,237,932.42 |
| 短期投资跌价准备合计 | 5,274,961.25  | 11,097.60 | 106,714.00 | 5,122,253.69  | 5,228,967.69  | 57,091.16     |
| 其中: 股票投资   | 5,274,649.20  | 11,097.60 | 106,714.00 | 5,121,941.64  | 5,228,655.64  | 57,091.16     |
| 债券投资       |               |           |            |               |               |               |
| 基金投资       | 312.05        |           | 312.05     |               | 312.05        |               |
| 存货跌价准备合计   |               |           |            |               |               |               |
| 其中: 库存商品   |               |           |            |               |               |               |
| 原材料        |               |           |            |               |               |               |
| 长期投资减值准备合计 | 1,070,769.78  |           |            | 845,769.78    | 845,769.78    | 225,000.00    |
| 其中: 长期股权投资 | 1,070,769.78  |           |            | 845,769.78    | 845,769.78    | 225,000.00    |
| 长期债权投资     |               |           |            |               |               |               |
| 固定资产减值准备合计 | 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  |
| 无形资产减值准备   |               |           |            |               |               |               |
| 其中: 专利权    |               |           |            |               |               |               |
| 商标权        |               |           |            |               |               |               |
| 在建工程减值准备   |               |           |            |               |               |               |
| 委托贷款减值准备   |               |           |            |               |               |               |
| 资产减值合计     | 27,556,098.82 | 17,998.71 | 106,714.00 | 11,051,319.81 | 11,158,033.81 | 16,416,063.72 |

公司法定代表人:何中辉

主管会计工作负责人:张棣生

会计机构负责人:王朝晖

## 母公司资产减值准备明细表

2006年1-6月

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加数     | 本期减少数      |              |              | 期末余额          |
|------------|---------------|-----------|------------|--------------|--------------|---------------|
|            |               |           | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数      | 合计           |               |
| 坏账准备合计     | 22,254,024.52 | 11,287.77 |            | 7,910,983.91 | 7,910,983.91 | 14,354,328.38 |
| 其中: 应收账款   | 183,321.92    | 11,287.77 |            |              |              | 194,609.69    |
| 其他应收款      | 22,070,702.60 |           |            | 7,910,983.91 | 7,910,983.91 | 14,159,718.69 |
| 短期投资跌价准备合计 |               |           |            |              |              |               |
| 其中: 股票投资   |               |           |            |              |              |               |
| 债券投资       |               |           |            |              |              |               |
| 基金投资       |               |           |            |              |              |               |
| 存货跌价准备合计   |               |           |            |              |              |               |
| 其中: 库存商品   |               |           |            |              |              |               |
| 原材料        |               |           |            |              |              |               |
| 长期投资减值准备合计 |               |           |            |              |              |               |
| 其中: 长期股权投资 |               |           |            |              |              |               |
| 长期债权投资     |               |           |            |              |              |               |
| 固定资产减值准备合计 |               |           |            |              |              |               |
| 其中: 房屋、建筑物 |               |           |            |              |              |               |
| 机器设备       |               |           |            |              |              |               |
| 无形资产减值准备   |               |           |            |              |              |               |
| 其中: 专利权    |               |           |            |              |              |               |
| 商标权        |               |           |            |              |              |               |
| 在建工程减值准备   |               |           |            |              |              |               |
| 委托贷款减值准备   |               |           |            |              |              |               |
| 资产减值合计     | 22,254,024.52 | 11,287.77 |            | 7,910,983.91 | 7,910,983.91 | 14,354,328.38 |

公司法定代表人:何中辉

主管会计工作负责人:张棣生

会计机构负责人:王朝晖

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润         | 净资产收益率（%） |        | 每股收益 |      |
|---------------|-----------|--------|------|------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均   | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润        | 5.6936    | 5.5626 | 0.18 | 0.18 |
| 营业利润          | 0.4765    | 0.4655 | 0.01 | 0.01 |
| 净利润           | 0.6754    | 0.6599 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.1742    | 0.1702 | 0.01 | 0.01 |