

钱江水利开发股份有限公司

600283

2006 年年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	17
九、监事会报告	23
十、重要事项	24
十二、备查文件目录	30

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事马善炳、叶舟、王林江、独立董事吴雄伟因公事不能出席会议，分别书面委托董事张棣生、李国祥、独立董事陈建根代为表决，其他董事均出席董事会会议。
- 3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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，会计机构负责人（会计主管人员）王朝晖先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 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
公司英文名称：QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO;LTD
公司英文名称缩写：QJSL
- 2、公司法定代表人：何中辉
- 3、公司董事会秘书：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
- 4、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：qj sl@qjwater.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 30 日
公司首次注册登记地点：浙江省杭州市天目山路 166 号投资大厦
公司第 1 次变更注册登记日期：2005 年 8 月 3 日
公司第 1 次变更注册登记地址：浙江省杭州市三台山路 3 号
公司法人营业执照注册号：330001005361（1/2）
公司税务登记号码：国税浙字 002918 33000071255815X 浙地税字 330000525002818

33000071255815X

公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利润总额	69,396,741.44
净利润	24,181,701.57
扣除非经常性损益后的净利润	9,939,707.10
主营业务利润	131,555,239.02
其他业务利润	1,728,425.13
营业利润	18,586,870.95
投资收益	44,940,249.55
补贴收入	250,550.09
营业外收支净额	5,619,070.85
经营活动产生的现金流量净额	75,431,812.22
现金及现金等价物净增加额	100,569,513.31

(二) 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	6,393,122.81
各种形式的政府补贴	250,550.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,526,457.35
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）	5,184,190.95
委托投资损益	1,150,618.29
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	-78,664.32
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-29,577.88
其他非经常性损益项目	-991,872.55
所得税影响数	-5,747,773.76
少数股东损益影响数	-4,415,056.51
合计	14,241,994.47

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	362,780,814.23	244,955,688.35	48.10	157,333,692.97
利润总额	69,396,741.44	51,194,807.88	35.55	29,972,414.09
净利润	24,181,701.57	22,026,506.02	9.78	16,527,630.94
扣除非经常性损益的净利润	9,939,707.10	12,314,384.10	-19.28	-17,281,575.51

每股收益	0.08	0.08	0	0.06
最新每股收益	0.08			
净资产收益率(%)	2.5973	2.4328	增加0.16个百分点	1.8543
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	1.0676	1.1451	减少0.08个百分点	-1.9389
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	1.1005	1.3756	减少0.28个百分点	-1.9477
经营活动产生的现金流量净额	75,431,812.22	3,224,562.70	2,239.29	-211,936,245.87
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.2644	0.0113	2,239.82	-0.74
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	2,277,426,287.29	1,911,873,493.19	19.12	1,641,526,947.88
股东权益(不含少数股东权益)	931,041,620.40	905,394,587.52	2.83	891,304,284.99
每股净资产	3.26	3.17	2.84	3.12
调整后的每股净资产	2.81	2.64	6.44	2.65

经营活动产生的现金流量净额大幅度增加系公司本年度的销售款及时收回。

(四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	285,330,000.00	521,833,039.10	23,762,426.74	11,155,161.21	63,313,960.47	905,394,587.52
本期增加		31,578,331.31	15,532,933.58		24,181,701.57	71,292,966.46
本期减少		1,580,000.00		11,155,161.21	32,910,772.37	45,645,933.58
期末数	285,330,000.00	551,831,370.41	39,295,360.32	0	54,584,889.67	931,041,620.40

资本公积变动原因:1、本公司控股子公司天堂硅谷本期增加股权投资准备 86,101,637.75 元,本公司按股权比例计算计入 30,640,761.39 元;2、本公司本期以 3,050 万元的价格受让天堂硅谷 3,000 万元的股权,购买日应享有天堂硅谷净资产份额高于股权转让款之间的差额 2,660,277.93 元,扣除期初股权投资准备借方差额余额 1,722,708.01 元后的 937,569.92 元,计入资本公积;3、本公司本期在资本公积中列支股权分置改革费用 1,580,000.00 元。

盈余公积变动原因:1、根据 2007 年 4 月 15 日公司董事会三届七次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按本期母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,377,772.37 元。2、根据财政部财企【2006】67 号文件规定,将期初法定公益金 11,155,161.21 元转入法定盈余公积管理使用。

法定公益金变动原因:根据财政部财企【2006】67 号文件规定,将期初法定公益金 11,155,161.21 元转入法定盈余公积管理使用。

未分配利润变动原因: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,以及根据 2007 年 4 月 15 日公司董事会三届七次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按本期母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,377,772.37 元。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	161,990,000	56.77				-24,056,319	-24,056,319	137,933,681	48.34
3、其他内资持股	38,340,000	13.44				-5,693,681	-5,693,681	32,646,319	11.44
其中:									
境内法人持股	38,010,000	13.32				-5,644,674	-5,644,674	32,365,326	11.34
境内自然人持股	330,000	0.12				-49,007	-49,007	280,993	0.10
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	200,330,000	70.21				-29,750,000	-29,750,000	170,580,000	59.78
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	85,000,000	29.79				29,750,000	29,750,000	114,750,000	40.22
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	85,000,000	29.79				29,750,000	29,750,000	114,750,000	40.22
三、股份总数	285,330,000	100				0	0	285,330,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 12 月 27 日	43,080,493	127,499,507	157,830,493	公司非流通股股东保证严格遵守《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，并分别作出如下承诺：1、股权转让相关方的承诺鉴于中国水务投资有限公司与水利部综管中心、浙江省水电实业公司之间的公司股权转让事宜已经完成，股权受让方中国水务投资有限公司对本次股权分置改革作出如下安排：（1）中国水务投资有限公司向公司流通股股东实施该等非流通股股份的对价安排，中国水务投资有限公司同时承诺其所持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，五年内不上市交易或者转让。（2）浙江省水电实业公司承诺，其持有的公司股票自改革方案实施之日起 12 个月内均不会通过交易所减持或者转让；在锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。2、其他持股 5%以上的非流通股股东承诺公司其他两家持股超过 5%以上的非流通股股东浙江省水利水电投资集团有限公司与嵊州市水电开发有限公司承诺自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让；在锁定期满后 12 个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。3、自然人非流通股股东承诺公司自然人非流通股股东李国祥承诺自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让。
2008 年 12 月 27 日	30,343,544	97,155,963	188,174,037	
2009 年 12 月 27 日	24,405,045	72,750,918	212,579,082	
2011 年 12 月 27 日	72,750,918	0	285,330,000	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2006 年 12 月 8 日下午 2 时, 钱江水利开发股份有限公司相关股东会议审议通过了《钱江水利开发股份有限公司股权分置改革方案》, 并于 2006 年 12 月 27 日实施了该方案。根据股权分置改革中关于有限售条件的流通股上市流通的有关承诺, 公司原非流通股股东中国水务投资有限公司承诺其所持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起, 五年内不上市交易或者转让。非流通股股东浙江省水利水电投资集团有限公司、浙江省水电实业公司、嵊州市水电开发有限公司承诺自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让; 在锁定期满后 12 个月内, 其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%, 24 个月内, 不超过公司总股本的 10%; 公司自然人非流通股股东李国祥承诺自改革方案实施之日起 12 个月内不通过交易所减持股票或者转让。该部分股份上市流通后, 公司股份总数不变, 所有股份均为流通股。其中, 有限售条件的流通股数量由 200330000 股减少为 170580000 股, 占公司总股本比例由 70.21%降低为 59.78%; 无限售条件的流通股数量由 85000000 股增加为 114750000 股, 占公司总股本比例由 29.79%增加为 40.22%。

(3) 现存的内部职工股情况

公司未有内部职工股的发行情况。

(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		35,474				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国水务投资有限公司	国有股东	25.50	72,750,918	72,750,918	72,750,918	
浙江省水利水电投资集团有限公司	国有股东	17.21	49,105,719	-8,564,281	49,105,719	
嵊州市水电开发有限公司	其他	11.34	32,365,326	-5,644,674	32,365,326	
浙江省水电实业公司	国有股东	5.63	16,077,044	-27,912,956	16,077,044	
国际金融-汇丰-BILL&MELIN	其他	2.37	6,750,088	6,750,088	0	未知
高晶	其他	0.29	833,525	833,525	0	未知
陈姚江	其他	0.25	715,635	715,635	0	未知
徐先东	其他	0.24	674,240	674,240	0	未知
袁来红	其他	0.20	557,685	557,685	0	未知
张维军	未知	0.19	545,719	545,719	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
国际金融-汇丰-BILL&MELIN	6,750,088		人民币普通股			
高晶	833,525		人民币普通股			
陈姚江	715,635		人民币普通股			
徐先东	674,240		人民币普通股			
袁亚红	557,685		人民币普通股			
张维军	545,719		人民币普通股			
叶晖	396,022		人民币普通股			

林海光	393,997	人民币普通股
章国强	386,210	人民币普通股
马小莲	379,532	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名无限售条件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。	

前四名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，后六名股东之间未知其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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国水务投资有限公司	72,750,918	2011年12月27日	72,750,918	中国水务投资有限公司向公司流通股股东实施该等非流通股股份的对价安排，中国水务投资有限公司同时承诺其所持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，五年内不上市交易或者转让。
2	浙江省水利水电投资集团有限公司	49,105,719	2007年12月27日	14,266,500	浙江省水利水电投资集团有限公司承诺自改革方案实施之日起12个月内不通过交易所减持股票或者转让；在锁定期满后12个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的5%，24个月内，不超过公司总股本的10%。
			2008年12月27日	14,266,500	
			2009年12月27日	20,572,719	
3	嵊州市水电开发有限公司	32,365,326	2007年12月27日	14,266,500	嵊州市水电开发有限公司承诺自改革方案实施之日起12个月内不通过交易所减持股票或者转让；在锁定期满后12个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的5%，24个月内，不超过公司总股本的10%。
			2008年12月27日	14,266,500	
			2009年12月27日	3,832,326	
4	浙江省水电实业公司	16,077,044	2007年12月27日	14,266,500	浙江省水电实业公司承诺，其持有的公司股票自改革方案实施之日起12个月内均不会通过交易所减持或者转让；在锁定期满后12个月内，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的5%，24个月内，不超过公司总股本的10%。
			2008年12月27日	1,810,544	
5	李国祥	280,993	2007年12月27日	280,993	公司自然人非流通股股东李国祥承诺自改革方案实施之日起12个月内不通过交易所减持股票或者转让。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国水务投资有限公司

法人代表：王文珂

注册资本：800,000,000元

成立日期：1985年11月26日

主要经营业务或管理活动：水源及引水工程、城市及工业供排水、污水处理、中水回收利用、苦咸水淡化及水电等工程项目的投资；设备租赁；进出口业务；节水技术及产品开发、生产、销售等。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：水利部综合事业局

水利部综合事业局：是水利部党组为适应政府职能的转变及水利事业单位发展的要求，根据水利部事业单位改革方案，于 2000 年 8 月 2 日成立的部直属正局级事业单位。其主要职责是受部委托，承担水资源管理、水利科技推广应用、人才资源开发培训、水土保持监测与生态环境建设等综合管理和服务工作。局长为王文珂。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：中国水务投资有限公司

新实际控制人名称：水利部综合事业局

控股股东发生变更的日期：2006 年 12 月 19 日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》

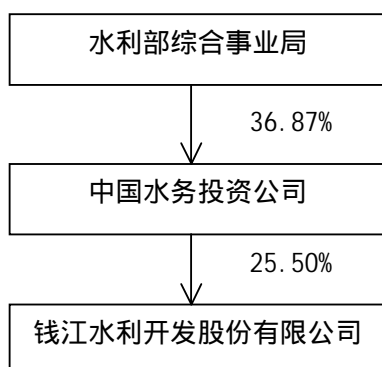
披露控股股东发生变更相关信息的日期：2006 年 12 月 16 日

公司第一大股东水利部综管中心于 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，拟将其所持有的钱江水利 60,330,000 股（占钱江水利总股本的 21.14%）国有法人股转让给中国水务投资有限公司。公司第三大股东浙江水电实业公司于 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，拟将其所持有的钱江水利 25,109,040 股（占钱江水利总股本的 8.8%）国有法人股转让给中国水务投资有限公司。

根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]269 号文《关于中国水务投资有限公司收购钱江水利开发股份有限公司信息披露的意见》，中国水务投资有限公司（下称：中国水务）以每股 3.16 元协议受让公司第一大非流通股股东水利部综合开发管理中心（下称：水利部开发）和第三大非流通股股东浙江省水电实业公司（下称：浙江水电）共计 85,439,040 股国有法人股，转让总价款为 269,987,366.40 元。上述股权转让已经上海证券交易所批准，并于 2006 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。水利部开发不再持有本公司股份，浙江水电持有的本公司国有法人股由 43,990,000 股减至 18,880,960 股，占本公司股份的 6.62%。

公司股改后，目前中国水务持钱江水利 72750918 股，占公司股本的 25.50%；浙江水电持钱江水利 16077044 股，占公司股本的 5.63%。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中国水务投资有限公司	王文珂	800,000,000	1985年11月26日	许可经营项目:无;一般经营项目:水源及引水工程、城市及工业供排水、污水处理、中水回收利用、苦咸水淡化及水电等工程项目的投资;设备租赁;进出口业务;节水技术及产品开发、生产、销售。
浙江省水利水电投资集团有限公司	凌世山	600,000,000	2002年8月1日	经营国家授权的国有资产及其所属企业的国有资产,实业投资,水利水电项目投资,水利综合开发,进出口业务范围(详见外经贸部门批文)
嵊州市水电开发有限公司	关志强	90,000,000	1996年12月28日	水利、水电、供水项目投资开发、新产品开发、技术咨询、钢材、建材、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、日用百货的销售。凡须凭许可证生产经营的,凭许可证生产经营。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
何中辉	董事长	男	44	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		31.90
张棣生	副董事长、总经理	男	54	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		29.00
李国祥	副董事长	男	48	2005年6月13日	2008年6月12日	330,000	280,993	-49,007	公司股改对价所致	24.65
王林江	董事	男	40	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		0
叶建桥	董事	男	36	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		0
步余君	董事	男	49	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		0
马善炳	董事	男	43	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		0
叶舟	董事	男	43	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		0
吴雄伟	独立董事	男	45	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0		5

				月 13 日	月 12 日					
陈建根	独立董事	男	44	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		5
陈玲	独立董事	女	45	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		5
唐世定	独立董事	男	64	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		5
周吉	监事会主席	男	45	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		0
裘全顺	监事	男	56	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		0
沈建忠	监事	男	44	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		11.00
吴天石	副总经理、 董事会秘书	男	54	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		21.75
蔡杭卫	副总经理	男	47	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		21.75
李迅	副总经理	女	36	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		21.75
王朝晖	财务总监	男	41	2005 年 6 月 13 日	2008 年 6 月 12 日	0	0	0		21.75
合计	/	/	/	/	/	330,000	280,993	-49,007	/	203.55

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)何中辉，男，1963 年 1 月生，大学本科学历，高级工程师，1998 年 12 月至 2003 年 5 月任钱江水利开发股份有限公司董事、总经理；2003 年 6 月至 2003 年 12 月任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长、总经理；2004 年 1 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长；2002 年 1 月至今任舟山市自来水有限公司董事、董事长；1993 年至 1994 年到日本研修，曾任浙江省水利厅规划计划处副处长，舟山市人民政府副秘书长。

(2)张棣生，男，1953 年 4 月生，大专学历，1978 年 6 月至 1983 年 9 月在浙江省水利厅人事处工作；1983 年 9 月至 1985 年 7 月在杭州大学就读；1985 年 7 月至 1993 年 3 月在浙江省水利厅人事劳动处，任主任科员，1993 年 3 月任副处长；1995 年 10 月任处长；1997 年 7 月至 2000 年 10 月在浙江省农水、排灌总站任主任、供水公司经理；2000 年 10 月至 2002 年 5 月任浙江省水利厅水政水资源处处长，浙江省水土保持委员会办公室副主任，浙江省用水管理所所长；2002 年 6 月至 2003 年 12 月任钱江水利开发股份有限公司董事、副董事长；2004 年 1 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、副董事长、总经理。

(3)李国祥，男，1959 年 3 月生，大学本科学历，工程师，1996 年 10 月至 2003 年 10 月任嵊州市水电开发有限公司董事、董事长；1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、副董事长；2001 年 6 月至今任钱江硅谷控股有限责任公司董事、董事长。

(4)王林江，男，1967 年 10 月生，硕士，1998 年 12 月至 2002 年 5 月任钱江水利开发股份有限公司董事、常务副总经理、董事会秘书；2002 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事；2001 年 2 月至今任嵊州市投资发展有限公司董事、董事长；2000 年 11 月至今任浙江天堂硅谷创业集团有限公司董事、董事长。

(5)叶建桥，男，1970 年 9 月生，高级工程师，硕士，1995 年 7 月至 1997 年 11 月，水利部经济管理局企业处工作；1997 年 12 月至 2000 年 7 月，水利部经济管理局产业发展处处长助理；2000 年 8 月至 2003 年 4 月任水利部综合事业局资产管理运营处副处长；2003 年 4 月至今任水利部综合开发管理中心副主任；2002 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。兼任重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司董事、董事长；四川岷江水利电力股份有限公司董事。2007 年 2 月任中国水务投资公司董事。

(6)步余君，男，1958 年 6 月出生，大学文化，高级经济师；1980 年 3 月参加工作，历任浙江省水利水电工程局安装队秘书、政治处干事、办公室主任，1992 年 6 月任浙江省水电建筑第二工程处处长，

1995年10月至2000年12月任浙江省水利水电工程局党委书记、局长；2001年1月至2002年4月任浙江省水利水电建设投资公司董事长；2002年5月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司党委委员，副总经理；2003年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。

(7)马善炳，男，1964年10月出生，大学本科学历；1984年7月至1987年3月浙江省纪委“经打办”办事员，1987年3月至1988年9月浙江省检察院“经打办”科员，1988年9月至1996年1月浙江省省直机关工委科员、副主任科员、主任科员，1996年1月至1998年1月绍兴县杨汛桥镇（下派）副书记，1998年1月至1998年7月浙江省省直机关工委主任科员，1998年7月至2000年12月浙江省省直机关工委副书记（主持日常工作），2000年12月至2002年10月浙江省省直机关纪工委办公室副主任，2002年10月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司工会副主席、政治部主任、纪委副书记。2005年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。

(8)叶舟，男，1964年10月生，博士，高级工程师，1998年1月至2002年2月任浙江省水电实业公司总经理，浙江省水利厅水电处处长；2002年3月至今任浙江省水利厅水电处处长；2000年至今任浙江省水电开发管理中心主任；1999年2月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。曾任浙江省兰溪市人民政府副市长，浙江省水电开发管理中心主任。

(9)吴雄伟，男，1962年12月生，经济师，博士；1994年2月至1995年7月金华产权交易所工作，任总经理；1995年7月至2001年12月在金华市信托投资股份有限公司工作，先后担任董秘、总经理助理、基金总部总经理、副总经理兼资产管理总部总经理等职务；2002年1月至今在博时基金管理公司工作，任董事长；2002年6月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

(10)陈建根，男，1963年3月生，大学本科，1986年至1992年浙江财经学院任教；1992年至2000年1月在浙财会会计师事务所（资产评估公司）工作，任副所长职务；2000年2月至2001年1月，借调中国证监会杭州特派办上市公司监管处工作；2001年1月至2003年2月任浙江华达通信器材集团公司财务总监，2003年2月至2005年5月任浙江山下湖珍珠集团股份有限公司副总经理；2005年5月至今任钱塘房产集团总稽检师。2002年6月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事；现兼职浙江阳光集团股份有限公司独立董事；具有中国注册会计师、中国注册评估师、中国注册税务师资格证书和高级会计师职称。

(11)陈玲，女，1962年5月生，大学本科学历，享受教授待遇高级工程师，注册土木工程师，1998年3月至1999年6月任浙江省水利水电勘测设计院水电室副主任；1999年7月至2001年2月任浙江省水利水电勘测设计院项目经理；2001年3月至2004年9月任浙江省水利水电勘测设计院规范设计院主任工程师；2004年10月至今任杭州浙大正源水利水电设计咨询有限公司副总经理、总工程师；2003年10月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

(12)唐世定，男，62岁，大学专科、高级经济师。曾任浙江省建设厅副厅长；现任浙江省房地产业协会会长，浙江中大集团股份有限公司独立董事。2005年6月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

(13)周吉，男，1962年5月出生，大专学历，会计师，曾任浙江省水电工程局财务部主任，副总会计师，1997年4月至2002年8月任浙江省水利水电建设投资公司财务部经理；2002年8月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司财务审计部副经理；1998年12月至今任钱江水利开发股份有限公司监事、2005年6月任第三届监事会主席。

(14)裘全顺，男，1951年1月出生，大专学历，现任嵊州市水电开发有限公司副总经理，2002年6月担任钱江水利开发股份有限公司监事会主席，现为第三届监事会监事；曾任嵊县物价局副局长，工商局局长，财税局局长，嵊州市审计局局长，嵊州市府办公室主任。

(15)沈建忠，男，1963年6月出生，大学本科学历，经济师，钱江水利开发股份有限公司监事，董事会办公室主任，曾任浙江省水利水电建设投资公司办公室副主任，钱江水利开发股份有限公司办公室主任、企管理部经理。1998年至今任钱江水利开发股份有限公司监事。

(16)吴天石，男，1953年1月生，大专学历，1997年9月至1999年6月在浙江大学研究生班结业；现任钱江水利开发股份有限公司副总经理、董事会秘书，钱江水利赤山埠供水分公司经理；曾任浙江省水利厅物资处主任科员，松阳县水电局副局长，浙江省水电实业公司副总经理。

(17)蔡杭卫，男，1960年5月生，工商管理硕士，工程师，1985年至1998年任省水利水电勘测设计院工程师；1999年1月至2003年7月任钱江水利开发股份有限公司投资发展部、财务部经理；2003年8月至2004年4月任钱江水电控股有限公司常务副总；2004年4月至2005年6月9日任钱江水电

控股有限公司总经理，兼任浙江锦天房地产有限公司董事长、营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司董事。现任钱江水利开发股份有限公司副总经理。

(18)李迅，女，1971 年 11 月生，研究生学历。自 1992 年一直在钱江晚报工作，2005 年 4 月起调入钱江水利开发股份有限公司工作。现任钱江水利开发股份有限公司副总经理。

(19)王朝晖，男，1966 年 10 月生，大学本科，高级会计师，曾任省水利水电建设投资总公司会计，钱江水利开发股份有限公司筹委会成员，钱江水利开发股份有限公司财务部经理；钱江水电控股有限公司常务副总经理；现任钱江水利开发股份有限公司财务总监。浙江钱江水利供水有限公司董事长，浙江育青科教发展有限公司董事长，钱江永康水务有限公司董事长，合肥汇通房地产开发有限公司董事长。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶建桥	水利部综合开发管理中心	副主任	2002 年 1 月 1 日		是
步余君	浙江省水利水电投资集团有限公司	副总经理	2002 年 8 月 1 日		是
叶舟	浙江省水电开发管理中心	主任	2000 年 1 月 1 日		是
周吉	浙江省水利水电投资集团有限公司	财务审计部副经理	2002 年 8 月 1 日		是
裘全顺	嵊州市水电开发有限公司	副总经理	2002 年 1 月 1 日		是
马善炳	浙江省水利水电投资集团有限公司	工会副主席	2002 年 8 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何中辉	舟山自来水有限公司	董事长	2001 年 6 月 1 日		否
张棣生	钱江水电控股有限公司	董事长	2002 年 6 月 1 日		否
王林江	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	董事长	2005 年 5 月 18 日		是
王林江	嵊州市投资发展有限公司	董事长	2001 年 2 月 1 日		否
王朝晖	浙江钱江水利供水有限公司	董事长	2005 年 5 月 25 日		否
王朝晖	浙江育青科教发展有限公司	董事长	2003 年 11 月 1 日		否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司董事会薪酬与考核委员会的薪酬考核制度。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按照公司高级管理人员薪酬考核制度。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
王林江	是
叶建桥	是
步余君	是
马善炳	是
叶舟	是
周吉	是
裘全顺	是

不在公司担任具体管理职务的董事、监事不领取职务报酬，在公司担任具体管理职务的董事（含董事长）和高级管理人员，按照公司高级管理人员薪酬考核制度，综合拟定报酬。根据 2005 年 6 月 10 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过的《关于公司第三届独立董事津贴的议案》，独立董事每年津贴为 5 万元（含税）。出席董事会和股东大会以及其行使职权所需费用由公司承担。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高级管理人员离任。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 639 人,需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	373
销售人员	61
技术人员	69
财务人员	43
行政人员	93

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学以上	87
大中专	142

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范运作。报告期内，公司结合实际，完成公司股权分置改革事项，公司治理的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，并由律师出席见证，能够确保全体股东的合法权益；公司平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能够充分行使自己的权益。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东发生了变化，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五分开”，各自独立核算、独立承担风险和责任；公司董事会、监事会和内审机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会稳定；并能严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，召开会议，并依法行使职权；公司董事能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司监事会稳定，并能严格按照《公司章程》及《监事会工作规则》的规定，召开会议，并依法行使职权；公司监事能够认真履行诚信、勤勉义务对公司财务以及公司董事和公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司按照公司制定了《公司信息披露制度》，指定公司董事会秘书负责公司信息披露事项、接待股东来访与咨询以及向投资者提供公司公开披露的信息；公司能够严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定要求，能够对公司治理、关联交易、大股东或实际控制人情况等重要事项进行真实、准确、完整、及时地披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(二)独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
吴雄伟	5	4	1	0	
陈建根	5	5	0	0	
陈玲	5	5	0	0	
唐世定	5	5	0	0	

陈建根、陈玲、唐世定三位独立董事均亲自参加了公司第三届四次董事会、第三届二次临时董事会；并以通讯方式参加表决第三届一次临时董事会、三届五次、六次董事会。独立董事吴雄伟委托独立董事陈建根代为表决公司三届四次董事会决议，亲自参加了公司第三届二次临时董事会。以通讯方式参加表决第三届一次临时董事会、公司三届五次、六次董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司四位独立董事参加或委托参加了公司的五次董事会和二次股东大会，针对须经董事会决策的重大事项，都能事先对公司介绍的情况和提供的资料进行认真审核，并定期听取公司有关人员对公司的生产经营、财务运作、资金往来等日常经营情况的汇报，进行实地考察，实时了解公司的动态。在此基础上，对公司定期报告、资产出售、投资、资金往来等做出了客观、公正的判断，发表了独立意见和相关专项说明。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司主营业务突出，拥有独立的产、供、销体系，独立开展自来水、水电的生产、加工、销售等业务，具有独立的完整业务。

2、人员方面：公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立，并设立了独立的劳动人事管理职能部门，制定一系列相应的管理制度；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬。

3、资产方面：公司具备完整、独立的生产系统、销售系统以及必要的生产辅助配套设施，具有生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，拥有独立的职能部门。公司设置了财务部、投资发展部、总经理办公室、审议部和董事会办公室等职能部门，各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成一个有机的整体，保证公司的顺利运行。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，单独税务登记，依法独立纳税，配备有足够数量的专职财会人员进行公司的财务核算工作。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司所有高级管理人员实行年薪制，按公司董事会制定的薪酬制度实行。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

钱江水利开发股份有限公司 2005 年度股东大会于 2006 年 6 月 15 日上午 9:00 在杭州市三台山路 3 号公司会议室召开，出席本次股东年会的股东及股东代表 10 名（其中流通股股东 6 人），代表有效表决权股数（包括授权代表人代表股份）200354000 股（其中流通股 24000 股），占公司总股本的 70.2183%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会做的各项决议有效。董事长何中辉先生主持了本次会议，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。

议案审议表决情况

本次股东大会采用记名投票方式进行，逐项审议了如下决议：

- 一、审议通过《公司 2005 年度董事会工作报告》；
- 二、审议通过《公司 2005 年度报告正文和摘要》；
- 三、审议通过《公司 2005 年度监事会工作报告》；
- 四、审议通过《公司 2005 年度利润分配方案》；
- 五、审议通过《续聘浙江天健会计师事务所》；
- 六、《关于公司为控股子公司提供担保的议案》；
该议案根据《公司法》等有关规定，未获本次股东大会通过。
- 七、《关于公司发行短期融资券的议案》；
该议案根据《公司法》等有关规定，未获本次股东大会通过。

本次股东大会，公司聘请浙江天杭律师事务所胡长泉律师见证并出具《法律意见书》，认为本次会议召开的程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东及股东代表具有合法有效资格，会议的表决程序合法有效，通过的决议合法有效。

决议公告刊登在 2006 年 6 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(二)临时股东大会情况

钱江水利开发股份有限公司股权分置相关股东会议情况：

钱江水利开发股份有限公司股权分置改革相关股东会议的现场会议于 2006 年 12 月 8 日下午 2:00 在杭州市三台山路 3 号的公司会议室召开，本次会议采取现场投票、网络投票和委托董事会投票相结合的方式。公司董事长何中辉主持了会议。参加本次股东会议表决的股东及授权代表人数 847 人，代表股份 217776340 股，占公司总股本的 76.32%；其中社会公众股股东及授权代表人数 842 人，代表股份 17446340 股，占公司总股份的 6.11%，占公司社会公众股股份总数的 20.53%，公司董事、监事、高级管理人员、公司聘请的律师出席了本次会议。根据中国证监会《关于上市公司股权分置改革管理办法》的规定，本次相关股东会议所审议的议案须经参加表决的股东所持表决权的三分之二以上通过，并经参加表决的流通股股东所持表决权的三分之二以上通过。经投票表决，公司的股改方案，即在保持公司总股本 28,533 万股总数不变的前提下，由全体非流通股股东按比例向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东共计送出 2,975 万股，即流通股股东每持有 10 股流通股获送 3.5 股的对价的股改方案获得通过。北京市证泰律师事务所律师王卫认为，钱江水利开发股份有限公司本次相关股东会议的召集与召开程序、会议的召集人和出席会议人员的资格、会议的表决程序和表决结果均符合现行法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定；本次相关股东会议所形成的决议合法有效。

决议公告刊登在 2006 年 12 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》《证券时报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕年度工作目标，全面推进战略转型，积极配合股东完成股改工作；以拓展水务主业为重点，增强公司核心竞争力；根据优势互补的原则，整合公司现有资源；切实抓好公司生产经营管理，以稳健的运作，控制风险，提高效益。

通过公司全体员工及各分、子公司的共同努力，到目前为止公司基本完成了年度的目标任务：公司下属赤山埠供水分公司及舟山、嵊投两家供水子公司全年实现售水量 10048.25 万吨，完成年度计划数 9588 万吨的 104.80%，较 05 年同期增加了 4.56%，另永康市钱江水务有限公司全年实现售水量 1674.77 万吨，较 05 年同期增加了 7.82%；公司控股水电子公司全年完成发电量 1650.23 万千瓦时，由于 06 年全年各水电站所在地的降雨量不及 05 年同期充沛，发电量完成年度计划的 91.68%，较 05 年同期减少 19.12%；公司下属四个房地产子公司总土地规模约 1017.60 亩，已开发面积为 25.09 万平方米（约占总可开发面积的 46%），总可售面积为 229822.04 平方米，全年实现销售面积 54888.24 平方米（其中全年实际完成销售计划面积为 50174.12 平方米，年度销售计划完成率 111.50%），实现合同销售金额 14906 万元，回笼资金 16892 万元（截至 06 年 12 月末，四个房产项目累计销售面积达 128988 平方米，销售率为 56.12%，累计回笼资金 28449 万元）；公司下属创投子公司天堂硅谷在理顺原有投资项目及拓展新的创投项目上有一定进展，并成功发起设立了两家公司型创业投资基金，为今后逐步由创投类公司向基金管理型公司转型奠定良好基础，天堂硅谷参股子公司深圳莱宝已于 07 年 1 月 12 日在深交所中小板挂牌上市，预期将给公司带来一定的投资回报。

同时，随着中国水务成为公司第一大股东，公司发展水务的目标更加明确，为了更加专业地搞好水务产业，公司在 12 月底，出售松阳、仙居、天台的小水电资产。

2、公司经营中的主要优势，经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司主营以自来水的生产、销售和管网输送为主，有以下优势：（1）公司地处浙江，经济相对发达，市场化程度较高，随着城市化步伐不断加快，水务市场需求持续增长，为公司主业拓展提供了广阔的市场；（2）公司第一大控股股东为中国水务投资有限公司，中国水务是一家由水利部综合事业局、

中国水利水电建设集团公司，山西省万家寨引黄工程总公司等投资组建的有限责任公司，主要从事供水、污水处理，苦咸水淡化以及水电工程等投资业务，具有较强的市场运作能力和资源优势；第二大股东浙江省水利水电投资集团有限公司为浙江省国资委直属企业，拥有丰富的水资源投资经验、强大的施工队伍和雄厚的资金实力。（3）公司自 2000 年涉足水务行业，先后收购杭州市赤山埠水厂，投资嵊州市城市引水管道，控股舟山市自来水有限公司和永康市自来水有限公司等，积累了较为丰富的资源整合和营运能力；（4）公司通过多个投资项目运作，培育了一批业务技术骨干，为公司下一阶段进一步拓展供水主业提供了人才保障。

水务行业为基础设施行业，根据行业固有的特征，水务项目获取后，对后期进入者将形成一定的市场进入壁垒。因此，公司经营和盈利能力具有较好的连续性和稳定性。

3、经营中面临的主要困难和压力

公司“立足省内，以输配水为主，历表县级区域供水作为重点”的经营方针，公司在努力扩大供水能力的同时，一方面鉴于公用事业行业的特点，地方政府在城市供水及污水处理等项目中处于主导地位，市场化的程度受当地政府影响较大，另一方面，水务市场的竞争日趋激烈，外资、中资等构成强大的竞争。

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增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
供水	134,520,694.29	55,982,707.37	58.38	21.95	28.74	减少 2.20 个百分点
水电	59,201,966.88	31,673,618.98	46.50	-12.69	-9.56	减少 1.85 个百分点
房地产	108,397,017.00	78,775,070.21	23.33	143.11	144.80	减少 15.23 个百分点
管道安装	25,377,229.91	20,237,928.72	20.25	38.58	35.07	增加 2.07 个百分点
数码产品	35,082,307.03	34,850,605.14	0.66	903.31	906.65	减少 0.33 个百分点

数码产品收入出现大幅度变动系财务合并范围发生变化所致。

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增减 (%)
本省	336,962,849.23	56.74
外省	25,817,965.00	-13.87

公司所有产品及劳务均在国内销售及进行，所处经济环境一致。

公司主营业务主要由供水、房地产、水电及管道安装收入构成。

3、公司主要供应商、客户情况

报告期内，公司前 5 名客户销售所实现的收入总额为 95,385,535.29 元，占公司全部主营业务收入的 26.29%。

4、报告期公司主要财务指标变化情况分析

(1) 资产构成同比变化及主要影响因素 单位：元 币种：人民币

项目	2006 年度	占总资产比例 (%)	2005 年度	占总资产比例 (%)
应收款项	21,172,550.10	0.93	21,536,819.15	1.13
存货	452,432,919.30	19.87	232,776,555.26	12.18
长期股权投资	502,257,060.02	22.05	318,059,309.47	16.64
固定资产	513,911,403.94	22.57	448,781,343.82	23.47
在建工程	27,884,956.81	1.22	22,357,370.88	1.17
短期借款	282,400,000.00	12.40	308,000,000.00	16.11
长期借款	287,562,210.00	12.63	248,000,000.00	12.97
其它应收款	166,027,609.37	7.29	271,365,917.06	14.19
无形资产	47,131,261.01	2.07	8,909,695.75	0.47
预收帐款	160,518,446.03	7.05	70,328,802.80	3.68

存货发生变化的主要原因是：系合并报表范围增加，房地产企业存货增加所致。

长期股权投资变化的主要原因是：系莱宝高科股权投资准备增加及溢价收购子公司形成股权投资差额所致。

固定资产变化的主要原因：系公司合并报表范围增加及在建工程完工转入所致

在建工程发生变化的主要原因是：系临城水厂改建工程投入增加所致。

短期借款变化主要原因：系归还银行借款所致。

长期借款变化主要原因：系国家开发银行浙江省分行融资增加所致。

无形资产发生变化主要原因是：系公司本期永康水务纳入合并报表范围增加了水厂、污水厂土地使用权所致。

预收帐款发生变化的主要原因：系公司本期嘉楠、锦天房地产公司纳入合并报表范围及汇通房地产公司预售所致。

(2) 期间费用及所得税同比变化及主要影响因素

单位：元 币种：人民币

项目	2006 年度	2005 年度	同比增减 (%)
营业费用	20,282,744.37	15,448,925.75	31.29
管理费用	68,263,997.18	58,774,189.13	16.15
财务费用	26,150,051.65	8,885,303.09	194.31
所得税	11,155,272.08	15,079,692.55	-26.02

营业费用变动主要是：系公司本期合并报表范围增加所致。

管理费用变动主要是：系合并报表范围增加所致。

财务费用变动主要是：系公司本期合并报表范围增加以及 2006 年度银行两次调高贷款利率所致。

所得税变动主要是：系公司本期因坏帐、减值准备转出导致应纳税所得额减少所致。

(3) 报告期公司现金流量情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	同期数	增减额
经营活动产生的现金流量净额	75,431,812.22	3,224,562.70	72,207,250.22
投资活动产生的现金流量净额	14,533,094.93	-308,932,178.22	323,465,273.15
筹资活动产生的现金流量净额	10,604,606.16	76,077,368.42	-65,472,762.26
现金及现金等价物净增加额	100,569,513.31	-229,630,247.10	330,199,760.41

说明：

经营活动产生的现金流量净额主要原因系公司本期合并报表范围增加导致收入及预收货款增加所致

投资活动产生的现金流量净额主要原因系公司本期定期存款的收回所致

筹资活动产生的现金流量净额主要原因系公司本期支付银行贷款利息增加及控股子公司与外单位的往来款减少所致

现金及现金等价物净增加额主要原因系公司由于经营、筹资、投资活动所致。

(4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	主营业务收入	主营业务成本	净利润
钱江水电控股有限公司	服务业	房地产、水电	16000.00	54920.00	9410.20	5469.16	1000.42
舟山市自来水有限公司	服务业	自来水	24500.00	39841.00	9822.91	4617.63	1968.13
嵊州市投资发展有限公司	投资等	自来水	7000.00	10852.00	1170.00	238.63	1028.55
钱江硅谷控股有限责任公司	投资等	股权	5000.00	5560.00	0	0	360.79
浙江钱江水利供水有限公司	投资等	自来水	4000.00	21614.00	1962.83	1110.00	112.22
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	投资等	股权	15680.00	45912.00	3508.23	3485.06	2786.34

公司下属参股企业共计二家，分别为持股 19%的浙江钱江科技发展有限公司和持股 9.28%的浙江珊溪经济发展有限责任公司，其中 9.28%的浙江珊溪经济发展有限责任公司股权还未完成股权变更手续。上述二家参股企业 2006 年度经营平稳，对公司净利润构成没有重大影响。

三、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势的分析及公司面临的市场竞争格局

随着我国经济的高速发展和城市化进程的加快，决定了水务市场所具有的投资潜力，供水市场呈现持续快速增长的态势。从竞争格局看，水务市场的竞争已非常激烈，竞争的重点主要聚集在供水项目的争夺。一方面，外资、系统内改制水务投资公司构成直接竞争，另一方面，省内大型城市如杭州、宁波、温州等地自来水公司由于拥有一定的资本规模及丰富的大型水厂运营经验，一旦体制理顺，很可能将成为公司潜在的竞争者。

2、公司面临的发展机遇和挑战

从行业发展趋势看，目前浙江省城市供水行业整体极为分散，没有一家现跨行政区域供水，亦没有一家超过全省城市总体供水规模的 10%，行业存在较强整合趋势。公司将运用企业优势，同时结合已收购的水务项目所积累的运营管理经验和技術能力，积极参与行业整合，努力将市场机遇转为现实。

3、新年度经营计划

公司发展战略是：着眼未来，立足浙江，放眼全国市场，以创新的发展思路和管理模式，抢抓机遇，乘势而上，努力实现企业较大的跨越，努力打造成一家有一定规模的水务投资管理集团、有一定影响力的上市公司。

根据公司的发展战略目标, 公司将以“做大、做强”作为公司近期发展的总体工作思路。“做大”主要指以水务主业拓展为重点, 力争通过几年的努力, 使公司供水能力新增 30 万吨/日左右, 从而进一步提升公司的核心竞争力, 逐步使公司发展成省内最具影响力的水务投资及管理的上市公司。“做强”主要指提高公司整体盈利水平, 达到股东合理投资回报的要求及恢复公司再融资功能, 除依靠公司自身的努力外, 同时更多地要依靠股东的大力支持: 进一步整合公司资源, 争取大股东优质资产的注入, 优化公司资产质量, 提高公司的整体竞争力。土地资源开发利用公司良好的社会背景资源及融资平台, 立足于现有项目, 进行有序的开发; 创业投资在强化风险控制机制的基础上不断探索与培育高回报的创投项目, 并多渠道建立有效的退出机制。

4、公司 2007 年资金需求、使用计划以及资金来源情况

2007 年, 公司将严格按照股东大会通过的项目进行投资, 加快公司发展, 努力争取扩大供水项目, 使公司供水能力新增 30 万吨/日左右, 为此, 对资金的需求很大。资金需求主要依靠自有资金和融资解决。同时, 继续与银行等金融机构保持良好的合作关系, 稳定银行间接融资渠道; 并在经营中严格控制成本, 提高获利能力。

5、可能会对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素分析

公司目前资产规模尚不够大, 供水主业不够突出, 公司盈利能力有待进一步提升。

(二)、执行新企业会计准则后, 公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、首次执行企业会计准则对公司股东权益的影响

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会【2006】3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号 - 存货〉等 38 项具体准则的通知》、证监发【2006】136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定, 公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。依据新会计准则的规定, 公司在 2006 年 12 月 31 日股东权益的基础上对 2007 年 1 月 1 日首次执行日股东权益进行了调整, 有关差异情况及影响金额请参见新旧会计准则合并股东权益差异调节表以及附注。

2、执行新会计准则后对公司未来的财务状况和经营成果的影响主要有:

(1) 长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号 - 长期股权投资》的规定, 公司将现行会计政策下对控股子公司的长期股权投资由权益法核算改为成本法核算, 此项政策变更将影响母公司当期投资收益, 但在编制合并财务报表时对控股子公司的投资按权益法进行调整, 因此不影响公司合并财务报表的利润。

公司现行会计政策对长期股权投资的借方差额按不超过 10 年摊销。执行新会计准则后, 上述股权投资借差不再摊销而于期末进行减值测试。该项政策变更会对公司未来的损益产生影响。

(2) 投资性房地产

根据《企业会计准则第 3 号 - 投资性房地产》的规定, 公司将原在固定资产、无形资产和存货科目下核算的已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的房屋建筑物转入投资性房地产核算, 公司对投资性房地产采用成本模式计量。该项政策变更不影响公司的损益及股东权益。

(3) 所得税

根据《企业会计准则第 18 号 - 所得税》的规定, 公司将所得税政策由现行的应付税款法变更为资产负债表债务法, 对于因资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。该项政策变更会对公司的净利润产生影响。

(4) 金融资产

根据《企业会计准则第 22 号 - 金融工具确认和计量》的规定,公司将持有的原列入长期股权投资核算的上市公司限售流通股,指定为可供出售金融资产,并按公允价值计量。其公允价值的变动会对公司的股东权益产生影响。

(5) 少数股东权益和少数股东损益

根据《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》的规定,公司将现行合并财务报表中单独列示的少数股东权益和少数股东损益,归入股东权益和净利润的范畴,作为股东权益和净利润的组成项目予以列示。该项政策变更会对公司合并财务报表的股东权益和净利润产生影响。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 11,015.587 万元,比上年增加 5,545.087 万元,增加的比例为 50.34%。

1、本公司于 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》[浙勤评报字(2006 年)第 25、26、27 号]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》[浙勤地估字(2006 年)第 2、3 号],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(永康水司)和本公司控股子公司—浙江钱江水利供水有限公司(钱江供水公司)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。协议还规定,新公司总投资额 1.8 亿元,由钱江供水公司和永康水司按 51%和 49%的比例投入,钱江供水公司认缴总投资额为人民币 9180 万元,以自有资金投入,永康水司认缴总投资额为人民币 8820 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。

根据钱江供水和永康市自来水公司签订的《关于合资组建永康市钱江水务有限公司协议书》,双方共同出资组建永康水务,该新公司于 2006 年 8 月 25 日正式在永康市工商行政管理局登记注册,全称为“永康市钱江水务有限公司”,注册资本:6000 万元;其中:钱江供水出资 3060 万元,占该公司注册资本总额的 51%,永康市自来水公司出资 2940 万元,占该公司注册资本总额的 49%;法人代表:王朝晖;公司类型:有限责任公司;经营范围:生活饮用水制水供应;中水回用、管道安装及维修(凭有效许可证经营)等。

2、根据 2005 年 4 月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。

3、根据 2005 年 4 月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。

4、根据本期公司与浙江国信控股集团有限责任公司签订的《关于股权托管合同的补充协议》，浙江国信控股集团有限责任公司将其持有的天堂硅谷 19.13%计 3,000 万元的股权以 3,050 万元(含 50 万元的托管对价)的价格转让给本公司。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已支付股权转让款 1,800 万元，天堂硅谷已办妥工商变更登记手续。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
永康市钱江水务有限公司	生活饮用水制水供应；中水回用、管道安装及维修（凭有效许可证经营）等。	51	新公司注册资金 6000 万元, 钱江供水以现金出资 3060 万元, 占新公司总投资额的 51%.
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	股权投资等	35.59	根据有关《股权托管协议》执行

1、募集资金使用情况

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、非募集资金项目情况

1)、收购永康水务整体资产的 51%, 组建“永康市钱江水务有限公司”

本公司于 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。公司出资 9,180 万元投资该项目，并注册成立新公司，截止 2006 年 12 月 31 日，该公司为上市公司贡献净利润 102.40 万元。

2)、根据 2005 年 4 月公司董事会决议，公司根据《关于浙江天堂硅谷股权托管合同》的有关规定支付有关股权转让款。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 4 月 24 日在公司会议厅召开钱江水利开发股份有限公司三届四次董事会会议，一、审议通过公司 2005 年度董事会工作报告；二、审议通过公司 2005 年度总经理工作报告；三、审议公司 2005 年度报告正文及摘要；四、审议公司 2005 年度利润分配预案及公司 2006 年利润分配政策；五、审议公司续聘浙江天健会计师事务所有限公司的议案；六、审议公司 2006 年第一季度报告和摘要；七、审议公司为控股子公司提供担保的议案；八、审议公司关于向银行申请综合授信额度 4.5 亿元人民币的议案；九、审议关于公司申请发行 3 亿元人民币规模的短期融资券的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(2)、公司于 2006 年 5 月 12 日以通讯方式召开钱江水利开发股份有限公司三届一次临时股东大会会议，一、审议通过钱江水利开发股份有限公司董事会关于中国水务投资有限公司收购事宜致全体股东的报告书；二、审议通过公司 2005 年度股东大会定于 2006 年 6 月 15 日在杭州市三台山路 3 号公司会议室召开。决议公告刊登在 2006 年 5 月 13 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(3)、公司于 2006 年 6 月 15 日在公司会议厅召开钱江水利开发股份有限公司三届二次临时股东大会会议，一、审议通过关于公司投资永康水务项目的议案；二、审议通过关于公司转让浙江育青科技发展有限公司股权的议案；三、审议通过关于公司控股子公司钱江水电控股有限公司转让松阳、天台、仙居三个分公司资产的议案。决议公告刊登在 2006 年 6 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(4) 公司于 2006 年 8 月 14 日以通讯方式召开钱江水利开发股份有限公司三届五次董事会会议, 审议通过公司 2006 年半年度报告全文及摘要。

(5)、公司于 2006 年 10 月 25 日以通讯方式召开钱江水利开发股份有限公司三届六次董事会会议, 审议通过公司 2006 年第三季度报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》和《公司章程》等有关法律法规的要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。

2006 年 6 月 15 日召开的公司 2005 年度股东大会, 会议通过 2005 年度公司利润分配方案, 以公司 2005 年末股份总数 285330000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税), 共计分配利润 28,533,000.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度分配, 本次不派发股票股利, 资本公积金不转增股本。本议案刊登在 2006 年 6 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。公司的分红派息公告刊登在 2006 年 7 月 7 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上, 公司股权登记日为 2006 年 7 月 12 日, 现金红利发放日为 2006 年 7 月 19 日, 本次公司现金红利已发放完毕。

(六)利润分配或资本公积金转增预案

一、根据浙江天健会计师事务所审计, 母公司 2006 年度实现净利润 43,777,723.68 元, 按《公司章程》的有关规定, 提取 10%法定公积金 4,377,772.37 元, 加上年初未分配利润 36,166,739.61 元, 扣除 2006 年 7 月份分配的现金红利 28,533,000.00 元, 本年度实际可供全体股东分配的利润为 47,033,690.92 元。公司决定本次利润分配预案为: 拟以 2006 年年末总股本 28,533 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发 1.00 元(含税)现金红利, 派发现金总额为 28,533,000.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度分配, 本次不派发股票股利, 资本公积金不转增股本。以上利润分配方案须交 2006 年度股东大会审议。

二、计划 2007 年度利润分配政策

1、分配次数, 2007 年度利润分配拟实施一次, 实施时间为年终。

2、分配比例, 拟派发的现金股利约为不低于公司 2007 年度末可供分配利润的 30%, 其中 2006 年度当年实现的利润及以前年度滚存之未分配利润按同比例派发现金股利。

3、分配形式, 为派发现金红利。

上述 2007 年度利润分配政策为预计方案, 公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权利。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、钱江水利开发股份有限公司三届四次监事会于 2006 年 4 月 24 日在杭州市三台山路 3 号公司会议室召开, 应到监事三人, 实到三人, 会议由监事会主席周吉先生主持。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下议案: 一、公司 2005 年度报告全文和摘要; 二、公司 2006 年第一季度报告; 三、公司 2005 年度监事会工作报告。决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

2、钱江水利开发股份有限公司三届五次监事会于 2006 年 8 月 14 日以通讯方式召开。三位监事会成员均参加通讯表决, 一致审议通过公司 2006 年半年度报告全文和摘要。

3、钱江水利开发股份有限公司三届六次监事会于 2006 年 10 月 25 日以通讯表决方式审议通过如下决议。一致审议通过公司 2006 年第三季度报告。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年度, 公司监事会全体监事按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定, 勤勉尽责, 对公司依法运作情况、对公司财务状况、对公司资产置换情况、对公司关联交易等情况进行监督和核查, 忠实地维护本公司及其股东的合法利益, 为公司的规范运作和健康发展提供必要的保障。并根据

有关法律法规，对董事会、股东大会的召开程序、决策程序、决议项目、董事会对股东大会的决议的执行情况，对公司董事、总经理等高级管理人员在执行公司职务的情况和公司管理制度等进行了监督检查。公司监事会认为：公司董事会能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关法律法规制度运作，其决策程序合法；公司经营目标明确。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务状况进行了了解和检查，监事会认为：经浙江天健会计师事务所有限公司审计并出具的审计报告，真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司经营稳定，没有进行对资金的募集，不存在公司募集资金使用存在问题。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司在收购出售资产时，公平合理，不存在损害其它股东权利的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司在收购出售资产时，不存在同关联方发生交易，交易价格根据有关评估公司的评估来进行作价。交易公平合理，不存在损害其它股东权利的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

经对本公司的审计，浙江天健会计师事务所有限公司出具的是标准无保留意见的财务审计报告。不存在公司财务报告被出具非标意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

2006 年度，公司经营稳定，公司的盈利水平不断提高，公司利润实现比去年有所增长。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2006 年 7 月 31 日，本公司向永康市国有资产监督管理委员会购买 51% 的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（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，永康市污水处理工程开发有限公司参与合作的土地使用权等），该资产的帐面价值为 3,729.36 万元，评估价值为 8,471.62 万元，实际购买金额为 9,180.00 万元。本次收购价格的确定依据是根据浙江勤信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》[浙勤评报字（2006 年）第 25、26、27 号]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》[浙勤地估字（2006 年）第 2、3 号]，该事项已于 2006 年 8 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》《证据时报》上。此资产收购，符合公司的产业方向，扩大公司的供水业务，有利于公司的主业发展。对公司的财务状况和经营带来稳定的利润增长点。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 102.40 万元。

2、出售资产情况

1)、2006 年 12 月 22 日，公司控股子公司-钱江水电控股有限向浙江省天台县雷龙水电有限公司转让其天台分公司所属龙溪电站整体资产。该资产的帐面价值为 2,759.21 万元，评估价值为 2,802.21 万元，实际出售金额为 3,843.00 万元，产生损益 1,083.79 万元。本次出售价格的确定依据是具体以浙江勤信资产评估有限公司 2006 年 10 月出具的评估报告（浙勤评报字[2006]第 74 号）为基准。该事项已于 2007 年 1 月 11 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

2)、2006 年 12 月 23 日，公司控股子公司-钱江水电控股有限向仙居县水电系统职工技术协会转让其仙居分公司所属北岙、西岙、双溪、谷坛、河埠等电站整体资产。该资产的帐面价值为 3,353.67 万元，评估价值为 3,449.11 万元，实际出售金额为 3,778.00 万元，产生损益 424.33 万元。本次出售价格的确定依据经双方协商，以 2005 年 12 月 31 日为评估基准日，具体以浙江勤信资产评估有限公司 2006 年 10 月出具的评估报告（浙勤评报字[2006]第 74 号）为基准。该事项已于 2007 年 1 月 11 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

3)、2006 年 12 月 26 日，公司控股子公司-钱江水电控股有限向松阳县谢村源流域水电开发公司转让其松阳分公司所属谢村源电站整体资产。该资产的帐面价值为 2,988.94 万元，评估价值为 3,217.09 万元，实际出售金额为 5,081.00 万元，产生损益 2,092.06 万元。本次出售价格的确定依据经双方协商，以 2005 年 12 月 31 日为评估基准日，具体以浙江勤信资产评估有限公司 2006 年 10 月出具的评估报告（浙勤评报字[2006]第 74 号）为基准。该事项已于 2007 年 1 月 11 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

公司控股子公司-钱江水电控股有限与天台雷龙、仙居协会、松阳水电的交易为非关联交易。

(三)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: 万元 币种: 人民币

关联方	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
嘉楠房产		7,223.98	2,299.23	
宜城教育		69.30	2,100.00	
益龙教育	3,100.00		4,238.95	
益龙房产	60.00	650.00		
松阳安民		118.72		
钱江科技		43.00	167.00	
天玉兔业		193.24		
益龙集团	4,300.00		4,368.95	
锦天房产	5,005.00	3,253.23	1,905.00	
北京停云馆	220.00	223.78		
浙江省水电实业公司	6000.00		6000.00	
嵊州市水电开发有限公司	7000.00		7000.00	
合计	25,685.00	11,775.25	28,079.13	

其中：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 13,000 万元，余额 0 万元。

关联债权债务形成原因：主要是在经营过程中的往来款所致。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联债权债务主要是公司在经营过程中正常的往来款所致。不会影响公司经营成果及财务状况。

(四)托管情况

1)、根据 2000 年 2 月 3 日公司与浙江省现代农业基地办公室签订的《关于新昌兔业产业化经营示范工程项目协议书》，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，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，未将其纳入合并财务报表范围。该事项已于 2000 年 9 月 13 日刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》上。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)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	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
青山殿水电		993.10	一般担保	2006 年 12 月 12 日 ~ 2007 年 12 月 12 日	否	否
舟山开源供水有限责任公司		3,272.56	一般担保	2005 年 10 月 28 日 ~ 2010 年 12 月 30 日	否	否
舟山开源供水有限责任公司		1,550.16	一般担保	2006 年 10 月 10 日 ~ 2008 年 9 月 19 日	否	否
杭州数码科技有限公司		124.57	一般担保	2006 年 2 月 9 日 ~ 2007 年 2 月 8 日	否	
报告期内担保发生额合计					5,940.39	
报告期末担保余额合计					5,940.39	
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					11,000.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计					11,000.00	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					16,940.39	
担保总额占公司净资产的比例(%)					18.20	
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	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

1)、本公司控股子公司钱江水电控股有限公司为青山殿水电提供担保,担保金额为 1000 万元,担保期限为 2006 年 12 月 12 日至 2007 年 12 月 12 日。

2)、本公司控股子公司舟山自来水有限公司为舟山开源供水有限责任公司提供担保,担保金额为 3,800 万元,担保期限为 2005 年 10 月 28 日至 2010 年 12 月 30 日。

3)、本公司控股子公司舟山自来水有限公司为舟山开源供水有限责任公司提供担保,担保金额为 1,800 万元,担保期限为 2006 年 10 月 10 日至 2008 年 9 月 19 日。

4)、本公司控股子公司浙江天堂硅谷创业集团有限公司为杭州数码科技有限公司提供担保,担保金额为 350 万元,担保期限为 2006 年 2 月 9 日至 2007 年 2 月 8 日。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

(一) 已承诺将为购买固定资产支付的大额支出

1. 根据 2006 年 8 月 30 日阳光酒店与北京三元金安大酒店签订的《国有资产转让协议》,阳光酒店以 3,800 万元的价格收购北京三元金安大酒店拥有的北京市东城区北京站东街 6 号地上 1 层(不包括餐厅)、2 层、3 层的多功能厅及地下 1、2 层面积共计为 6,949.15 平方米的房屋所有权和相应土地使用权。截至 2006 年 12 月 31 日,阳光酒店已支付上述资产收购款 1,140 万元,剩余 2,660 万元的付款义务同时由山水控股提供担保。

2. 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,所需资金由企业自筹。截至 2006 年 12 月 31 日,舟山自来水共发生该工程支出 20,298,848.71 元。

(二) 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，共计 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 12 月 31 日，上述工程建设工作正在进行中。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
中国水务投资有限公司	中国水务投资有限公司向公司流通股股东实施该等非流通股股份的对价安排，中国水务投资有限公司非流通股份自获得上市流通权之日起，五年内不上市交易或者转让。	严格履行	

(十一)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，公司仍聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 60 万元人民币。截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

(十三)其它重大事项

关于天堂硅谷股权变更及承包经营的说明

1. 根据 2005 年 4 月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。

2. 根据 2005 年 4 月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。

3. 根据 2006 年 3 月公司与浙江国信控股集团有限责任公司签订的《关于股权托管合同的补充协议》，浙江国信控股集团有限责任公司将其持有的天堂硅谷 19.13%计 3,000 万元的股权以 3,050 万元(含 50 万元的托管对价)的价格转让给本公司。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已支付股权转让款 1,800 万元，天堂硅谷已办妥工商变更登记手续。

4. 根据董事会决议，为了保障公司投资权益，降低收购风险，2005 年 7 月公司与王林江先生签

订了《委派经营合同》。委派经营期间，王林江先生与浙江大东南包装股份有限公司签订的《股权转让协议》，王林江先生受让其持有的天堂硅谷 3.19%计 500 万元的股权。硅谷天堂创业投资有限公司分别与浙江新和成股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司和浙江天通电子股份有限公司签订的《股权转让协议》，硅谷天堂创业投资有限公司受让上述单位持有的天堂硅谷 12.76%计 2,000 万元的股权。截至 2006 年 12 月 31 日，王林江先生持有天堂硅谷 3.19%计 500 万元的股权，硅谷天堂创业投资有限公司持有天堂硅谷 12.76%计 2,000 万元的股权。同时，根据本期公司与浙江新和成股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司、浙江大东南包装股份有限公司等 3 家单位签订的《股权托管合同》解除协议，上述公司解除原签订的委托本公司管理天堂硅谷 1,500 万元股权的股权托管合同。根据公司与浙江天通电子股份有限公司签订的《股权转让合同》解除协议，该公司解除原签订的拟转让给本公司天堂硅谷 1,000 万元股权的股权转让合同。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司管理层认为，自公司成立以来，一直致力于公司内部控制制度的制定、细化和完善，使内部控制制度更好地服务于公司的经营管理。公司内部控制制度是针对公司自身特点制定的，在完整性、有效性、和合理性方面不存在重大缺陷，公司内部控制制度内容全面、程序合理、成效明显，能有效地保障资产安全，防范财务风险，促进规范经营，保证决策科学。

内部控制制度包括：1、业务管理方面的工作制度；2、财务管理方面的工作制度；3、内部审计的工作制度。

公司内控制度的设立达到以下目标：1、有效保证了业务活动按照适当的授权开展；2、确保所有交易和事项以正确的金额，在恰当的会计期间及时记录于适当的帐户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；3、保证帐面资产与实存资产定期核对相符。

公司管理层认为本公司的内部控制制度完整、合理、有效，不存在重大缺陷。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

浙天会审[2007]第 918 号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是钱江水利公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，钱江水利公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了钱江水利公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 朱大为

中国·杭州

中国注册会计师 袁栋麒

报告日期：2007 年 4 月 15 日

(二)财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 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
流动资产：						
货币资金			338,720,814.34	393,151,301.03	137,404,910.36	72,392,483.09
短期投资			3,907,337.74	6,245,127.48	1,793,600.00	
应收票据						
应收股利			844,931.50			
应收利息			70,671.87			
应收账款			21,172,550.10	21,536,819.15	3,041,811.91	2,872,043.34
其他应收款			166,027,609.37	271,365,917.06	193,468,901.57	345,774,340.66
预付账款			58,772,731.71	58,730,428.00	300,000.00	
应收补贴款						
存货			452,432,919.30	232,776,555.26	267,951.66	123,328.56
待摊费用			463,318.24	447,985.29	26,748.13	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			1,042,412,884.17	984,254,133.27	336,303,923.63	421,190,818.44
长期投资：						
长期股权投资			502,091,760.02	318,059,309.47	768,510,676.84	685,266,893.02
长期债权投资			24,055,381.34	4,523,000.00		
长期投资合计			526,147,141.36	322,582,309.47	768,510,676.84	685,266,893.02
其中：合并价差(贷 差以“-”号表示， 合并报表填列)			69,137,428.72	1,238,987.28		
其中：股权投资差 额(贷差以“-”号 表示，合并报表填 列)			469,607.48	246,498.19	-391,642.01	1,238,987.28
固定资产：						
固定资产原价			608,003,651.04	529,229,550.94	22,952,996.69	22,973,866.34
减：累计折旧			94,092,247.10	79,103,207.12	7,032,424.87	5,527,789.78
固定资产净值			513,911,403.94	450,126,343.82	15,920,571.82	17,446,076.56
减：固定资产减值 准备				1,345,000.00		
固定资产净额			513,911,403.94	448,781,343.82	15,920,571.82	17,446,076.56
工程物资						

在建工程		27,884,956.81	22,357,370.88	2,954,963.20	181,275.00
固定资产清理					
固定资产合计		541,796,360.75	471,138,714.70	18,875,535.02	17,627,351.56
无形资产及其他资产：					
无形资产		47,131,261.01	8,909,695.75		1,192,000.04
长期待摊费用		119,938,640.00	124,988,640.00	119,938,640.00	124,988,640.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		167,069,901.01	133,898,335.75	119,938,640.00	126,180,640.04
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,277,426,287.29	1,911,873,493.19	1,243,628,775.49	1,250,265,703.06
负债及股东权益：					
流动负债：					
短期借款		282,400,000.00	308,000,000.00		150,000,000.00
应付票据		9,000,000	1,518,900.00		
应付账款		38,147,751.62	30,615,284.47	62,551.04	88,126.04
预收账款		160,518,446.03	70,328,802.80	20,000,000.00	
应付工资		1,243,542.53	587,077.40		
应付福利费		3,396,552.52	2,631,896.54	543,568.51	489,233.26
应付股利		9,418,000.00	9,418,000.00		
应交税金		11,718,923.11	14,754,980.78	2,224,531.12	3,433,127.53
其他应交款		102,237.76	215,037.84	69,698.23	68,117.70
其他应付款		151,334,691.68	73,496,719.08	20,125,271.93	9,808,958.86
预提费用		15,870,146.80	16,343,972.94		580,250.00
预计负债					
一年内到期的长期负债		30,000,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		713,150,292.05	527,910,671.85	43,025,620.83	164,467,813.39
长期负债：					
长期借款		287,562,210.00	248,000,000.00	269,562,210.00	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		301,562,210.00	262,000,000.00	274,562,210.00	205,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,014,712,502.05	789,910,671.85	317,587,830.83	369,467,813.39
少数股东权益(合并报表填列)		331,672,164.84	216,568,233.82		
所有者权益(或股东权益)：					

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			551,831,370.41	521,833,039.1	554,381,893.42	524,383,562.11
盈余公积			39,295,360.32	34,917,587.95	39,295,360.32	34,917,587.95
其中:法定公益金			0	11,155,161.21		11,155,161.21
减:未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			54,584,889.67	63,313,960.47	47,033,690.92	36,166,739.61
拟分配现金股利			28,533,000.00	28,533,000.00	28,533,000	28,533,000
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			931,041,620.40	905,394,587.52	926,040,944.66	880,797,889.67
负债和股东权益总计			2,277,426,287.29	1,911,873,493.19	1,243,628,775.49	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 1-12 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			362,780,814.23	244,955,688.35	30,542,132.54	29,918,464.95
减：主营业务成本			221,787,766.84	129,526,817.14	16,825,914.44	15,794,860.40
主营业务税金及附加			9,437,808.37	4,688,013.58	215,284.71	197,461.90
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			131,555,239.02	110,740,857.63	13,500,933.39	13,926,142.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,728,425.13	4,594,470.15	150,943.40	8,621.97
减：营业费用			20,282,744.37	15,448,925.75		
管理费用			68,263,997.18	58,774,189.13	5,958,694.67	13,559,316.53
财务费用			26,150,051.65	8,885,303.09	7,406,696.74	4,005,200.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			18,586,870.95	32,226,909.81	286,485.38	-3,629,752.70
加：投资收益（损失以“-”号填列）			44,940,249.55	21,878,551.42	43,660,554.97	19,476,087.93
补贴收入			250,550.09	295,143.40		
营业外收入			8,762,658.91	795,731.38		
减：营业外支出			3,143,588.06	4,001,528.13	169,316.67	45,472.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			69,396,741.44	51,194,807.88	43,777,723.68	15,800,862.52
减：所得税			11,155,272.08	15,079,692.55		1,279,818.62
减：少数股东损益（合并报表填列）			34,059,767.79	14,088,609.31		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			24,181,701.57	22,026,506.02	43,777,723.68	14,521,043.90
加：年初未分配利润			63,313,960.47	57,006,058.84	36,166,739.61	37,364,300.10
其他转入						
六、可供分配的利润			87,495,662.04	79,032,564.86	79,944,463.29	51,885,344.00
减：提取法定盈余公积			4,377,772.37	1,452,104.39	4,377,772.37	1,452,104.39
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			83,117,889.67	77,580,460.47	75,566,690.92	50,433,239.61
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			28,533,000.00	14,266,500.00	28,533,000.00	14,266,500.00

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)			54,584,889.67	63,313,960.47	47,033,690.92	36,166,739.61
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			8,950,942.07	6,322,294.77		
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 1-12 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		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			415,730,139.39	34,196,681.66
收到的税费返还			250,550.09	
收到的其他与经营活动有关的现金			35,026,022.30	15,215,195.79
经营活动现金流入小计			451,006,711.78	49,411,877.45
购买商品、接受劳务支付的现金			237,698,159.47	9,414,706.53
支付给职工以及为职工支付的现金			51,221,653.29	8,832,509.79
支付的各项税费			37,317,789.66	5,355,800.30
支付的其他与经营活动有关的现金			49,337,297.14	5,067,308.20
经营活动现金流出小计			375,574,899.56	28,670,324.82
经营活动产生的现金流量净额			75,431,812.22	20,741,552.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			290,164,340.92	122,402,375.30
其中：出售子公司收到的现金			2,057,010.72	
取得投资收益所收到的现金			5,362,546.01	595,299.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			7,321.00	1,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			531,713,949.20	472,046,969.32
投资活动现金流入小计			827,248,157.13	595,045,643.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			206,930,616.70	3,130,188.31
投资所支付的现金			220,220,609.03	105,831,172.00
其中：购买子公司所支付的现金			42,099,627.02	
支付的其他与投资活动有关的现金			385,563,836.47	311,102,393.00
投资活动现金流出小计			812,715,062.20	420,063,753.31
投资活动产生的现金流量净额			14,533,094.93	174,981,890.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			60,710,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			29,400,000.00	
借款所收到的现金			460,800,000.00	119,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,806,217.19	15,600,000.00
筹资活动现金流入小计			523,316,217.19	134,600,000.00
偿还债务所支付的现金			417,400,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			73,849,749.44	48,131,015.83
其中：支付少数股东的股利			4,533,396.70	

支付的其他与筹资活动有关的现金			21,461,861.59	17,180,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			512,711,611.03	265,311,015.83
筹资活动产生的现金流量净额			10,604,606.16	-130,711,015.83
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			100,569,513.31	65,012,427.27
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			24,181,701.57	43,777,723.68
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			34,059,767.79	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-9,685,070.28	-7,778,404.82
固定资产折旧			29,812,092.34	1,863,633.64
无形资产摊销			2,638,233.79	1,192,000.04
长期待摊费用摊销			5,050,000.00	5,050,000.00
待摊费用减少(减：增加)			-15,332.95	1,874.66
预提费用增加(减：减少)			-54,292.44	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			2,530,252.68	17,371.21
固定资产报废损失			27,566.58	
财务费用			26,187,200.07	7,947,196.49
投资损失(减：收益)			-38,849,408.45	-43,660,554.97
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-45,386,120.06	-144,623.10
经营性应收项目的减少(减：增加)			32,272,416.00	11,099,935.97
经营性应付项目的增加(减：减少)			10,233,909.13	1,375,399.83
其他(预计负债的增加)			2,428,896.45	
经营活动产生的现金流量净额			75,431,812.22	20,741,552.63
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			330,620,814.34	137,404,910.36
减：现金的期初余额			230,051,301.03	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			100,569,513.31	65,012,427.27

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 1-12 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	行次	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	
一、坏账准备合计	1	19,865,367.79	1,816,439.71		7,800,478.48	13,881,329.02
其中：应收账款	2	2,544,139.03			1,192,699.66	1,351,439.37
其他应收款	3	17,321,228.76	1,816,439.71		6,607,778.82	12,529,889.65
二、短期投资跌价准备合计	4	5,274,961.25	29,577.88		5,274,961.25	29,577.88
其中：股票投资	5	5,274,649.20	29,577.88		5,274,649.20	29,577.88
债券投资	6					
基金投资		312.05			312.05	0
三、存货跌价准备合计	7					
其中：库存商品	8					
原材料	9					
四、长期投资减值准备合计	10	1,070,769.78			1,070,769.78	0
其中：长期股权投资	11	1,070,769.78			1,070,769.78	0
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13	1,345,000.00			1,345,000.00	
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15	1,345,000.00			1,345,000.00	0
六、无形资产减值准备合计	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备合计	19					
八、委托贷款减值准备合计	20					
九、总计	21	27,556,098.82	1,846,017.59		15,491,209.51	13,910,906.90

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 1-12 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	行次	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	
一、坏账准备合计	1	22,254,024.52	10,836.29		7,789,241.11	7,789,241.11	14,475,619.70
其中：应收账款	2	183,321.92	10,836.29				194,158.21
其他应收款	3	22,070,702.60			7,789,241.11	7,789,241.11	14,281,461.49
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	22,254,024.52	10,836.29		7,789,241.11	7,789,241.11	14,475,619.70

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	14.1299	14.5657	0.46	0.46
营业利润	1.9964	2.0579	0.07	0.07
净利润	2.5973	2.6774	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.0676	1.1005	0.03	0.04

关于钱江水利开发股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

浙天会审[2007]第 919 号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的钱江水利开发股份有限公司(以下简称钱江水利公司)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称差异调节表)。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号,以下简称《通知》)的有关规定编制差异调节表是钱江水利公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师 朱大为
中国注册会计师 袁栋麒

报告日期：2007 年 4 月 15 日

重要提示：

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称新会计准则),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称差异调节表)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

**钱江水利开发股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表**

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	931,041,620.40
1	2	长期股权投资差额	391,642.01
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	391,642.01
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,635.72
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	3	所得税	-4,673,705.25
13		其他	
14	4	按照新会计准则调整的少数股东权益	310,998,170.10
		2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,237,911,362.98

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

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

钱江水利开发股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

钱江水利开发股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136 号,以下简称《通知》),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2. 公司编制合并财务报表,按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称现行会计准则)编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计,并于 2007 年 4 月 15 日出具了浙天会审[2007]第 918 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 长期股权投资差额

(1) 明细情况

被投资单位	金 额
浙江育青科教发展有限公司	-391,642.01

浙江益龙集团(宜城)教育发展有限公司	219,607.48
营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司	3,749,271.57
浙江锦天房地产开发有限公司	5,996,366.69
浙江嘉楠房地产开发有限公司	15,487,737.79
永康市自来水安装工程公司	1,124,707.50
仙居县汇众工贸有限公司	3,325,987.18
北京天堂阳光酒店管理有限公司	39,845,000.00
浙江硅谷天堂鲲鹏城创业投资有限公司	250,000.00
合计	<u>69,607,036.20</u>

(2) 均系非同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额。

其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 391,642.01 元。

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

项 目	金 额
股票投资	153,635.72
合 计	<u>153,635.72</u>

4. 所得税

项 目	金 额
各项资产计提的减值损失	5,976,531.40
递延所得税资产小计	<u>5,976,531.40</u>
权益法核算下按投资比例享有的被 投资单位除净损益以外所有者权益 的其他变动额	10,650,236.65
递延所得税负债小计	<u>10,650,236.65</u>
合 计	<u>-4,673,705.25</u>

5. 按照新会计准则调整的少数股东权益

项 目	金 额
2006 年 12 月 31 日少数股东权益(现行会计准则)	331,672,164.84
按新会计准则追溯的少数股东权益调整数	-20,673,994.74
合 计	<u>310,998,170.10</u>

三、其他说明

截至 2006 年 12 月 31 日,公司子公司浙江天堂硅谷创业投资集团有限公司拥有的深圳莱宝高科技股份有限公司股份因尚处于限售期,拥有的浙江杭州鑫富药业股份有限公司股份和浙江菲达环保科技股份有限公司股份因尚未办妥过户手续,公司期末对上述股份均未按公允价值计量。

(三) 报表附注(附后)

十二、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿

董事长：何中辉
钱江水利开发股份有限公司
2007 年 4 月 18 日

钱江水利开发股份有限公司
财务报表附注
2006 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

钱江水利开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府浙政发[1998]266号《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》，由水利部综合开发管理中心、浙江省水利水电投资集团有限公司、浙江省水电实业公司、嵊州市水电开发有限公司、李国祥先生联合发起设立，于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001005361的《企业法人营业执照》。现有注册资本28,533万元，折股份总数28,533万股（每股面值1元），公司股票已于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易，于2006年12月27日完成股权分置改革，现有股份均系已流通股份，其中17,058万股为有限售条件股份，11,475万股为无限售条件股份。

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、会计估计和合并财务报表的编制方法

（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) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项,按实际委托贷款的金额入账。

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

3. 期末,按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于委

托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过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；自来水管道的，不预留残值；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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:(1)与交易相关的经济利益能够流入公司;(2)收入的金额能够可靠地计量。

4. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且该项目有关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

(十七) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税,采用应付税款法核算。

(十八) 合并财务报表的编制方法

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，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务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，合并财务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

2006 年 1-4 月按应缴流转税税额的 4%计缴；2006 年 5-12 月，按应缴流转税税额的 3%计缴。

（五）地方教育附加

自 2006 年 5 月 1 日起，按应缴流转税税额的 2%计缴。

（六）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。

（七）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，按税法规定的税率计缴；出售其他房地产增值额，按税法规定的税率计缴。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

企业名称	业务性质	注册(实收)资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
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 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
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 3]
浙江育青科教发展有限公司[注 1]	科教产业	2,900 万	科教产业，房地产服务等	2,100 万	72.41
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	5,580 万	35.59
浙江钱江水利供水有限公司[注 1]	投资等	4,000 万	水利供水项目开发	3,000 万	75.00
浙江嘉楠房地产开发有限公司[注 1]	房地产	2,000 万	房地产开发等	1,400 万	70.00[注 4]
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
营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司[注 1]	房地产	2,000 万	房地产开发等	2,000 万	100.00[注 5]
龙泉市广安电站开发有限责任公司[注 1]	水力发电业	1,250 万	水力发电	1,200 万	96.00[注 6]
龙泉市均益水电有限公司[注 1]	水力发电业	2,000 万	水力发电	1,900 万	95.00[注 6]
合肥汇通房地产开发有限公司[注 1]	房地产	1,500 万	房地产开发等	1,050 万	70.00[注 6]
浙江锦天房地产开发有限公司[注 1]	房地产	2,000 万	房地产开发等	1,260 万	63.00[注 6]
舟山市昌通管道安装工程有限公司[注 1]	管道安装	580 万	给排水管道安装等	580 万	100.00[注 7]
舟山市昌贸物资经营有限公司[注 1]	商品销售	50 万	管道配件销售等	50 万	100.00[注 7]
北京天堂阳光酒店管理有限公司[注 1]	服务业	8,000 万	酒店管理等	8,000 万	100.00[注 8]
仙居县汇众工贸有限公司[注 1]	商品销售	200 万	工艺美术品制造等	200 万	100.00[注 8]
浙江天堂阳光创业投资有限公司[注 1]	投资等	5,000 万	创业投资等	1,900 万	38.00[注 8]
永康市钱江水务有限公司[注 1]	服务业	6,000 万	生活饮用水制水供应	3,060 万	51.00[注 9]

[注 1]：钱江水电控股有限公司、舟山市自来水有限公司、浙江育青科教发展有限公司、嵊州市投资发展有限公司、浙江天堂硅谷创业集团有限公司、浙江钱江水利供水有限公司、浙江嘉楠房地产开发有限公司、新昌县天玉兔业发展有限公司、营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司、龙泉市广安电站开发有限责任公司、龙泉市均益水电有限公司、合肥汇通房地产开发有

限公司、浙江锦天房地产开发有限公司、舟山市昌通管道安装工程有限公司、舟山市昌贸物资经营有限公司、北京天堂阳光酒店管理有限公司、仙居县汇众工贸有限公司、浙江天堂阳光创业投资有限公司和永康市钱江水务有限公司以下分别简称水电控股、舟山自来水、育青科教、嵊州投资、天堂硅谷、钱江供水、嘉楠房产、天玉兔业、营口置业、龙泉广安、龙泉均益、合肥汇通、锦天房产、舟山昌通、舟山昌贸、阳光酒店、仙居汇众、阳光创业和永康水务。

[注 2] :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。

[注 3] :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 4] :嘉楠房产系由本公司的控股子公司水电控股与舟山自来水共同投资设立。

[注 5] :营口置业系由本公司的控股子公司水电控股与嘉楠房产共同投资设立。

[注 6] :龙泉广安、龙泉均益、合肥汇通和锦天房产系由本公司的控股子公司水电控股投资设立。

[注 7] :舟山昌通、舟山昌贸系由本公司的控股子公司舟山自来水投资设立。

[注 8] :阳光酒店、仙居汇众系由本公司的控股子公司天堂硅谷投资设立；阳光创业系本公司的控股子公司天堂硅谷、钱江硅谷和嵊州投资共同投资设立。

[注 9] :永康水务系由本公司的控股子公司钱江供水投资设立。

(二) 其他说明

1. 未纳入合并财务报表范围子公司，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，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，未将其纳入合并财务报表范围。

2. 持股比例未达到 50%以上的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

(1) 天堂硅谷董事会成员均由本公司委派，本公司拥有对天堂硅谷的实质控制权，故本期将其纳入合并财务报表范围。

(2) 天堂硅谷持有阳光创业 10%的股权、钱江硅谷持有阳光创业 20%的股权、嵊州投资持有阳光创业 8%的股权。因天堂硅谷派出的董事占阳光基金董事会席位的 2/3，天堂硅谷自阳光基金成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

3. 合并财务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

根据本公司控股子公司水电控股、舟山自来水 2005 年分别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产的 20%、10%的股权分别以 1,120 万元、740 万元的价格转让给水电控股、舟山自来水，嘉楠房产已于 2006 年 11 月 9 日办妥工商变更登记手续，股权转让基准日为 2006 年 10 月 31 日。加上水电控股和舟山自来水原分别持有的嘉楠房产 20%和 20%的股权，本公司通过水电控股和舟山自来水间接控制嘉楠房产 70%的股权，拥有嘉楠房产的实质控制权，本公司自 2006 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。嘉楠房产相关财务数据如下：

项 目	购买日数
流动资产	139,645,195.96
长期投资	
固定资产	1,134,371.66
无形资产及其他资产	
流动负债	131,280,373.69
长期负债	
项 目	购买日至期末发生数

主营业务收入	73,496,953.00
主营业务利润	12,975,260.81
利润总额	10,531,709.44
所得税	1,188,977.25
净利润	9,342,732.19

五、利润分配

根据 2007 年 4 月 15 日公司董事会三届七次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 338,720,814.34

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	946,732.51	176,747.16
银行存款	330,523,948.47	381,245,706.13
其他货币资金	7,250,133.36	11,728,847.74
合 计	<u>338,720,814.34</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 135,000,000.00 元，有定期存款 8,100,000.00 元(该定期存款已用于 900 万银行承兑汇票的质押，未作为现金等价物反映)。

2) 其他货币资金期末余额有股票资金余额 6,297,930.04 元和银行承兑汇票保证金余额 900,000.00 元。

2. 短期投资 期末数 3,907,337.74

(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	3,936,915.62	29,577.88	3,907,337.74	10,470,088.73	5,274,649.20	5,195,439.53
基金投资				1,050,000.00	312.05	1,049,687.95
合计	<u>3,936,915.62</u>	<u>29,577.88</u>	<u>3,907,337.74</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
中国人寿	131,000	2,473,280.00	2,473,280.00
深天健	95,000	1,105,447.74	1,264,450.00
浙江震元	50,000	232,077.88	202,500.00
其他股票		126,110.00	130,550.00
小计		<u>3,936,915.62</u>	<u>4,070,780.00</u>

(3) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
股票投资	5,274,649.20	29,577.88	5,274,649.20	29,577.88	
基金投资	312.05		312.05		
合计	<u>5,274,961.25</u>	<u>29,577.88</u>	<u>5,274,961.25</u>	<u>29,577.88</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 12 月 31 日相应股票的收盘价确定。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。

(4) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收股利 期末数 844,931.50

被投资单位名称	期末数	期初数
浙江杭州鑫富药业股份有限公司	844,931.50	
合 计	<u>844,931.50</u>	

以下简称鑫富药业

4. 应收利息 期末数 70,671.87

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
债权投资利息	70,671.87	
合 计	<u>70,671.87</u>	

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

5. 应收账款 期末数 21,172,550.10

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	18,322,567.56	81.35	1,099,354.06	17,223,213.50	7,229,805.17	30.03	433,788.32	6,796,016.85
1-2 年	2,584,201.35	11.47	155,052.08	2,429,149.27	13,351,448.00	55.44	801,086.88	12,550,361.12
2-3 年	1,027,792.00	4.56	61,667.52	966,124.48				
3 年以上	589,428.56	2.62	35,365.71	554,062.85	3,499,705.01	14.53	1,309,263.83	2,190,441.18
合 计	<u>22,523,989.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1,351,439.37</u>	<u>21,172,550.10</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 18,327,579.12 元，占应收账款账面余额的 81.37%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 其他应收款

期末数 166,027,609.37

(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	87,252,206.89	48.86	5,235,132.40	82,017,074.49	147,382,130.52	51.05	8,842,927.83	138,539,202.69
1-2 年	56,049,286.92	31.39	3,362,957.22	52,686,329.70	77,998,309.53	27.02	4,679,898.57	73,318,410.96
2-3 年	24,173,737.11	13.54	2,251,663.31	21,922,073.80	36,918,630.58	12.79	2,215,117.84	34,703,512.74
3 年以上	11,082,268.10	6.21	1,680,136.72	9,402,131.38	26,388,075.19	9.14	1,583,284.52	24,804,790.67
合 计	<u>178,557,499.02</u>	<u>100.00</u>	<u>12,529,889.65</u>	<u>166,027,609.37</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	37,553,635.12	往来款
浙江省天台县龙溪水库管理处	17,184,503.24	往来款
松阳县谢村源流域水电开发公司	20,910,000.00	出售分公司款
仙居县水利发电站、北岙电站水库管理处	14,630,511.46	往来款
德清县汇华置业有限公司[注]	13,725,340.19	出借款
浙江省天台县雷龙水电有限公司	10,830,000.00	出售分公司款
仙居县水电系统职工技术协会	4,180,000.00	出售分公司款
小 计	<u>119,013,990.01</u>	

[注]：德清县汇华置业有限公司以下简称德清汇华。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 104,003,990.01 元，占其他应收款账面余额的 58.25%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

公司应收天玉兔业的款项 1,932,382.67 元，因其已无偿债能力，本期公司对其已全额计提了坏账准备。

7. 预付账款

期末数 58,772,731.71

(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	58,772,731.71	100.00	58,535,428.00	99.67
1-2 年			195,000.00	0.33
合 计	<u>58,772,731.71</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。

8. 存货

期末数 452,432,919.30

(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	账面价值
原材料	14,466,006.47	14,466,006.47	5,346,366.62	5,346,366.62
低值易耗品	27,605.98	27,605.98	17,572.98	17,572.98
库存商品	2,147,841.08	2,147,841.08	3,073,974.30	3,073,974.30
在产品	23,734.62	23,734.62		
工程施工	19,360,871.58	19,360,871.58	13,561,381.13	13,561,381.13
出租开发产品	6,858,492.77	6,858,492.77		
开发成本	291,957,215.76	291,957,215.76	106,674,489.37	106,674,489.37
开发产品	117,591,151.04	117,591,151.04	104,102,770.86	104,102,770.86
合 计	<u>452,432,919.30</u>	<u>452,432,919.30</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 1]			2,488,723.65	2,517,620.45
汇景新城[注 2]	2005 年 4 月	2008 年 6 月	4 亿	66,681,972.52	127,013,962.14
中国北方五金商贸城西区	[注 3]			37,503,793.20	42,768,834.05
青山湖太阳湾[注 4]			0.5 亿		15,345,409.23
青山湖林山石[注 5]					24,545,835.00
二、三期阳光华庭[注 6]	2005 年 5 月	分期开发	2.2 亿		79,765,554.89
小 计				<u>106,674,489.37</u>	<u>291,957,215.76</u>

[注 1]：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。

[注 2]：汇景新城有面积为 77,100 平方米的土地使用权，合肥汇通已用于借款抵押，详见本财务报表附注九(四)之说明。

[注 3]：开发成本期末数系支付的土地出让金及前期费用等，其中有面积为 40,000 平方米的土地使用权，营口置业已用于借款抵押，详见本财务报表附注八(二)3(1)3)g 之说明。

[注 4]：该开发项目的土地使用证上的土地使用者名称仍为杭州锦天房地产开发有限公司，尚未办理权证过户手续；开发成本期末数系支付的土地出让金、拆迁补偿金及前期费用，该项目尚处于规划中，将与青山湖林山石项目共同开发建造别墅商品房。

[注 5]：该开发项目的土地使用权证尚未办妥；开发成本期末数系支付的土地出让金，该项目尚处于规划中。

[注 6]：阳光华庭有面积为 20,310.67 平方米的土地使用权，嘉楠房产已用于为水电控股的借款提供抵押，详见本财务报表附注八(二)3(1)3)h 之说明。

(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区	2005 年 8 月	104,102,770.86	768,207.76	16,900,300.38	87,970,678.24
锦天城市花园	2005 年 12 月		25,678,618.86	9,751,391.72	15,927,227.14
一期阳光华庭	2006 年 10 月		69,450,303.99	55,757,058.33	13,693,245.66
小 计		<u>104,102,770.86</u>	<u>95,897,130.61</u>	<u>82,408,750.43</u>	<u>117,591,151.04</u>

(4) 存货——出租开发产品

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国北方五金商贸城西区临时钢棚[注]	7,239,768.10		381,275.33	6,858,492.77
小 计	<u>7,239,768.10</u>		<u>381,275.33</u>	<u>6,858,492.77</u>

[注]：营口置业将该临时钢棚暂用于出租。

(5) 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。

9. 待摊费用 期末数 463,318.24

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	311,608.30	296,931.72	受益期跨年度
保险费	141,689.94	143,745.47	受益期跨年度
养路费	6,320.00	5,150.00	受益期跨年度
车位费	1,700.00	1,700.00	受益期跨年度
报刊等	2,000.00	458.10	受益期跨年度
合 计	<u>463,318.24</u>	<u>447,985.29</u>	

10. 长期股权投资 期末数 502,091,760.02

(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	69,137,428.72		69,137,428.72	6,238,987.28		6,238,987.28
对联营企业投资	292,355,998.74		292,355,998.74	182,669,569.41	845,769.78	181,823,799.63
其他股权投资	140,598,332.56		140,598,332.56	130,221,522.56	225,000.00	129,996,522.56
合 计	<u>502,091,760.02</u>		<u>502,091,760.02</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	单
育青科教	72.41%	20年				-391,642.01	-391,642.01	
嘉楠房产	70.00%	30年				15,487,737.79	15,487,737.79	
营口置业	100.00%	30年				3,749,271.57	3,749,271.57	
锦天房产	63.00%	10年				5,996,366.69	5,996,366.69	
阳光酒店	100.00%	30年				39,845,000.00	39,845,000.00	
仙居汇众	100.00%	20年				3,325,987.18	3,325,987.18	
浙江松阳安民水电站有限公司 [注]	27.00%	长期	10,851,237.09	-1,084,238.78	351,000.00		10,117,998.31	
宣城教育	30.00%	长期	2,731,092.88	-1,220,479.43		219,607.48	1,730,220.93	
浙江益龙实业集团有限公司 [注]	42.86%	长期	26,897,469.42				26,897,469.42	
北京停云馆文化投资有限公司 [注]	50.00%	20年	5,000,000.00	-688,073.12			4,311,926.88	
浙江绿环橡胶粉体工程有限公司 [注]	35.00%	10年	8,750,000.00	-1,039,693.98			7,710,306.02	
上海天谷电子有限公司 [注]	30.00%	20年	3,000,000.00	-3,000,000.00				
浙江嘉康电子股份有限公司 [注]	20.81%	长期	17,851,580.49	9,605,317.13	220,701.24		27,677,598.86	
深圳莱宝高科技股份有限公司 [注]	13.52%	50年	76,282,662.66	17,143,445.85	86,101,637.75		179,527,746.26	
湖北益龙教育发展有限公司 [注]	33.33%	30年	10,000,000.00	-856,242.10			9,143,757.90	
浙江硅谷天堂鲲鹏诚创业投资有限公司 [注]	35.71%	7年	25,000,000.00	-11,025.84		250,000.00	25,238,974.16	
永康市自来水安装工程公司 [注]	100.00%	20年				1,124,707.50	1,124,707.50	
小计			<u>186,364,042.54</u>	<u>18,849,009.73</u>	<u>86,673,338.99</u>	<u>69,607,036.20</u>	<u>361,493,427.46</u>	

[注]：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、北京停云馆文化投资有限公司、浙江绿环橡胶粉体工程有限公司、上海天谷电子有限公司、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、永康市自来水安装工程公司和浙江硅谷天堂鲲鹏诚创业投资有限公司以下分别简称松阳安民、益龙集团、北京停云馆、浙江绿环、上海天谷、嘉康电子、深圳莱宝、益龙教育、永康安装和鲲鹏城创业。

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					92,078.72	-391,642.01
嘉楠房产	4,930,968.20	-8,000,000.00	3,069,031.80			15,487,737.79	15,487,737.79

营口置业						3,749,271.57	3,749,271.57
锦天房产	6,467,630.96	-6,552,770.99	85,140.03			5,996,366.69	5,996,366.69
阳光酒店						39,845,000.00	39,845,000.00
仙居汇众						3,325,987.18	3,325,987.18
松阳安民	10,499,580.81		-381,582.50				10,117,998.31
宣城教育	1,444,841.54		312,270.10			-26,890.71	1,730,220.93
益龙集团	26,285,869.32	-2,137,953.20	3,092,618.69		-343,065.39		26,897,469.42
北京停云馆	4,911,862.17		-599,935.29				4,311,926.88
浙江绿环	7,198,265.87		512,040.15				7,710,306.02
上海天谷	530,878.39		-530,878.39				
嘉康电子	27,663,682.77		2,245,079.09	2,231,163.00			27,677,598.86
深圳莱宝	77,289,972.38	18,360,000.00	35,516,136.13	37,740,000.00	86,101,637.75		179,527,746.26
益龙教育	9,300,247.22		-156,489.32				9,143,757.90
鲲鹏创业		25,000,000.00	-11,025.84			250,000.00	25,238,974.16
永康安装						1,124,707.50	1,124,707.50
天堂硅谷	1,722,708.01					-1,722,708.01	
杭州泛邦植物 细胞工程有限 公司[注]	1,145,769.78	-1,400,000.00	378,230.22		-124,000.00		
小 计	178,908,556.69	25,269,275.81	43,530,634.87	39,971,163.00	85,634,572.36	68,121,550.73	361,493,427.46

[注]: 以下简称杭州泛邦。

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		-92,078.72		-391,642.01	10 年
嘉楠房产	15,750,241.82		15,750,241.82	262,504.03		15,487,737.79	10 年
营口置业	3,812,818.55		3,812,818.55	63,546.98		3,749,271.57	10 年
锦天房产	6,482,558.58		6,482,558.58	486,191.89		5,996,366.69	10 年
阳光酒店	39,845,000.00		39,845,000.00			39,845,000.00	10 年

仙居汇众	3,532,021.82		3,532,021.82	206,034.64		3,325,987.18	10 年
永康安装	1,163,490.52		1,163,490.52	38,783.02		1,124,707.50	10 年
宜城教育	268,907.12	246,498.19		26,890.71		219,607.48	10 年
鲲鹏创业	250,000.00		250,000.00			250,000.00	7 年
天堂硅谷		1,722,708.01			1,722,708.01[注]		
小 计	<u>70,184,251.44</u>	<u>1,485,485.47</u>	<u>70,836,131.29</u>	<u>991,872.55</u>	<u>1,722,708.01</u>	<u>69,607,036.20</u>	

[注]：详见本财务报表附注六(一)34(2)2)之说明。

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 年以 980 万元的价格受让营口置业 49%计 980 万元的股权, 以 100 万元的价格出让营口置业 5%计 100 万元的股权, 水电控股将投资成本(880 万元)与股权购买日应享有该公司净资产份额(44%)的差额 3,812,818.55 元, 作为股权投资差额, 自 2006 年 11 月 1 日起按 10 年平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司水电控股 2006 年以 1,200 万元的价格受让锦天房产 30%计 600 万元的股权, 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 6,482,558.58 元, 作为股权投资差额, 自 2006 年 7 月 1 日起在该公司剩余营业期限内平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司水电控股和舟山自来水 2006 年分别以 1,120 万元和 740 万元的价格受让嘉楠房产 20%计 400 万元和 10%计 200 万元的股权, 购买日应享有该公司净资产份额低于水电控股和舟山自来水支付的股权受让款之间的差额 15,750,241.82 元, 作为股权投资差额, 自 2006 年 11 月 1 日起按 10 年平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司钱江供水的控股子公司永康水务 2006 年以 7,118,651.12 元的价格受让永康安装 100%计 600 万元的股权, 购买日应享有该公司净资产份额低于永康水务支付的股权受让款之间的差额 1,163,490.52 元, 作为股权投资差额, 自 2006 年 9 月 1 日起按 10 年平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司天堂硅谷 2006 年以 546 万元的价格受让仙居汇众 100%计 200 万元的股权, 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 3,532,021.82 元, 作为股权投资差额, 自 2006 年 6 月 1 日起按 10 年平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司天堂硅谷 2006 年以 8,184.50 万元的价格受让阳光酒店 52.5%计 4,200 万元的股权, 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 39,845,000.00 元, 作为股权投资差额, 自 2007 年 1 月 1 日起按 10 年平均摊销。在编制合并财务报表时形成合并价差。

本公司控股子公司天堂硅谷 2006 年以 2,525 万元的价格受让鲲鹏创业 35.71% 计 2,500 万元的股权,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 250,000.00 元,作为股权投资差额,自 2007 年 1 月 1 日起按 7 年平均摊销。

(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]	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
临安青山殿水电开发有限公司 [注]	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			32,890.00		32,890.00	
金华县水利物资供应处			225,000.00		225,000.00	
浙江珊溪经济发展有限责任公司 [注]	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
鑫富药业	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		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		165,300.00	3,435,544.00
杭州大禹水利工程咨询有限公司	10.00%	长期	50,000.00			50,000.00
浙江新农化工股份有限公司	1.76%	长期		800,000.00		800,000.00
小 计			<u>140,221,522.56</u>	<u>800,000.00</u>	<u>423,190.00</u>	<u>140,598,332.56</u>

[注]:浙江钱江科技发展有限责任公司、临安青山殿水电开发有限公司和浙江珊溪经济发展有限责任公司以下分别简称钱江科技、青山殿水电和珊溪水电。

(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	
杭州泛邦	845,769.78		845,769.78	
小 计	<u>1,070,769.78</u>		<u>1,070,769.78</u>	

2) 其他说明

a. 本期减少系因本期处置分公司及出售股权而相应转出长期投资减值准备。

b. 期末被投资单位经营状况良好，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。

11. 长期债权投资 期末数 24,055,381.34

(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
委托贷款	24,055,381.34		24,055,381.34			
合 计	<u>24,055,381.34</u>		<u>24,055,381.34</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 (%)	到期 日	初始投 资成本	本期 利息	累计应收或 已收利息	期末数
青山殿水电	7.5		14,523,000.00	325,090.62	3,192,440.29	
宜城教育	8	2009-5-17	24,000,000.00	1,150,618.29	1,150,618.29	24,055,381.34
小 计			<u>38,523,000.00</u>	<u>1,475,708.91</u>	<u>4,343,058.58</u>	<u>24,055,381.34</u>

2) 长期债权投资减值准备情况说明

本公司长期债权投资未出现可收回金额低于长期债权投资本金的情况，不需计提长期债权投资减值准备。

3) 其他说明

a. 本期水电控股收回青山殿水电债权投资 4,523,000.00 元，详见本财务报表附注十二(二十)之说明。

b. 本期钱江硅谷委托广东发展银行杭州宝善支行向宜城教育贷款 2,400 万元，详见本财务报表附注八(二)3(4)15)之说明。

12. 固定资产原价 期末数 608,003,651.04

(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	67,604,244.92	49,389,165.18	256,581,463.65
通用设备	18,517,218.31	48,018,817.69	1,621,771.72	64,914,264.28

专用设备	242,744,033.42	48,791,185.57	41,745,647.93	249,789,571.06
运输工具	20,297,946.92	9,507,669.26	4,002,467.25	25,803,148.93
其他设备	5,246,215.50	737,885.00	1,455,942.00	4,528,158.50
固定资产装修	1,854,225.17	232,100.00		2,086,325.17
经营租入固定资产改良	2,203,527.71	2,573,181.43	475,989.69	4,300,719.45
合 计	<u>529,229,550.94</u>	<u>177,465,083.87</u>	<u>98,690,983.77</u>	<u>608,003,651.04</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 28,108,700.77 元。

(3) 本期减少包括水电控股处置分公司时转出固定资产 93,928,564.18 元，出售固定资产 966,229.10 元，报废固定资产 3,320,200.80 元，其他转出 481,548.45 元。

(4) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	72,494,275.45	6,579,061.44		65,915,214.01
通用设备	816,420.12	405,120.94		411,299.18
专用设备	2,339,984.00	1,296,863.81		1,043,120.19
运输工具	1,017,729.30	376,642.33		641,086.97
其他设备	199,791.40	191,328.75		8,462.65
小 计	<u>76,868,200.27</u>	<u>8,849,017.27</u>		<u>68,019,183.00</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	87,586.00	83,618.53		3,967.47
专用设备	1,092,971.70	1,067,622.64		25,349.06
运输工具	1,119,110.03	1,081,790.41		37,319.62
其他设备	1,057,814.00	1,026,231.98		31,582.02
小 计	<u>3,357,481.73</u>	<u>3,259,263.56</u>		<u>98,218.17</u>

(6) 期末固定资产中有原值为 5,238,287.89 元的房屋建筑物(含土地使用权)用于借款抵押。

(7) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

期末固定资产中有原值为 167,185,772.93 元的房屋建筑物及原值为 2,621,883.56 元的车辆相关产权证尚未办妥。

13. 累计折旧		期末数 94,092,247.10		
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	7,476,137.80	4,661,521.21	22,707,354.84
通用设备	6,616,874.55	4,014,522.03	996,487.56	9,634,909.02
专用设备	41,475,975.21	13,876,634.74	8,031,961.57	47,320,648.38
运输工具	7,465,258.05	4,125,832.54	1,521,439.53	10,069,651.06
其他设备	2,322,797.03	774,120.94	778,526.57	2,318,391.40
固定资产装修	292,239.07	370,681.61		662,920.68
经营租入固定资产改良	1,037,324.96	817,036.45	475,989.69	1,378,371.72
合计	<u>79,103,207.12</u>	<u>31,454,966.11</u>	<u>16,465,926.13</u>	<u>94,092,247.10</u>

14. 固定资产净值		期末数 513,911,403.94	
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	233,874,108.81	218,473,645.66	
通用设备	55,279,355.26	11,900,343.76	
专用设备	202,468,922.68	201,268,058.21	
运输工具	15,733,497.87	12,832,688.87	
其他设备	2,209,767.10	2,923,418.47	
固定资产装修	1,423,404.49	1,561,986.10	
经营租入固定资产改良	2,922,347.73	1,166,202.75	
合计	<u>513,911,403.94</u>	<u>450,126,343.82</u>	

15. 固定资产减值准备 期末数 0.00

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他原因转出			价值回升转回	
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) 其他说明

本期减少系因出售资产而相应转出固定资产减值准备。

16. 在建工程

期末数 27,884,956.81

(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
城北水厂扩建工程				11,332,664.85		11,332,664.85
临城水厂改建工程	20,298,848.71		20,298,848.71	5,868,615.42		5,868,615.42
育青科教基建工程				856,984.16		856,984.16
舟山自来水管道的安装工程	4,614,923.90		4,614,923.90	2,632,376.45		2,632,376.45
天堂硅谷租入办公楼装修工程				1,274,855.00		1,274,855.00
职工餐厅改建工程				210,600.00		210,600.00
高低配电改造工程	2,911,263.20		2,911,263.20	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
均溪发电站	9,121.00		9,121.00			
永康污水紫外线消毒池工程	7,100.00		7,100.00			
合计	<u>27,884,956.81</u>		<u>27,884,956.81</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	本期加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例%
城北水厂扩建工程	11,332,664.85	2,726,190.29	13,932,274.42	126,580.72		其他来源	2,546万	
临城水厂改建工程	5,868,615.42	14,430,233.29			20,298,848.71	其他来源	4,596万	44.17
育青科教基建工程	856,984.16		851,759.16	5,225.00		贷款		
天堂硅谷办公楼装修工程	1,274,855.00	623,447.00	1,898,302.00			其他来源		
舟山自来水管道的安装工程	2,632,376.45	15,745,988.74	9,730,997.10	4,032,444.19	4,614,923.90	其他来源		
职工餐厅改建工程	210,600.00			210,600.00				
高低配电改造工程	110,500.00	2,800,763.20			2,911,263.20			
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					
均溪发电站		9,121.00			9,121.00			
永康污水紫外线消毒池工程		7,100.00			7,100.00			
永康方岩泵站		1,668,293.09	1,668,293.09					
合计	<u>22,357,370.88</u>	<u>38,011,135.61</u>	<u>28,108,700.77</u>	<u>4,374,849.91</u>	<u>27,884,956.81</u>			

(3) 本期无借款费用资本化。

(4) 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。

17. 无形资产 期末数 47,131,261.01

(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	46,575,740.27		46,575,740.27	6,217,456.10		6,217,456.10
软件	555,520.74		555,520.74	2,369,239.65		2,369,239.65
非专利技术				323,000.00		323,000.00
合 计	<u>47,131,261.01</u>		<u>47,131,261.01</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	购入	4,847,906.00	3,640,720.10			240,000.00	3,400,720.10	1,447,185.90	180 个月
舟山自来水土地	投入	2,800,800.00	2,576,736.00			56,016.00	2,520,720.00	280,080.00	540 个月
南山水厂土地	购入	15,000,000.00		15,000,000.00		126,475.55	14,873,524.45	126,475.55	588 个月
污水厂土地	购入	26,000,000.00		26,000,000.00		219,224.28	25,780,775.72	219,224.28	588 个月
软件	购入	3,195,530.72	2,369,239.65	184,880.72		1,998,599.63	555,520.74	2,640,009.98	13-58 个月
非专利技术	投入		323,000.00		323,000.00				
合 计		<u>51,844,236.72</u>	<u>8,909,695.75</u>	<u>41,184,880.72</u>	<u>323,000.00</u>	<u>2,640,315.46</u>	<u>47,131,261.01</u>	<u>4,712,975.71</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

截至 2006 年 12 月 31 日,育青科教、南山水厂和污水厂合计原始金额 45,847,906.00 元的土地产权证尚未办妥。

18. 长期待摊费用 期末数 119,938,640.00

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
赤山埠水厂 特许经营权	151,500,000.00	124,988,640.00		5,050,000.00		119,938,640.00	31,561,360.00	285 个月
合 计	<u>151,500,000.00</u>	<u>124,988,640.00</u>		<u>5,050,000.00</u>		<u>119,938,640.00</u>	<u>31,561,360.00</u>	

19. 短期借款 期末数 282,400,000.00

借 款 条 件	期末数		期初数	
	金额	占比	金额	占比
信用借款	10,000,000.00		52,000,000.00	
抵押借款	38,400,000.00		81,000,000.00	

保证借款	234,000,000.00	175,000,000.00
合 计	<u>282,400,000.00</u>	<u>308,000,000.00</u>

20. 应付票据 期末数 9,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇 票	9,000,000.00	1,518,900.00
合 计	<u>9,000,000.00</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。

21. 应付账款 期末数 38,147,751.62

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

22. 预收账款 期末数 160,518,446.03

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例(%)
汇景新城(一期)	43,178,317.00	11,093,243.00	2007 年 2 月	81%
汇景新城(二期)	41,020,797.00		2007 年 12 月	48%
小 计	<u>84,199,114.00</u>	<u>11,093,243.00</u>		

(3) 账龄 1 年以上的预收账款有舟山昌通预收的工程款 9,832,720.00 元和舟山自来水预收的管道安装款 3,345,370.00 元,因工程未结束尚未结算。

23. 应付工资 期末数 1,243,542.53

无拖欠性质的工资

24. 应付股利 期末数 9,418,000.00

(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
合 计	<u>9,418,000.00</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

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。

25. 应交税金 期末数 11,718,923.11

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	690,949.30	1,262,727.11	详见本财务报表附注三(一)之说明
营业税	-577,557.99	2,427,565.24	按收入额的 3%或 5%计缴
城市维护建设税	53,400.46	183,789.91	按应交流转税税额的 1%、5%、7%计缴
企业所得税	9,455,585.72	10,252,521.37	详见本财务报表附注三(六)之说明
代扣代缴个人所得税	219,035.51	87,938.31	按规定税率扣缴
房产税	7,319.97	7,860.00	按房产原值 70%的 1.2%计缴
契税	1,904,000.00	532,578.84	按支付土地款的 4%计缴
土地增值税	-33,959.86		详见本财务报表附注三(七)之说明
土地使用税	150.00		按每年使用面积*2 元/平方米计缴
合 计	<u>11,718,923.11</u>	<u>14,754,980.78</u>	

(2) 其他说明

应交营业税和土地增值税期末余额红字系公司下属房地产公司按预收售房款预缴税金所致。

26. 其他应交款		期末数 102,237.76	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
水利建设基金	62,188.16	50,875.65	按收入的 0.1%或 0.12%计缴
教育费附加	35,654.85	164,162.19	详见本财务报表附注三(四)之说明
地方教育附加	4,394.75		详见本财务报表附注三(五)之说明
合 计	<u>102,237.76</u>	<u>215,037.84</u>	

27. 其他应付款 期末数 151,334,691.68

- (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
永康市自来水公司	68,779,322.50	暂借款及往来款等
舟山市水务集团有限公司	17,353,007.48	暂借款及往来款等
浙江国信控股集团有限公司	12,000,000.00	股权转让款
小 计	<u>98,132,329.98</u>	

28. 预提费用 期末数 15,870,146.80

(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	522,446.80	892,411.50	应计未付
房租		103,861.44	应计未付
合 计	<u>15,870,146.80</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，详见本财务报表附注十(二)之说明。

29. 一年内到期的长期负债 期末数 30,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	30,000,000.00	
合 计	<u>30,000,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
抵押借款	30,000,000.00
小 计	<u>30,000,000.00</u>

30. 长期借款 期末数 287,562,210.00

借款条件	期	
	期末数	初数
抵押借款		30,000,000.00
质押借款	269,562,210.00	200,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
合 计	<u>287,562,210.00</u>	<u>248,000,000.00</u>

31. 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	期末数
			息	
浙江省现代农业基地投资 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>

32. 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国债转贷资金，期限 15 年，实行浮动利率，按一年期存款年利率加 0.3 个百分点。

33. 股本

期末数 285,330,000.00

(1) 明细情况(万元)

项 目		期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
				发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
		数量	比例						数量	比例
(一) 未上市 流通 股份	1. 国家持有股份	6,033	21.14				-6,033	-6,033		
	发起 境内法人持 有股份	13,967	48.95		-2,970.10		-10,996.90	-13,967		
	境外法人持 有股份									
	其他	33	0.12		-4.90		-28.10	-33		
	2. 募集法人股									
	3. 内部职工股									
	4. 优先股或其他									
未上市流通股份合计		20,033	70.21		-2,975		-17,058	-20,033		
(二) 有限 售 条 件 股 份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股						13,793.37	13,793.37	13,793.37	48.34
	3. 其他内资持股						3,264.63	3,264.63	3,264.63	11.44
	其中：									
	境内法人持股						3,236.53	3,236.53	3,236.53	11.34
	境内自然人持股						28.10	28.10	28.10	0.10
	4. 外资持股									
	其中：									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计							17,058	17,058	17,058	59.78
(三) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	8,500	29.79		2,975				11,475	40.22
	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		8,500	29.79		2,975				11,475
(四) 股份总数		28,533	100.00						28,533	100.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

详见本财务报表附注十二(二)之说明。

(3) 股份变动的批准情况和股份结构变动情况的说明

详见本财务报表附注十二(一)、(二)之说明。

34. 资本公积 期末数 551,831,370.41

(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		1,580,000.00	511,537,530.33
股权投资准备	8,268,219.30	31,578,331.31		39,846,550.61
其他资本公积	447,289.47			447,289.47
合 计	<u>521,833,039.10</u>	<u>31,578,331.31</u>	<u>1,580,000.00</u>	<u>551,831,370.41</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期减少原因

股本溢价本期减少 1,580,000.00 元，系本期股权分置改革费用在资本公积中列支。

2) 股权投资准备本期增加原因

系本公司控股子公司天堂硅谷本期增加股权投资准备 86,101,637.75 元(详见本财务报表附注十二(四)之说明)，本公司按可享有部分计入 30,640,761.39 元；公司本期以 3,050 万元的价格受让天堂硅谷 3,000 万元的股权，购买日应享有天堂硅谷净资产份额高于股权转让款之间的差额 2,660,277.93 元，扣除期初股权投资准备借方余额 1,722,708.01 元后的 937,569.92 元，共计 31,578,331.31 元计入资本公积。

35. 盈余公积 期末数 39,295,360.32

(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	15,532,933.58		39,295,360.32
法定公益金	11,155,161.21		11,155,161.21	
合 计	<u>34,917,587.95</u>	<u>15,532,933.58</u>	<u>11,155,161.21</u>	<u>39,295,360.32</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加数中 4,377,772.37 元系根据公司董事会通过的 2006 年度利润分配预案提取法定盈余公积；11,155,161.21 元系根据财政部财企[2006]67 号文件规定，将期初法定公益金转入法定盈余公积管理使用。

36. 未分配利润	期末数 54,584,889.67
(1) 明细情况	
期初数	63,313,960.47
本期增加	24,181,701.57
本期减少	32,910,772.37
期末数	<u>54,584,889.67</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 2006 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,以及根据 2007 年 4 月 15 日公司董事会三届七次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按本期母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,377,772.37 元。

3) 期末数中包括拟分配现金股利 28,533,000.00 元。根据 2007 年 4 月 15 日本公司董事会三届七次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按 2006 年度实现的净利润分配现金股利 28,533,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(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 362,780,814.23/221,787,766.84

(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	134,520,694.29	110,307,469.83
发电收入	59,201,966.88	67,807,827.66
房屋销售收入	108,397,017.00	44,588,372.43
管道安装收入	25,377,229.91	18,312,280.53
数码产品销售收入	35,082,307.03	3,496,654.73
其他收入	201,599.12	443,083.17
小 计	<u>362,780,814.23</u>	<u>244,955,688.35</u>
抵 销		
合 计	<u>362,780,814.23</u>	<u>244,955,688.35</u>
主营业务成本		

供水成本	55,982,707.37	43,484,148.95
发电成本	31,673,618.98	35,022,868.24
房屋销售成本	78,775,070.21	32,178,788.67
管道安装成本	20,237,928.72	14,982,833.45
数码产品销售成本	34,850,605.14	3,462,034.20
其他成本	267,836.42	396,143.63
小计	<u>221,787,766.84</u>	<u>129,526,817.14</u>
抵销		
合计	<u>221,787,766.84</u>	<u>129,526,817.14</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 95,385,535.29 元，占公司全部主营业务收入的 26.29%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 9,437,808.37	
项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	6,766,584.02	3,469,081.30	按收入额的 3%或 5%计缴
城市维护建设税	1,017,446.73	615,218.49	按应交流转税税额的 1%、5%、7%计缴
教育费附加	598,052.12	367,365.65	详见本财务报表附注三(四)之说明
地方教育附加	228,667.12		详见本财务报表附注三(五)之说明
土地增值税	827,058.38	236,348.14	详见本财务报表附注三(七)之说明
合计	<u>9,437,808.37</u>	<u>4,688,013.58</u>	

3. 其他业务利润			本期数 1,728,425.13			
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	7,954,985.17	7,935,768.36	19,216.81	7,410,464.76	6,902,599.46	507,865.30
租赁	2,008,868.09	1,196,222.44	812,645.65	3,565,500.00	536,049.40	3,029,450.60
一户一表安装	4,397,849.26	3,885,529.96	512,319.30	5,286,210.11	5,131,088.20	155,121.91
安装劳务	7,815,189.98	7,558,426.81	256,763.17	2,972,662.69	3,521,866.85	-549,204.16
咨询服务				1,535,700.00	84,463.50	1,451,236.50
其他	373,775.31	246,295.11	127,480.20			
合计	<u>22,550,667.81</u>	<u>20,822,242.68</u>	<u>1,728,425.13</u>	<u>20,770,537.56</u>	<u>16,176,067.41</u>	<u>4,594,470.15</u>

4. 财务费用	本期数 26,150,051.65	
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	41,346,374.17	29,428,832.66
减：利息收入	15,391,712.88	20,763,900.46
其他	195,390.36	220,370.89
合 计	<u>26,150,051.65</u>	<u>8,885,303.09</u>

5. 投资收益 本期数 44,940,249.55
(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	5,184,190.95	-1,314,431.12
长期债权投资收益	325,090.62	1,010,058.33
长期委托投资收益	1,150,618.29	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	1,375,931.50	557,338.00
权益法核算调整的被投资单位损益净增减的金额	37,585,680.48	16,860,720.39
股权投资转让收益	340,188.14	6,322,294.77
股权投资差额摊销	-991,872.55	-70,009.24
计提的长、短期投资减值准备	-29,577.88	-1,487,419.71
合 计	<u>44,940,249.55</u>	<u>21,878,551.42</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 54.16%，主要系天堂硅谷投资的深圳莱宝按权益法核算计入投资收益 35,516,136.13 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 250,550.09

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	250,550.09	295,143.40
合 计	<u>250,550.09</u>	<u>295,143.40</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

系龙泉广安本期收到的福利企业增值税退税。

7. 营业外收入 本期数 8,762,658.91

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		655,266.81
罚款收入	148,492.00	139,264.57
出售分公司收益	8,610,753.93	
其 他	3,412.98	1,200.00
合 计	<u>8,762,658.91</u>	<u>795,731.38</u>

(2) 其他说明

系子公司水电控股转让下属松阳分公司、天台分公司和仙居分公司所得收益，详见本财务报表附注十二(十五)之说明。

8. 营业外支出 本期数 3,143,588.06

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	2,557,819.26	1,441,298.91
捐赠及赞助支出	166,564.79	1,277,000.00
罚款支出	22,445.66	1,029,176.67
水利建设基金	355,199.50	217,477.88
其 他	41,558.85	36,574.67
合 计	<u>3,143,588.06</u>	<u>4,001,528.13</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
收到舟山市水务集团有限公司往来款	15,000,000.00
本期银行活期存款利息收入	2,778,821.36
收到安徽亚坤建设集团有限公司工程保证金	1,380,000.00
预收房租订金	1,067,806.27
小 计	<u>20,226,627.63</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
业务招待费	5,462,449.61
修理费	4,644,304.94
办公费	4,202,524.41
差旅费	3,182,444.15
支付浙江省天台育青中学往来款	3,000,000.00
汽车费用	2,676,026.00
邮电通信费	2,683,515.36
广告宣传费	2,485,058.60
租赁费	1,590,378.70
销售代理费	1,373,898.31
中介机构费	1,227,782.71
保险费	1,115,693.24
会务费	1,018,253.03
小 计	<u>34,662,329.06</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
水电控股收回定期存款	81,000,000.00
收回永康市自来水公司暂借款及利息	72,625,000.00
钱江供水收回定期存款	71,100,000.00

收回益龙集团暂借款	43,000,000.00
收回益龙教育暂借款	41,000,000.00
收回宜城教育暂借款	21,000,000.00
1-10 月收回嘉楠房产暂借款	16,000,000.00
钱江硅谷收回定期存款	11,000,000.00
收回德清汇华暂借款	10,000,000.00
收回浙江水利水电学校暂借款	10,000,000.00
收回浙江省水利水电物资总公司暂借款	8,000,000.00
小 计	<u>514,725,000.00</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
出借永康市自来水公司	70,900,000.00
出借益龙集团款项	43,000,000.00
出借益龙教育款项	31,000,000.00
1-6 月出借锦天房产款项	27,500,000.00
出借宜城教育款项[注]	24,000,000.00
出借浙江水利水电学校款项	10,000,000.00
定期存款	8,100,000.00
出借浙江省水利水电物资总公司款项	8,000,000.00
小 计	<u>352,500,000.00</u>

[注]：详见本财务报表附注八(二)3(4)15)之说明。

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
收到益龙集团暂借款	1,000,000.00
小 计	<u>1,000,000.00</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	15,000,000.00
归还营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中 心暂借款	3,000,000.00
股权分置改革费用	1,580,000.00
小 计	<u>19,580,000.00</u>

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 3,041,811.91

(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	2,648,354.56	81.84	158,901.28	2,489,453.28	2,467,749.70	80.77	148,064.99	2,319,684.71
3 年以上	587,615.56	18.16	35,256.93	552,358.63	587,615.56	19.23	35,256.93	552,358.63
合 计	<u>3,235,970.12</u>	<u>100.00</u>	<u>194,158.21</u>	<u>3,041,811.91</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 3,235,970.12 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 193,468,901.57

(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	155,332,785.03	74.78	9,319,967.09	146,012,817.94	254,656,053.76	69.23	15,279,363.23	239,376,690.53
1-2 年	35,116,881.13	16.90	2,107,012.87	33,009,868.26	1,029,189.48	0.28	61,751.37	967,438.11
2-3 年	8,962,378.80	4.31	1,338,981.81	7,623,396.99	112,091,895.99	30.47	6,725,513.76	105,366,382.23
3 年以上	8,338,318.10	4.01	1,515,499.72	6,822,818.38	67,904.03	0.02	4,074.24	63,829.79
合 计	<u>207,750,363.06</u>	<u>100.00</u>	<u>14,281,461.49</u>	<u>193,468,901.57</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	63,516,422.51	暂借款及利息
钱江供水	62,991,151.88	暂借款及利息
浙江省松阳县谢村源流域水库管理处	37,553,635.12	往来款
浙江省天台县龙溪水库管理处	17,184,503.24	往来款
仙居县水利发电站、北岙电站水库管理处	14,630,511.46	往来款
育青科教	8,476,321.00	暂借款及利息
小 计	204,352,545.21	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 195,876,224.21 元，占其他应收款账面余额的 94.28%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

公司应收天玉兔业的款项 1,932,382.67 元，因其已无偿债能力，本期公司对其已全额计提了坏账准备。

3. 长期股权投资 期末数 768,510,676.84

(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	651,608,521.28		651,608,521.28	568,364,737.46		568,364,737.46
其他股权投资	116,902,155.56		116,902,155.56	116,902,155.56		116,902,155.56
合 计	<u>768,510,676.84</u>		<u>768,510,676.84</u>	<u>685,266,893.02</u>		<u>685,266,893.02</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	持股比例	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	3,062,988.94	382,125.24		155,445,114.18
舟山自来水	86.12%	50 年	211,000,000.00	23,852,709.99	4,306,000.00		239,158,709.99
钱江硅谷	80.00%	20 年	40,000,000.00	3,707,074.27	4,378.00		43,711,452.27
育青科教	72.41%	20 年	21,920,786.97	7,062,762.57	907,632.07	-391,642.01	29,499,539.60
嵊州投资	70.00%	10 年	49,000,000.00	8,858,636.37	1,012,624.23		58,871,260.60
天堂硅谷	35.59%	长期	52,647,890.89	11,932,511.99	32,278,900.83		96,859,303.71

钱江供水	75.00%	长期	30,000,000.00	-1,936,859.07			28,063,140.93
小计			<u>556,568,677.86</u>	<u>56,539,825.06</u>	<u>38,891,660.37</u>	<u>-391,642.01</u>	<u>651,608,521.28</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		7,869,932.68				155,445,114.18
舟山自来水	235,449,032.96		16,949,480.33	13,239,803.30			239,158,709.99
钱江硅谷	43,385,121.97		2,886,330.30	2,560,000.00			43,711,452.27
育青科教	29,250,986.54		156,474.34			92,078.72	29,499,539.60
嵊州投资	57,271,416.35		7,199,844.25	5,600,000.00			58,871,260.60
天堂硅谷	25,783,508.73	32,660,277.93	9,497,463.67		30,640,761.39	-1,722,708.01	96,859,303.71
钱江供水	29,649,489.41		-1,586,348.48				28,063,140.93
小计	<u>568,364,737.46</u>	<u>32,660,277.93</u>	<u>42,973,177.09</u>	<u>21,399,803.30</u>	<u>30,640,761.39</u>	<u>-1,630,629.29</u>	<u>651,608,521.28</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

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		-92,078.72		-391,642.01	10年
天堂硅谷		1,722,708.01			1,722,708.01[注]		10年
小计	<u>-920,786.97</u>	<u>1,238,987.28</u>		<u>-92,078.72</u>	<u>1,722,708.01</u>	<u>-391,642.01</u>	

[注]：系冲减因本期增加对天堂硅谷的投资而产生的股权投资贷方差额，详见本财务报表附注六

(一)34(2)2)之说明。

(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 30,542,132.54

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
供水收入	30,542,132.54	29,918,464.95
合 计	<u>30,542,132.54</u>	<u>29,918,464.95</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 30,542,132.54 元，占公司全部主营业务收入的 100%。

2. 主营业务成本 本期数 16,825,914.44

项 目	本期数	上年同期数
供水成本	16,825,914.44	15,794,860.40
合 计	<u>16,825,914.44</u>	<u>15,794,860.40</u>

3. 投资收益 本期数 43,660,554.97

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	595,299.16	
权益法核算调整的被投资单位损益净增减的金额	42,973,177.09	19,523,688.24
股权投资差额摊销	92,078.72	-47,600.31
合 计	<u>43,660,554.97</u>	<u>19,476,087.93</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	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
中国水务投资有限公司	北京市宣武区南线阁10号基业大厦	水源及引水工程等	大股东	有限责任公司	王文珂
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
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
嘉楠房产	桐庐镇春江路国贸大厦九楼901室	房地产开发	间接控股子公司	有限责任公司	张棣生
营口置业	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	董锋
龙泉广安	龙泉市剑池东路299号	水电开发	孙公司	有限责任公司	董峰
龙泉均益	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
合肥汇通	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	王朝晖
锦天房产	杭州市西湖区文二路202号802室	房地产开发	孙公司	有限责任公司	蔡杭卫
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
舟山昌贸	舟山市普陀区东海中路263号	给排水管道配件销售	孙公司	有限责任公司	庄明芳
阳光酒店	北京市东城区北京站东街6号	酒店管理	孙公司	有限责任公司	关志强
仙居汇众	仙居县城关城北西路21号	工艺美术品制造等	孙公司	有限责任公司	吴晓东
阳光创业	杭州市青平里1号106室	创业投资等	孙公司	有限责任公司	梁正
永康水务	永康市银川东路	生活饮用水制水等	孙公司	有限责任公司	王朝晖

(2) 存在控制关系的关联方的注册(实收)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
中国水务投资有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00
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
钱江供水	40,000,000.00			40,000,000.00

嘉楠房产	20,000,000.00			20,000,000.00
营口置业	20,000,000.00			20,000,000.00
龙泉广安	12,500,000.00			12,500,000.00
龙泉均益	20,000,000.00			20,000,000.00
合肥汇通	15,000,000.00			15,000,000.00
锦天房产	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
阳光酒店		80,000,000.00		80,000,000.00
仙居汇众	12,500,000.00			12,500,000.00
阳光创业		50,000,000.00		50,000,000.00
永康水务		60,000,000.00		60,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方 名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
水利部综合开发管 理中心[注]	60,330,000.00	21.14			60,330,000.00	21.14		
中国水务投资有限 公司			85,439,040.00	29.94	12,688,122.00	4.44	72,750,918.00	25.50
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	30,000,000.00	19.133			55,800,000.00	35.59
钱江供水	30,000,000.00	75.00					30,000,000.00	75.00
嘉楠房产	8,000,000.00	40.00	6,000,000.00	30.00			14,000,000.00	70.00
营口置业	10,200,000.00	51.00	9,800,000.00	49.00			20,000,000.00	100.00

龙泉广安	12,000,000.00	96.00					12,000,000.00	96.00
龙泉均益	19,000,000.00	95.00					19,000,000.00	95.00
合肥汇通	10,500,000.00	70.00					10,500,000.00	70.00
锦天房产	6,600,000.00	33.00	6,000,000.00	30.00			12,600,000.00	63.00
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
阳光酒店			80,000,000.00	100.00			80,000,000.00	100.00
仙居汇众			12,500,000.00	100.00			12,500,000.00	100.00
阳光创业			19,000,000.00	38.00			19,000,000.00	38.00
永康供水			30,600,000.00	51.00			30,600,000.00	51.00

[注]：水利部综合开发管理中心系本公司前大股东，本期已将其持有的本公司股权全部转让给中国水务投资有限公司。

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
天玉兔业	受托投资公司
钱江科技	参股公司
青山殿水电	控股子公司的参股公司
松阳安民	控股子公司的参股公司
益龙集团	控股子公司的参股公司
宣城教育	控股子公司的参股公司
北京停云馆	控股子公司的参股公司
浙江省水利水电投资集团有限公司	本公司股东
浙江省水电实业公司	本公司股东
嵊州市水电开发有限公司	本公司股东
山水控股集团有限公司[注]	本公司股东嵊州市水电开发有限公司的控股股东
益龙房产	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
浙江益龙经贸发展有限公司[注]	控股子公司的参股公司的参股公司

[注]：山水控股集团有限公司和浙江益龙经贸发展有限公司以下分别简称山水控股和益龙经贸。

(二) 关联方交易情况

1. 无关联方采购、销售货物情况。

2. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
其他应收款				
嘉楠房产[注]		92,197,170.48		31.94
宜城教育	693,000.00	21,000,000.00	0.39	7.27
益龙教育		10,051,111.11		3.48
益龙房产	6,500,000.00	5,900,000.00	3.64	2.04
松阳安民	1,187,200.00	2,287,200.00	0.66	0.79
钱江科技	430,807.67	2,100,807.67	0.24	0.73
天玉兔业	1,932,382.67	1,932,382.67	1.08	0.67
益龙集团		612,222.22		0.21
锦天房产[注]		7,486.57		0.00
北京停云馆	2,237,799.99		1.25	
小 计	12,981,190.33	136,088,380.72	7.26	47.13

[注]：嘉楠房产本期纳入本公司合并财务报表范围，锦天房产本期纳入控股子公司水电控股合并财务报表范围，期末余额合并财务报表时均已抵消。

3. 其他关联方交易

(1) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

a. 公司为水电控股向华夏银行杭州西溪支行的借款 3,000 万元提供担保，借款期限为 2006 年 8 月 30 日至 2007 年 8 月 30 日。

b. 公司为天堂硅谷向中信银行杭州天水支行的借款 5,000 万元提供担保，其中：2,000 万元借款期限为 2006 年 4 月 28 日至 2007 年 3 月 27 日；3,000 万元借款期限为 2006 年 4 月 28 日至 2007 年 4 月 27 日。

c. 公司为天堂硅谷向光大银行杭州西湖支行的借款 3,000 万元提供担保，借款期限为 2006 年 5 月 23 日至 2007 年 4 月 23 日。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

公司、舟山自来水和嵊州投资分别以公司赤山埠水厂水费收费权、舟山自来水水费收费权和嵊州投资输水管道收费权作质押，为本公司向国家开发银行浙江省分行借款 26,900 万元提供保证，借款期限为 2005 年 6 月至 2020 年 6 月，截至 2006 年 12 月 31 日，公司已取得借款 26,900.00 万元。

3) 其他担保的情况

a. 天堂硅谷为嵊州投资向交通银行绍兴嵊州支行借款提供最高额为 1,500 万元的保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，嵊州投资在该保证合同下的借款为 1,400 万元。

b. 天堂硅谷为益龙集团向招商银行杭州庆春支行借款 1,000 万元提供担保，借款期限为 2006 年 9 月 30 日至 2007 年 4 月 26 日。

c. 舟山自来水为水电控股自 2004 年 4 月 1 日至 2006 年 3 月 31 日在中信实业银行杭州分行的借款提供不超过 3,000 万元的最高额保证。截至 2006 年 12 月 31 日，水电控股在该保证合同下的借款为 3,000 万元，借款期限为 2006 年 2 月 9 日至 2007 年 2 月 8 日。

d. 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的借款 3,000 万元提供担保，借款期限为 2006 年 3 月 30 日至 2007 年 3 月 29 日。

e. 舟山自来水为天堂硅谷自 2006 年 8 月 21 日至 2007 年 8 月 9 日在上海浦东发展银行杭州分行的借款提供不超过 5,000 万元的最高额保证。截至 2006 年 12 月 31 日，天堂硅谷在该担保项下的借款为 5,000 万元，借款期限为 2006 年 8 月 28 日至 2007 年 8 月 28 日。

f. 水电控股为青山殿水电向杭州市商业银行延安支行借款 1,000 万元提供保证，借款期限为 2006 年 12 月 12 日至 2007 年 12 月 12 日。

g. 根据水电控股与营口置业和营口经济技术开发区城市建设投资管理中心签订的《借款合同》，营口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建设投资管理中心借款 600 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，营口置业尚有借款余额 300 万元。

h. 嘉楠房产以面积为 20,310.67 平方米的桐土国用[2004]地 03 - 133 号土地使用权作抵押，为水电控股向上海浦东发展银行杭州分行西湖支行借款 2,000 万元提供担保，借款期限为 2006 年 4 月 21 日至 2007 年 4 月 19 日。

i. 益龙集团以价值为 3,133 万元，面积为 6,666.7 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 840 万元提供担保，借款期限为 2006 年 10 月 31 日至 2007 年 9 月 28 日。

(2) 共同对外投资

阳光创业系由天堂硅谷、嵊州投资、钱江硅谷、益龙集团和益龙经贸等共同出资组建的有限责任公司。根据协议、章程的规定，该公司申请登记的注册资本为人民币 20,000 万元，首次出资额为人民币 5,000 万元，其中：天堂硅谷出资 500 万元，占该公司实收资本的 10%；嵊州投资出资 400 万元，占该公司实收资本的 8%；钱江硅谷出资 1,000 万元，占该公司实收资本的 20%；益龙集团出资 500 万元，占该公司实收资本的 10%；益龙经贸出资 1,000 万元，占该公司实收资本的 20%；其他公司及自

然人出资 1,600 万元，占该公司实收资本的 32%。首次出资额已于 2006 年 6 月 16 日到位，已经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并出具浙天会验[2006]第 37 号《验资报告》。该公司已于 2006 年 6 月 20 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001011910 的《企业法人营业执照》。

(3) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 19 人，其中，在本公司领取报酬 12 人，全年报酬总额 203.55 万元。2005 年度公司共有关联方人士 21 人，其中，在本公司领取报酬 14 人，全年报酬总额 206.14 万元。每一位关联方人士报酬方案如下：(金额：万元)

关联方人士姓名	职 务	2006 年度	2005 年度
何中辉	董事长	319,000.00	319,000.00
张棣生	副董事长、总经理	290,000.00	290,000.00
李国祥	副董事长	246,500.00	246,500.00
王林江[注 1]	董事		123,200.00
吴雄伟	独立董事	50,000.00	50,000.00
陈建根	独立董事	50,000.00	50,000.00
陈玲	独立董事	50,000.00	50,000.00
唐世定	独立董事	50,000.00	29,100.00
沈建中	监事	110,000.00	104,300.00
吴天石	副总经理/董事会秘书	217,500.00	217,500.00
蔡杭卫	副总经理	217,500.00	108,700.00
李迅	副总经理	217,500.00	163,100.00
王朝晖	财务总监	217,500.00	206,700.00
吉清[注 2]	董事会秘书		103,300.00
合 计		2,035,500.00	2,061,400.00

[注 1]：王林江 05 年 7 月起不在本公司领取报酬。

[注 2]：吉清 05 年 7 月起不再担任本公司董事会秘书。

(4) 其他

1) 本期公司股东浙江省水电实业公司和嵊州市水电开发有限公司通过新天化工向本公司借款 1.3 亿元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款均已收回。

2) 本期钱江科技向本公司借款 1,670,000.00 元，不计息。截至 2006 年 12 月 31 日，尚有以前年度借款利息 430,807.67 元未收回。

3) 根据天堂硅谷与浙江省水利水电投资集团有限公司签订的《借款协议》，浙江省水利水电投资集团有限公司向天堂硅谷借款 300 万元，本期共计利息 4,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

4) 根据天堂硅谷与北京停云馆签订的《借款协议》，北京停云馆向天堂硅谷借款 220 万元，本期共计利息 37,799.99 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均未收回。

5) 根据天堂硅谷与山水控股签订的《借款协议》，山水控股向天堂硅谷借款 4,200 万元。根据天堂硅谷与山水控股签订的《补充协议》，山水控股应付天堂硅谷的借款 4,200 万抵冲天堂硅谷应付山水控股的阳光酒店股权转让款。

6) 根据天堂硅谷与益龙集团签订的《借款合同》，益龙集团向天堂硅谷借款 3,600 万元，本期共计利息 72,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

7) 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 4,100 万元，本期共计利息 1,338,444.45 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

8) 截至 2006 年 12 月 31 日，水电控股尚未收回松阳安民上年末所欠水电控股的借款本息 1,187,200.00 元。

9) 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 2,100 万元，本期共计利息 693,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，本金已收回，利息 693,000.00 元尚未收回。

10) 根据嵊州投资与益龙集团签订的《借款协议》，嵊州投资本期向其借款 100 万元，本期共计利息 4,444.44 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已支付。

11) 根据嵊州投资与益龙集团签订的《借款合同》，本期益龙集团向嵊州投资借款 700 万元，本期共计利息 5,333.34 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

12) 根据天堂硅谷分别与嵊州投资、钱江硅谷签订的《股权转让协议书》，嵊州投资、钱江硅谷分别将其持有的益龙集团 28.57%计 2,000 万元的股权、14.29%计 1,000 万元的股权分别以 2,000 万元和 1,000 万元的价格转让给天堂硅谷。截至 2006 年 12 月 31 日，天堂硅谷已分别支付嵊州投资、钱江硅谷股权转让款 1,010 万元和 510 万元，益龙集团已办妥工商变更登记手续。

13) 根据 2005 年水电控股与育青科教签订的《股权转让协议》，育青科教将其持有的合肥汇通 70%计 1,050 万元的股权以 737.72 万元的价格转让给水电控股，水电控股已于 2005 年全额支付股权转让款。截至 2006 年 12 月 31 日，合肥汇通已办妥工商变更登记手续。根据上述股权转让协议，育青科教应收合肥汇通的债权 3,550 万元转由水电控股享有，育青科教应付本公司的债务 3,550 万元转由水电控股承担。

14) 根据公司与水电控股签订的《债权债务转让协议》，公司将截至 2006 年 9 月 30 日应收水电控股下属三家分公司的债权合计 69,368,649.82 元与松阳分公司应收浙江松阳县谢村源流域水库管理处债权 37,553,635.12 元、天台分公司应收浙江省天台县龙溪水库管理处债权 17,184,503.24 元、仙居分公司应收仙居县水利发电站及仙居县北岙电站水库管理处债权 14,630,511.46 元进行置换。

15) 根据钱江硅谷、广东发展银行杭州宝善支行和宣城教育三方签订的《委托贷款合同》，钱江硅谷本期委托广东发展银行杭州宝善支行向宣城教育贷款 2,400 万元，贷款期限为 36 个月，其中 1,250 万元从 2006 年 5 月 17 日起开始计息，1,150 万元从 2006 年 5 月 18 日起开始计息，年利率为 8%。

九、或有事项

(一) 舟山自来水本期以原始金额为 2,611,393.79 元的土地使用权和原值为 2,626,894.10 元的房屋及建筑物作抵押，向中国工商银行舟山市支行借款 1,000 万元，抵押期限为 2006 年 2 月 16 日至 2008 年 2 月 15 日。

(二) 舟山自来水为舟山开源供水有限责任公司自 2005 年 10 月 28 日至 2010 年 12 月 30 日期间内向中国工商银行舟山市解放路支行借款提供最高额为 4,000 万元的保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司在该担保合同下的借款为 3,800 万元。

(三) 舟山自来水为舟山开源供水有限责任公司自 2006 年 10 月 10 日至 2008 年 9 月 19 日期间内向中国工商银行舟山市解放路支行借款提供最高额为 2,000 万元的保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司在该担保合同下的借款为 1,800 万元。

(四) 合肥汇通以面积为 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 4,000 万元的抵押合同。截至 2006 年 12 月 31 日，在该抵押合同下的借款为 3,000 万元，其中 2,000 万元借款期限为 2005 年 11 月 4 日至 2007 年 11 月 3 日；1,000 万元借款期限为 2005 年 12 月 6 日至 2007 年 12 月 5 日。

(五) 天堂硅谷为杭州数码科技有限公司向杭州市商业银行市府大楼支行借款 350 万元提供保证，借款期限为 2006 年 2 月 9 日至 2007 年 2 月 8 日。

(六) 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注八(二)3(1)之说明。

十、承诺事项

(一) 已承诺将为购买固定资产支付的大额支出

1. 根据 2006 年 8 月 30 日阳光酒店与北京三元金安大酒店签订的《国有资产转让协议》，阳光酒店以 3,800 万元的价格收购北京三元金安大酒店拥有的北京市东城区北京站东街 6 号地上 1 层(不包括餐厅)、2 层、3 层的多功能厅及地下 1、2 层面积共计为 6,949.15 平方米的房屋所有权和相应土地使用权。截至 2006 年 12 月 31 日，阳光酒店已支付上述资产收购款 1,140 万元，剩余 2,660 万元的付款义务同时由山水控股提供担保。

2. 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，所需资金由企业自筹。截至 2006 年 12 月 31 日，舟山自来水共发生该工程支出 20,298,848.71 元。

（二）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 12 月 31 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

无资产负债表日后事项中重大非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）根据 2006 年 4 月水利部综合开发管理中心与中国水务投资有限公司签署的股权转让协议，水利部综合开发管理中心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。根据 2006 年 4 月浙江省水电实业公司与中国水务投资有限公司签署的股权转让协议，浙江省水电实业公司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。上述股权转让已取得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1402 号文《关于钱江水利开发股份有限公司国

有股转让有关问题的复函》和国资产权[2006]1403 号文《关于钱江水利开发股份有限公司国有股转让有关问题的批复》。股权转让后，中国水务投资有限公司成为本公司的第一大股东。

(二) 根据 2006 年 12 月公司召开的股权分置改革相关股东会议决议通过的《公司股权分置改革方案》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1473 号《关于钱江水利开发股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》批复同意，公司股权分置改革方案已于 2006 年 12 月 27 日实施完毕。股权分置改革方案主要内容如下：

1. 公司非流通股股东为其持有的非流通股股份获取流通权，向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获取 3.5 股，非流通股股东共计向流通股股东支付的股份总数为 29,750,000 股。

2. 公司非流通股股东作出如下特别承诺：

(1) 本公司第一大股东中国水务投资有限公司承诺从 2006 年 12 月 27 日起，其持有的股份在 5 年内不通过交易所上市交易或转让。

(2) 本公司股东浙江省水利水电投资集团有限公司、浙江省水电实业公司和嵊州市水电开发有限公司承诺从 2006 年 12 月 27 日起，其持有的股份在 12 个月内不通过交易所上市交易减持或者转让，在锁定期满后 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的 5%，24 个月内，不超过公司总股本的 10%。

(三) 关于天堂硅谷股权变更及承包经营的说明

1. 根据 2005 年 4 月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。

2. 根据 2005 年 4 月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。

3. 根据 2006 年 3 月公司与浙江国信控股集团有限责任公司签订的《关于股权托管合同的补充协议》，浙江国信控股集团有限责任公司将其持有的天堂硅谷 19.13%计 3,000 万元的股权以 3,050 万元(含 50 万元的托管对价)的价格转让给本公司。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已支付股权转让款 1,800 万元，天堂硅谷已办妥工商变更登记手续。

4. 根据董事会决议, 为了保障公司投资权益, 降低收购风险, 2005 年 7 月公司与王林江先生签订了《委派经营合同》。委派经营期间, 王林江先生与浙江大东南包装股份有限公司签订的《股权转让协议》, 王林江先生受让其持有的天堂硅谷 3.19% 计 500 万元的股权。硅谷天堂创业投资有限公司分别与浙江新和成股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司和浙江天通电子股份有限公司签订的《股权转让协议》, 硅谷天堂创业投资有限公司受让上述单位持有的天堂硅谷 12.76% 计 2,000 万元的股权。截至 2006 年 12 月 31 日, 王林江先生持有天堂硅谷 3.19% 计 500 万元的股权, 硅谷天堂创业投资有限公司持有天堂硅谷 12.76% 计 2,000 万元的股权。同时, 根据本期公司与浙江新和成股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司、浙江大东南包装股份有限公司等 3 家单位签订的《股权托管合同》解除协议, 上述公司解除原签订的委托本公司管理天堂硅谷 1,500 万元股权的股权托管合同。根据公司与浙江天通电子股份有限公司签订的《股权转让合同》解除协议, 该公司解除原签订的拟转让给本公司天堂硅谷 1,000 万元股权的股权转让合同。

(四) 天堂硅谷在深圳莱宝董事会中派有两名董事, 且系该公司第三大股东, 天堂硅谷对深圳莱宝具有重大影响, 故 2006 年天堂硅谷对深圳莱宝采用权益法核算。2006 年天堂硅谷对深圳莱宝权益法计入投资收益 3,551.61 万元, 计入投资准备 8,610.16 万元。

(五) 根据 2005 年 12 月天堂硅谷与山水控股签订的《资产收购协议》, 天堂硅谷以 8,137.5 万元的价格收购山水控股拥有的北京三元金安大酒店 5、7、8、9、10、11、12 层楼面积共计为 6,510 平方米的房屋所有权及相应的土地使用权。根据 2006 年 6 月天堂硅谷与山水控股签订的《资产收购协议》之解除协议, 双方解除上述资产收购事项。截至 2006 年 12 月 31 日, 天堂硅谷已收回 2005 年预付山水控股的资产收购款 4,000 万元。

(六) 根据天堂硅谷和山水控股签订的《共同组建公司协议》, 双方共同出资组建阳光酒店, 该公司注册资金 8,000 万元, 其中: 天堂硅谷出资 3,800 万元, 占该公司注册资金总额的 47.5%, 山水控股出资 4,200 万元, 占该公司注册资金总额的 52.5%。该公司已于 2006 年 6 月 26 日在北京市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 1100001975468 的《企业法人营业执照》。根据 2006 年 12 月天堂硅谷和山水控股签订的《出资转让协议》, 山水控股将其持有的阳光酒店 52.5% 计 4,200 万元的股权以 8,184.5 万元的价格转让给天堂硅谷, 上述股权转让形成股权投资差额 3,984.5 万元。截至 2006 年 12 月 31 日, 天堂硅谷已全额支付股权转让款, 阳光酒店已办妥工商变更登记手续。天堂硅谷自阳光酒店成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

(七) 根据 2006 年 9 月阳光酒店与山水控股签订的《资产收购协议》, 阳光酒店以 4,153 万元的价格收购山水控股拥有的北京三元金安大酒店 5、7、8、9、10、11、12 层楼面积共计为 6,510 平方米的房屋所有权及相应的土地使用权。截至 2006 年 12 月 31 日, 北京阳光酒店已全额支付上述资产转让款, 账列“预付账款”反映。

(八) 根据 2006 年 6 月阳光创业与山水控股签订的《关于深圳莱宝高科技股份有限公司 200 万股股份转让协议》, 山水控股将其持有的深圳莱宝 1.64% 计 200 万股的股份以 2,000 万元的价格转让给

阳光创业。截至 2006 年 12 月 31 日，阳光创业已支付股权转让款 2,000 万元，深圳莱宝已办妥工商变更登记手续。

(九) 根据 2005 年 12 月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汇众 100%计 200 万元的股权以 546 万元的价格转让给天堂硅谷。截至 2006 年 12 月 31 日，天堂硅谷已支付股权转让款 546 万元，仙居汇众已办妥工商变更登记手续。天堂硅谷自 2006 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

(十) 鲲鹏创业系由硅谷天堂创业投资有限公司和益龙集团共同出资组建的有限责任公司，于 2006 年 12 月 1 日取得浙江工商行政管理局核发的 3300001012040 号《企业法人营业执照》。根据协议、章程的规定，鲲鹏创业申请登记的注册资本为人民币 35,000 万元，由硅谷天堂创业投资有限公司和益龙集团分期于 2011 年 11 月 30 日之前缴足，其中益龙集团承诺出资 25,000 万元，硅谷天堂创业投资有限公司承诺出资 10,000 万元。该公司第一期认缴的实收资本为人民币 7,000 万元，其中益龙集团出资 5,000 万元，硅谷天堂创业投资有限公司出资 2,000 万元。根据天堂硅谷分别与硅谷天堂创业投资有限公司和益龙集团签订的《出资转让协议书》，硅谷天堂创业投资有限公司和益龙集团将一期出资的 2,500 万元股权以 2,525 万元的价格转让给天堂硅谷，并将承诺出资 28,000 万元转由天堂硅谷继承。转让后，该公司实收资本仍为 7,000 万元，其中天堂硅谷出资 2,500 万元，占该公司实收资本的 35.71%。

(十一) 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)签订的《股权转让协议》，天堂硅谷以 200 万元的价格受让其持有的鑫富药业 5.22%计 160 万股的股份。因上述股权双方产生争议，天堂硅谷于 2005 年 9 月 19 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼并申请诉讼保全。根据浙江省人民法院[2006]浙民二初字第 204 号《民事判决书》，判决由杭州临安申光贸易有限责任公司将其持有的 2,313,073.958 股鑫富药业股份过户到天堂硅谷名下，并支付 2002 年度和 2004 年度现金分红款 844,931.50 元(分利款已于 2007 年 2 月收到)。截至 2006 年 12 月 31 日，鑫富药业尚未办妥股权变更登记手续。

(十二) 根据公司与浙江省天台县国有资产经营有限公司签订的《股权转让协议》，公司将持有的育青科教 72.41%计 2,100 万元的股权，以 3,262 万元的价格转让给浙江省天台县国有资产经营有限公司。截至 2006 年 12 月 31 日，育青科教的工商变更登记手续尚在办理中，公司已收到股权转让款 2,000 万元，账列“预收账款”反映。

(十三) 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 380 万元，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 12 月 31 日，尚有 1,932,382.67 元没有收回，因天玉兔业已无偿债能力，公司本期已将其全额计提坏账准备。

(十四) 公司 2005 年以应收债权与浙江省水利水电投资集团有限公司持有的珊溪水电 9.28%的股权进行置换，截至 2006 年 12 月 31 日，珊溪水电的工商变更登记手续尚未办妥。

(十五) 根据水电控股与松阳县谢村源流域水电开发公司、浙江省天台县雷龙水电有限公司和仙居县水电系统职工技术协会分别签订的《资产转让协议》，水电控股将松阳分公司、天台分公司和仙居分公司以 2006 年 12 月 31 日为基准日的资产及负债分别转让给松阳县谢村源流域水电开发公司、浙江省天台县雷龙水电有限公司和仙居县水电系统职工技术协会，作价以浙江勤信资产评估有限公司出具的基准日为 2005 年 12 月 31 日的浙勤报字[2006]第 74 号评估报告的评估价为基准，加上 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日资产和负债的增减变动部分，确定转让价款分别为 5,081 万元、3,843 万元和 3,778 万元。首期转让款 2,990 万元、2,760 万元和 3,360 万元本公司已于 2006 年 12 月 31 日前收到，分别占转让总价款的 58.85%、71.82%和 88.94%。截至 2006 年 12 月 31 日，上述转让款尚有 3,592 万元未收到，按协议规定将在期后的一年内支付完毕。

(十六) 根据 2005 年水电控股、舟山自来水和益龙房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产 20%计 400 万元、10%计 200 万元和 10%计 200 万元的股权分别以 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产。截至 2006 年 12 月 31 日，水电控股已支付股权转让款 1,000 万元，并受舟山自来水和益龙房产委托，分别为舟山自来水和益龙房产垫付股权转让款 650 万元，嘉楠房产已办妥工商变更登记手续。

(十七) 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%计 600 万元的股权以 1,200 万元的价格转让给水电控股。截至 2006 年 12 月 31 日，水电控股已全额支付股权转让款，锦天房产已办妥工商变更登记手续。水电控股自 2006 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。

(十八) 根据水电控股与自然人尹旭东签订的《股权转让协议书》，尹旭东将其持有的营口置业 49%计 980 万元的股权以 980 万元的价款转让给水电控股，截至 2006 年 12 月 31 日，水电控股已全额支付股权转让款，营口置业已办妥工商变更登记手续。根据水电控股与嘉楠房产签定的《股权转让协议书》，水电控股将其持有的营口置业 5%计 100 万元的股权作价 100 万元转让给嘉楠房产，截至 2006 年 12 月 31 日，嘉楠房产尚未支付股权转让款，营口置业已办妥工商变更登记手续。

(十九) 根据营口置业和自然人吕建民签订的《股权转让协议》，吕建民将其持有的营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司 10%计 10 万股的股权以 10 万元的价格转让给营口置业。根据 2006 年 12 月 22 日营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司股东会决议，该公司增资至 500 万元，其中：营口置业增资 375 万元，自然人董锋增资 25 万元(认缴资本在二年之内到位)。截至 2006 年 12 月 31 日，营口置业已增资 375 万元，业经大连英华联合会计师事务所有限公司验证，并出具大英验字(2006)第 046 号《验资报告》。

(二十) 水电控股对青山殿水电的债权投资按余额的 7.5%计息，本期收回债权投资 452.3 万元，应计利息 325,090.62 元，截至 2006 年 12 月 31 日，本金均已收回，尚有利息 70,671.87 元未收回。

(二十一) 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 1,500 万元，本期共计利息 154,475.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已归还。

(二十二) 根据水电控股与浙江水利水电学校签订的《借款合同》，浙江水利水电学校向水电控股借款 1,000 万元，本期共计利息 181,250.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

(二十三) 根据舟山自来水与自然人陈海沐签订的《股权转让协议》，陈海沐将其持有的舟山昌贸 5% 计 5 万元的股权以 5 万元的价格转让给舟山自来水。截至 2006 年 12 月 31 日，舟山自来水已全额支付股权转让款，舟山昌贸已办妥工商变更登记手续。

(二十四) 根据舟山自来水与自然人杨孝安签订的《股权转让协议》，杨孝安将其持有的舟山昌通 58 万元的股权以 58 万元的价格转让给舟山自来水。截至 2006 年 12 月 31 日，舟山自来水已全额支付股权转让款，舟山昌通已办妥工商变更登记手续。

(二十五) 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建设。截至 2006 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 年已转入资本公积；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。

(二十六) 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建设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建设。截至 2006 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 年已转入资本公积；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。

(二十七) 根据舟山自来水与定海区金塘镇人民政府签订的《关于收购金塘镇各水厂部分经营性固定资产的协议》，舟山自来水以 4,766,531.00 元的价格收购金塘镇各水厂部分经营性固定资产，并享受收购的供水设施的土地使用权，舟山自来水承担收购前金塘镇各水厂的全部债权债务以及金塘镇各水厂与用水户设计的经济事项所产生的经济责任。舟山自来水分二期支付资产转让款，第一期在协议签订后七日内支付 3,266,531.00 元，第二期在双方签订的协议生效并办理资产移交及相关有效手续的三年后，支付 1,500,000.00 元的余款。截至 2006 年 12 月 31 日，舟山自来水已支付收购款 3,266,531.00 元。

(二十八) 根据舟山自来水与舟山市开源供水有限责任公司签订的协议,舟山大陆引水工程自 2003 年 8 月启用,由于从大陆引水的原水成本远远高于用当地原水的成本,本期舟山自来水同意一次性支付舟山市开源供水有限责任公司大陆引水原水成本费 360 万元。

(二十九) 根据舟山自来水与舟山水务集团有限公司签订的《借款协议》,舟山自来水向其借款 1,500 万元,借款期限为 2006 年 9 月 5 日至 2009 年 9 月 4 日,年利率为 6.30%,本期共计利息 309,750.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日,利息已支付,本金尚未归还。

(三十) 根据舟山市地方税务局文件舟地税函[2006]107 号《关于舟山市自来水有限公司要求免征 2006 年度企业所得税的批复》,舟山自来水免征 2006 年度所得税。

(三十一) 根据钱江供水和永康市自来水公司签订的《关于合资组建永康市钱江水务有限公司协议书》,双方共同出资组建永康水务,该公司注册资本 6,000 万元,其中:钱江供水出资 3,060 万元,占该公司注册资本总额的 51%,永康市自来水公司出资 2,940 万元,占该公司注册资本的 49%。该公司注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验,并出具浙天会验[2006]第 65 号《验资报告》。该公司已于 2006 年 8 月 25 日在永康市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3307841005062 的《企业法人营业执照》。

(三十二) 根据钱江供水与永康市财政局签订的《借款协议书》,永康市财政局向钱江供水借用周转资金 4,150 万元,该款项按年利率 8%和实际占用天数计息,此笔款项由永康市自来水公司提供连带责任保证。截至 2006 年 12 月 31 日,钱江供水已通过永康市自来水公司收回该借款,并计收利息 1,725,000.00 元。

(三十三) 根据钱江供水与永康市自来水公司签订的《借款协议书》,永康市自来水公司向钱江供水借款 2,940 万元,不计息,截至 2006 年 12 月 31 日,本金已收回。

(三十四) 根据永康水务与永康市自来水公司签订的借款协议,永康水务向其借款 5,880 万元,借款期限为 2006 年 9 月 5 日至 2018 年 8 月 4 日,年利率为 6.84%,本期共计利息 1,307,124.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日,借款本金及利息均未归还。

(三十五) 根据 2006 年 7 月 31 日永康市国有资产监督管理委员会和本公司签订的《永康市水务项目合作协议》及本期永康水务与永康市自来水公司签订的《永康市水务合作项目资产移交清算协议书》,永康水务向永康市自来水公司购入水务资产合计为 178,006,841.22 元,其中:11,120 万元已支付,5,880 万元直接作为永康水务对永康市自来水公司的借款,另有 8,006,841.22 元的资产转让款未支付。截至 2006 年 12 月 31 日,上述购入资产中有原值为 56,951,910.83 元的房屋及建筑物、原值为 41,000,000.00 元的土地使用权和原值为 1,164,644.00 元的运输设备尚未将权证过户至永康水务名下。

(三十六) 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 12 月 31 日, 钱江硅谷为项目提供 91 万元资金。

(三十七) 根据育青科教和浙江省天台育青中学签订的《租赁协议》, 育青科教将所属各项教学用资产租赁给育青中学用于办学, 年租金 300 万元, 本期免收租金。

(三十八) 本期嵊州市南山水库管理局向嵊州投资借款 430 万元, 本期共计利息 661,087.63 元。截至 2006 年 12 月 31 日, 尚有借款本金 4,761,087.63 元未收回。

(三十九) 根据嵊州投资与德清汇华签订的《借款协议》, 德清汇华向嵊州投资借款 2,016 万元, 本期共计利息 2,865,666.67 元。截至 2006 年 12 月 31 日, 尚有本息 13,725,340.19 元未收回。

(四十) 本期合并财务报表净利润与母公司净利润差异-19,596,022.11 元, 主要原因包括: 期末母公司应收各控股子公司暂借款较上年有较大减少, 致使期末母公司冲回坏账准备, 相应增加利润; 公司下属控股子公司间的股权转让形成的股权转让收益, 相应增加母公司的投资收益。但上述事项在编制合并财务报表时对合并财务报表利润未造成影响, 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。

(四十一) 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
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	6,393,122.81
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	250,550.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,526,457.35
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)	5,184,190.95
委托投资损益	1,150,618.29
各项非经常性营业外收入、支出	-78,664.32
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-29,577.88
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	-991,872.55
小 计	24,404,824.74
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	5,747,773.76
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	4,415,056.51
非经常性损益净额	14,241,994.47