

钱江水利开发股份有限公司

600283

2007 年半年度报告





目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、董事会报告	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	28



一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、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、董事马善炳先生，因公出差未能参会
董事葛捍东先生，因公出差未能参会，书面委托副董事长张棣生先生代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人何中辉先生、主管会计工作负责人张棣生先生及会计机构负责人（会计主管人员）王朝晖先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）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 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：钱江水利
公司 A 股代码：600283
- 3、公司注册地址：浙江省杭州市三台山路 3 号
公司办公地址：浙江省杭州市三台山路 3 号
邮政编码：310013
公司国际互联网网址：<http://www.qjwater.com>
公司电子信箱：qjssl@qjwater.com.cn
- 4、公司法定代表人：何中辉
- 5、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
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：
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：浙江省杭州市文三西路 388 号 钱江科技大厦 17 楼

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,362,394,487.32	2,284,311,884.16	3.42
所有者权益 (或股东权益)	904,684,522.22	926,913,192.87	-2.40
每股净资产 (元)	3.17	3.25	-2.46
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	11,262,549.27	20,978,239.29	-46.31
利润总额	10,758,134.74	20,920,270.47	-48.58
净利润	6,457,965.07	6,355,297.75	1.62
扣除非经常性损益的净利润	2,809,411.98	2,936,061.89	-4.31
基本每股收益 (元)	0.023	0.022	4.55
稀释每股收益 (元)	0.023	0.022	4.55
净资产收益率 (%)	0.71	0.69	增加 0.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	17,884,459.72	-27,226,484.20	165.69
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	-0.10	160.00

2、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
非流动资产处置损益	573,978.57
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	14,961.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	4,864,913.57
委托投资损益	860,928.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-470,905.48
企业所得税影响数	-1,486,731.19
少数股东损益影响数	-708,591.73
合计	3,648,553.09



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,423				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国水务投资集团有限公司	国有法人	25.55	72,911,553	160,635	72,750,918	
浙江省水利水电投资集团有限公司	国有法人	17.21	49,105,719		49,105,719	
嵊州市水电开发有限公司	境内非国有法人	11.34	32,365,326		32,365,326	
浙江省水电实业公司	国有法人	5.63	16,077,044		16,077,044	
国际金融-汇丰-BILL&MELLNDA GATES FOUNDATION	其他	2.80	7,999,993	1,249,905		未知
海通-汇丰-ABN AMRO BANK N.V	其他	1.82	5,204,125	5,204,125		未知
国信证券有限责任公司	其他	1.62	4,632,209	4,632,209		未知
中信证券-工行-CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其他	1.23	3,500,046	3,500,046		未知
滕瑞伟	其他	0.82	2,339,507	2,339,507		未知
滕咏	其他	0.51	1,456,688	1,456,688		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&MELLNDA GATES FOUNDATION	7,999,993	人民币普通股
海通-汇丰-ABN AMRO BANK N.V	5,204,125	人民币普通股
国信证券有限责任公司	4,632,209	人民币普通股
中信证券-工行-CREDI SUISSE (HONG KONG) LIMITED	3,500,046	人民币普通股
滕瑞伟	2,339,507	人民币普通股
滕咏	1,456,688	人民币普通股
王金艳	999,992	人民币普通股
郑荣	966,849	人民币普通股
王磊	901,622	人民币普通股
王正伟	890,982	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件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。	



前一、二、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，第三和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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007年4月15日召开的公司第三届七次董事会，审议通过关于调整公司部分董事会成员的议案，原公司副董事长李国祥先生、董事王林江先生、董事叶舟先生由于工作调动原因，不便担任公司董事职务，根据相关股东单位的推荐，经公司提名委员会认真研究，公司提名委员会和公司董事会提名推荐刘正洪先生、高江先生、葛捍东先生为公司第三届董事会董事人选。决议公告刊登于2007年4月18日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。



2007 年 4 月 15 日召开的公司第三届七次监事会，审议通过关于调整公司监事会成员的议案，原公司监事裘全顺先生由于工作调动，同意其辞去公司监事一职，调整梅勤萍女士为公司第三届监事会成员人选。决议公告刊登于 2007 年 4 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

以上董事会、监事会决议已经 2007 年 5 月 16 日召开的公司 2006 年度股东大会审议通过，公告刊登于 2007 年 5 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、2007 年上半年，公司紧紧围绕“拓展、管理、效益”的年度工作思路，以拓展水务主业作为公司工作重点，力争提高公司核心竞争力，并在资源整合的基础上切实抓好公司生产经营管理，以管理促效益。

2007 年上半年，公司供水业务累计实现售水量 5815.89 万吨，较去年同期增加了 8.65%，供水业务较为稳定；公司控股水电子公司上半年实现发电量 806.67 万千瓦时，比去年同期减少 30.37%，主要属当地降水偏少和去年底公司出售一些水电资产有关，公司房地产业务 1-6 月实现销售面积 2.04 万平方米，实现合同销售金额 8502 万元，回笼资金 6829 万元。公司创投子公司天堂硅谷在继续发展原有重点投资项目的基地上，大力拓展新的创投项目，作为基金管理人新发起设立了朝阳创业投资基金。

2、报告期公司经营成果分析

会计项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月		增减变动 (%)	变动原因
	金额	占利润总额 (%)	金额	占利润总额 (%)		
营业利润	11,262,549.57	104.69%	20,978,239.29	100.28%	-46.31%	注 1
期间费用	63,901,688.41	593.98%	50,979,701.18	243.69%	25.35%	注 2
投资收益	14,809,213.74	137.66%	16,436,409.80	78.57%	-9.90%	注 3
营业外支出净额	-504,655.27	-4.69%	-57,495.73	-0.27%	777.73%	注 4
利润总额	10,758,134.74	100.00%	20,920,270.47	100.00%	-48.58%	注 5

注 1：主要原因系公司成本增加及天堂硅谷对莱宝高科由权益法变更为成本法核算，导致营业利润下降。

注 2：主要原因系公司本期比上年同期合并范围增加及银行贷款增加、银行调息导致贷款利息支出增长所致。

注 3：主要原因系公司本期对深圳莱宝由权益法变更为成本法核算导致本期投资收益的减少。

注 4：主要原因系子公司本期因支付赔偿，捐赠支出增加所致。

注 5：主要原因系以上因素综合影响所致。



3、报告期公司财务状况分析

会计项目	期末数		期初数		增减变动 (%)	变动原因
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
交易性金额 资产	1,329,790.00	0.06%	4,070,780.00	0.18%	-67.33%	注 1
应收账款	29,624,359.04	1.25%	21,172,550.10	0.93%	39.92%	注 2
其他应收款	163,853,620.03	6.94%	166,027,609.37	7.27%	-1.31%	
存货	464,172,793.29	19.65%	452,432,919.30	19.81%	2.59%	
长期股权投资	477,399,785.92	20.21%	432,954,331.30	18.95%	10.27%	
固定资产	498,943,736.62	21.12%	502,694,283.10	22.01%	-0.75%	
在建工程	53,828,716.19	2.28%	27,884,956.81	1.22%	93.04%	注 3
无形资产	46,434,347.23	1.97%	47,131,261.01	2.06%	-1.48%	
短期借款	344,200,000.00	14.57%	282,400,000.00	12.36%	21.88%	注 4
预收账款	178,857,838.00	7.57%	160,801,242.83	7.04%	11.23%	注 5
应付账款	24,069,953.23	1.02%	38,147,751.62	1.67%	-36.90%	
长期借款	297,000,000.00	12.57%	287,562,210.00	12.59%	3.28%	
总资产	2,362,394,487.32		2,284,311,884.16		-0.62%	

注 1：子公司将持有的权益性投资在本期出售导致交易性金融资产的减少；

注 2：主要原因系舟山自来水及合肥汇通销售增加而销售款未及时到账所致；

注 3：主要原因系舟山自来水管网改造投入增加所致；

注 4：主要系公司控股子公司天堂硅谷本期增加银行贷款 5,480 万、钱江供水增加银行贷款 6,000 万元所致；

注 5：主要原因系合肥汇通本期二、三期预售及舟山管网安装工程新增所致。

4、公司内部控制制度的建立健全及有效执行情况的讨论和分析

公司为保证生产经营业务的正常开展,防范各种经营管理风险,根据公司所处行业、经营模式、资产结构等特点,并结合公司自身业务情况制订了包括内部管理制度、内部审计工作制度、公司子公司管理办法、等相关内部控制制度,在实际工作中不断补充、修订,使公司的内部控制制度不断趋于完善,并在实际工作中严格遵循。

公司现有的内部控制制度已基本建立健全,能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制制度制订以来,各项制度得到了有效的实施。



(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	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
供水	81,394,761.10	31,115,663.66	61.77	48.13	49.48	减少 0.35 个百分点
发电	2,751,688.94	1,846,467.13	32.90	-89.97	-88.47	减少 8.71 个百分点
房屋	85,890,419.00	72,669,090.63	15.39	587.01	730.18	减少 14.59 个百分点
管道安装	20,631,896.40	15,954,512.79	22.67	87.61	82.09	增加 2.34 个百分点
数码产品	9,671,169.67	9,605,384.60	0.68	-49.75	-49.85	减少 2.16 个百分点
分产品						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省外	69,031,583.00	736.94
省内	132,020,142.73	12.48

3、公司在经营中出现的问题与困难

公司自成功实现战略转型以来,公司目前已基本形成水务、房地产、创投三大业务体系。其中水务成为公司的主要主业,从公司经营来看,水务业务稳定,售水量稳定增长,根据公司的年度工作目标,公司供水能力将新增 30 万吨/日,尽管公司积极寻找供水项目,有些已初步达成意向,但具体在项目运作中,还没有达到预期的进程。同时公司在生产经营中成本、费用控制还需进一步加强。

(三) 公司投资情况

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

报告期内,公司无非募集资金投资项目。



六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司依法规范运作,根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规,对《公司章程》进行了修订,并在2007年5月16日召开的公司2006年度股东大会审议通过。同时根据中国证监会证监公司字[2007]28号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求,公司本着实事求是的原则,严格遵照有关法律法规,并逐条对照通知附件的要求,对公司进行自查,并形成了自查情况和整改计划报告,修订了《公司信息披露管理办法》,该报告和管理办法于2007年6月28日公司三届三次临时董事会上审议通过。于2007年6月30日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

公司经过自查和整改,公司治理水平得到了进一步的提高。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2007年5月16日召开的公司2006年度股东大会,审议通过《公司2006年度利润分配方案》,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。以上公告刊登于2007年5月17日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

公司于2007年6月18日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》刊登了公司2006年度分红派息实施公告,公司股权登记日为2007年6月21日;除息日为2007年6月22日,现金红利发放日为2007年7月4日;本次现金红利已发放完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

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
宜城教育		0	69.30	0
益龙房产		650.00	0	0
松阳安民	540.00	658.72	0	0
钱江科技		43.08	0	0
天玉免业		193.24	0	0
北京停去馆	8.85	232.63	0	0
益龙经贸			2,000.00	2,000.00
浙江绿环			2,800.00	2,800.00
合计	548.85	1,777.67	4,869.30	4,800.00

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0万元,余额0万元;报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0万元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额0万元。



(六) 托管情况

根据 2000 年 2 月 3 日公司与浙江省现代农业基地办公室签订的《关于新昌兔业产业化经营示范工程项目协议书》，浙江省现代农业基地办公室委托本公司作为投资主体与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所合作，建设、管理和经营新昌县兔业产业化经营工程项目。2000 年浙江省现代农业基地办公室将项目的国家资本金 5,000,000.00 元委托本公司运营（本公司将此项受托款账列“长期应付款”）。2000 年 10 月，本公司将上述受托款 5,000,000.00 元出资与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所组建新昌县天玉兔业，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。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
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		2,497.48	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
舟山开源供水有限责任公司		2,669.72	一般担保	2007 年 5 月 1 日~ 2017 年 4 月 1 日	否	否
报告期内担保发生额合计				7,710.46		
报告期末担保余额合计 (A)				7,710.46		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				19,480.00		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				19,480.00		



公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	27,190.46
担保总额占公司净资产的比例	30.06
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上的股东除股改以外没有其它承诺事项。

原非流通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	

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司 2007 年半年度财务报告未经审计。

(十三) 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。

(十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明



1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	002106	莱宝高科	34,320,000	13.53	76,282,662.66	长期股权投资
2	002019	鑫富药业	3,238,300	3.39	2,000,000.00	长期股权投资
3	601328	交通银行	121,000		955,900.00	交易性金融资产
4	600526	菲达环保	4,200,000		3,750,000.00	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	82,988,562.66	--

至 2007 年 6 月 30 日，天堂硅谷还未办理菲达环保的过户手续。

2、其它重大事项

(一) 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。2006 年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、浙江天通电子股份有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司和浙江钱江生物化学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 22.96%计 3,600 万元的股权。截至 2007 年 6 月 30 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 22.96%计 3,600 万元的股权。同时，根据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、浙江升华拜克生物股份有限公司和浙江钱江生物化学股份有限公司签订的《股权转让合同》解除协议，该三家公司解除原签订的拟转让给本公司天堂硅谷 2,600 万元股权的股权转让合同。

5. 根据天堂硅谷 2007 年 7 月 28 日通过的股东会决议，天堂硅谷股东依据天堂硅谷经营方一年多的经营业绩及公司章程的规定，为了更好的激励经营方，最大限度挖掘公司潜在的经营能力，同意向天堂硅谷经营方向增资扩股 4,320 万股，每 1 股出资的增资价格为人民币 1.00 元。

(二) 根据新企业会计准则和企业会计准则实施问题专家组意见(一)的相关规定，天堂硅谷对深圳莱宝的投资目的与持有意图进行了确认，明确自 2007 年 1 月 1 日起天堂硅谷对深圳莱宝仍处于限售期的权益性投资采用成本法核算。

(三) 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]浙民二综字第 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 2007 年 6 月 30 日，鑫富药业已办妥股权变更登记手续。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
钱江水利开发股份有限公司重大公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2007 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司重大公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2007 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司三届七次董事会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司三届七次监事会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司三届八次董事会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn



钱江水利开发股份有限公司 2006 年度股东大会决议公告	《上海证券报》《中国 证券报》《证券时报》	2007 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告	《上海证券报》《中国 证券报》《证券时报》	2007 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利开发股份有限公司三 届三次临时董事会决议公告	《上海证券报》《中国 证券报》《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利“公司治理自查报告 和整改计划”	《上海证券报》《中国 证券报》《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表 2007 年 06 月 30 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		321,400,957.17	338,720,814.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,329,790.00	4,070,780.00
应收票据			
应收账款		29,624,359.04	21,172,550.10
预付款项		76,651,621.77	59,236,049.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			70,671.87
其他应收款		163,853,620.03	166,027,609.37
买入返售金融资产			
存货		464,172,793.29	452,432,919.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			844,931.50
流动资产合计		1,057,033,141.30	1,042,576,326.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		24,000,000.00	24,055,381.34
长期股权投资		477,399,785.92	432,954,331.30
投资性房地产		11,132,016.72	11,217,120.84
固定资产		498,943,736.62	502,694,283.10
在建工程		53,828,716.19	27,884,956.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,434,347.23	47,131,261.01



开发支出			
商誉		69,529,070.73	69,529,070.73
长期待摊费用		117,418,640.00	119,938,640.00
递延所得税资产		6,675,032.61	6,330,512.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,305,361,346.02	1,241,735,557.73
资产总计		2,362,394,487.32	2,284,311,884.16
流动负债：			
短期借款		344,200,000.00	282,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			9,000,000.00
应付账款		24,069,953.23	38,147,751.62
预收款项		178,857,838.00	160,801,242.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,178,611.29	6,388,606.11
应交税费		5,185,309.96	11,821,160.87
应付利息		186,850.00	
其他应付款		180,853,982.14	165,173,530.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		37,951,000.00	9,418,000.00
流动负债合计		808,483,544.62	713,150,292.05
非流动负债：			
长期借款		297,000,000.00	287,562,210.00
应付债券			
长期应付款		5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款		9,000,000.00	9,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		31,688,019.14	31,688,019.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		342,688,019.14	333,250,229.14
负债合计		1,151,171,563.76	1,046,400,521.19
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
资本公积		551,831,370.41	551,985,006.13
减：库存股			
盈余公积		39,295,360.32	39,295,360.32
一般风险准备			
未分配利润		28,227,791.49	50,302,826.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		904,684,522.22	926,913,192.87
少数股东权益		306,538,401.34	310,998,170.10
所有者权益合计		1,211,222,923.56	1,237,911,362.97
负债和所有者权益总计		2,362,394,487.32	2,284,311,884.16

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



母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		54,253,836.62	137,404,910.36
交易性金融资产			1,793,600.00
应收票据			
应收账款		3,212,322.71	3,041,811.91
预付款项		2,201,443.71	326,748.13
应收利息			
应收股利		15,254,886.56	
其他应收款		284,082,058.47	193,473,901.57
存货		232,514.29	267,951.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		359,237,062.36	336,308,923.63
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		753,647,432.29	768,902,318.85
投资性房地产			
固定资产		17,133,155.13	15,920,571.82
在建工程		3,037,121.20	2,954,963.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		117,418,640.00	119,938,640.00
递延所得税资产		5,000,127.36	4,655,607.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		896,236,475.98	912,372,101.22
资产总计		1,255,473,538.34	1,248,681,024.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		65,326.04	61,126.04
预收款项		20,000,000.00	20,000,000.00
应付职工薪酬		419,694.23	628,014.43
应交税费		1,718,589.13	2,312,949.93
应付利息			
应付股利		28,533,000.00	
其他应付款		50,044,387.21	20,028,530.43



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,780,996.61	43,030,620.83
非流动负债：			
长期借款		249,000,000.00	269,562,210.00
应付债券			
长期应付款		5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,000,000.00	274,562,210.00
负债合计		354,780,996.61	317,592,830.83
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
资本公积		554,381,893.42	554,381,893.42
减：库存股			
盈余公积		39,295,360.32	39,295,360.32
未分配利润		21,685,287.99	52,080,940.28
所有者权益（或股东权益）合计		900,692,541.73	931,088,194.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,255,473,538.34	1,248,681,024.85

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



合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		211,535,223.56	135,117,206.53
其中：营业收入		211,535,223.56	135,117,206.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		215,455,778.03	130,910,775.26
其中：营业成本		144,791,656.64	83,183,074.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,361,721.12	1,811,911.55
销售费用		14,456,961.52	10,392,907.44
管理费用		32,972,394.44	32,805,956.79
财务费用		16,472,332.45	7,780,836.95
资产减值损失		400,711.86	-5,063,911.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		373,890.00	335,398.22
投资收益（损失以“-”号填列）		14,809,213.74	16,436,409.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,262,549.27	20,978,239.29
加：营业外收入		338,240.74	227,526.91
减：营业外支出		842,655.27	285,495.73
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,758,134.74	20,920,270.47
减：所得税费用		5,803,022.58	4,370,151.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,955,112.16	16,550,119.07
归属于母公司所有者的净利润		6,457,965.07	6,355,297.75
少数股东损益		-1,502,852.91	10,194,821.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.023	0.022
（二）稀释每股收益		0.023	0.022

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



母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		15,418,215.05	14,532,788.24
减：营业成本		8,049,767.35	7,920,320.89
营业税金及附加		111,011.15	97,934.42
销售费用			
管理费用		5,531,400.12	6,180,782.40
财务费用		2,288,130.48	6,807,955.67
资产减值损失		5,794,702.19	-7,899,756.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,196,578.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,160,218.02	1,425,551.00
加：营业外收入			
减：营业外支出		46,954.28	30,127.99
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,207,172.30	1,395,423.01
减：所得税费用		-344,520.01	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,862,652.29	1,395,423.01

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



合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		227,644,013.19	199,685,686.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		14,961.35	310,057.12
收到其他与经营活动有关的现金		97,273,899.92	42,973,372.77
经营活动现金流入小计		324,932,874.46	242,969,116.83
购买商品、接受劳务支付的现金		168,785,623.68	141,773,203.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		24,414,591.42	33,538,598.84
支付的各项税费		26,488,714.57	26,847,848.01
支付其他与经营活动有关的现金		87,359,485.07	68,035,950.54
经营活动现金流出小计		307,048,414.74	270,195,601.03
经营活动产生的现金流量净额		17,884,459.72	-27,226,484.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		55,892,281.91	18,164,647.87
取得投资收益收到的现金		14,693,125.67	22,204,489.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,685.00	2,380,071.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		210,323,878.09	184,865,855.81
投资活动现金流入小计		280,946,970.67	227,615,065.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,290,379.01	55,019,870.50



投资支付的现金		95,017,178.16	56,010,843.68
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		190,000.00	26,130,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		232,041,886.68	204,687,743.00
投资活动现金流出小计		367,539,443.85	341,848,457.18
投资活动产生的现金流量净额		-86,592,473.18	-114,233,391.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		304,800,000.00	269,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		67,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		371,800,000.00	274,000,000.00
偿还债务支付的现金		233,000,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,661,843.71	20,950,531.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		59,750,000.00	33,916,059.30
筹资活动现金流出小计		320,411,843.71	296,866,590.39
筹资活动产生的现金流量净额		51,388,156.29	-22,866,590.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,319,857.17	-164,326,466.46
加：期初现金及现金等价物余额		338,720,814.34	393,151,301.03
六、期末现金及现金等价物余额		321,400,957.17	228,824,834.57
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		4,955,112.16	16,550,119.07
加：资产减值准备		400,711.86	-11,196,699.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		6,682,836.85	16,322,884.90
无形资产摊销		534,839.82	340,122.98
长期待摊费用摊销		2,520,000.00	2,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		32,236.86	-539,873.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-373,890.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		4,796,604.08	11,464,660.33
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,809,213.74	-10,708,168.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号		-344,520.01	



填列)			
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)		-11,739,873.99	-46,256,741.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)		20,798,109.14	-58,557,085.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		4,346,402.57	52,834,295.80
其他		85,104.12	
经营活动产生的现金流量净额		17,884,459.72	-27,226,484.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
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变动情况:			
现金的期末余额		321,400,957.17	228,824,834.57
减: 现金的期初余额		338,720,814.34	393,151,301.03
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		-17,319,857.17	-164,326,466.46

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



母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:钱江水利开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,087,006.47	15,217,146.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,015,856.78	8,738,474.83
经营活动现金流入小计		27,102,863.25	23,955,621.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,718,553.74	6,861,728.32
支付给职工以及为职工支付的现金		4,450,133.62	3,839,562.60
支付的各项税费		2,741,764.85	2,779,155.39
支付其他与经营活动有关的现金		11,208,177.44	11,248,768.18
经营活动现金流出小计		25,118,629.65	24,729,214.49
经营活动产生的现金流量净额		1,984,233.60	-773,592.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,028,700.00	343,399,189.66
取得投资收益收到的现金		4,801,022.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		128,000,000.00	
投资活动现金流入小计		137,829,722.66	343,399,189.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,214,055.00	1,015,392.40
投资支付的现金		3,235,100.00	1,823,361.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			14,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		218,000,000.00	208,787,743.00
投资活动现金流出小计		223,449,155.00	226,226,496.40
投资活动产生的现金流量净额		-85,619,432.34	117,172,693.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			69,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,515,875.00	9,945,405.83
支付其他与筹资活动有关的现金			15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		29,515,875.00	164,945,405.83
筹资活动产生的现金流量净额		484,125.00	-80,945,405.83



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-83,151,073.74	35,453,694.52
加：期初现金及现金等价物余额		137,404,910.36	72,392,483.09
六、期末现金及现金等价物余额		54,253,836.62	107,846,177.61
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-1,862,652.29	1,395,423.01
加：资产减值准备		5,794,702.19	-7,899,696.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		919,313.69	856,534.07
无形资产摊销			73,899.98
长期待摊费用摊销		2,520,000.00	2,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		2,675,345.42	6,805,966.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,196,578.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-344,520.01	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		35,437.37	-14,549.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-2,774,190.33	-60,676.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-782,624.22	-4,450,493.75
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,984,233.60	-773,592.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		54,253,836.62	107,846,177.61
减：现金的期初余额		137,404,910.36	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		-83,151,073.74	35,453,694.52

公司法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：张棣生

会计机构负责人：王朝晖



合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	285,330,000.00	551,831,370.41		39,295,360.32		54,584,889.67		331,672,164.84	1,262,713,785.24
加：会计政策变更		153,635.72				-4,282,063.25		-20,673,994.74	-24,802,422.27
前期差错更正									
二、本年年初余额	285,330,000.00	551,985,006.13		39,295,360.32		50,302,826.42		310,998,170.10	1,237,911,362.97
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-153,635.72				-		-4,459,768.76	-26,688,439.41
(一) 净利润						6,457,965.07		-1,502,852.91	4,955,112.16
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-153,635.72						-2,956,915.85	-3,110,551.57
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-153,635.72						-2,956,915.85	-3,110,551.57
上述(一)和(二)小计		-153,635.72				6,457,965.07		-4,459,768.76	1,844,560.59
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-			-28,533,000.00
4. 其他						28,533,000.00			
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	285,330,000.00	551,831,370.41		39,295,360.32		28,227,791.49		306,538,401.34	1,211,222,923.56



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	285,330,000.00	521,833,039.10		34,917,587.95		63,313,960.47		216,568,233.82	1,121,962,821.34
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	285,330,000.00	521,833,039.10		34,917,587.95		63,313,960.47		216,568,233.82	1,121,962,821.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		29,998,331.31		4,377,772.37		-8,729,070.80		115,103,931.02	140,750,963.90
(一)净利润						24,181,701.57		34,059,767.79	58,241,469.36
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		29,998,331.31						81,044,163.23	111,042,494.54
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		31,578,331.31							31,578,331.31
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-1,580,000.00						81,044,163.23	79,464,163.23
上述(一)和(二)小计		29,998,331.31				24,181,701.57		115,103,931.02	169,283,963.90
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积				4,377,772.37		-4,377,772.37			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-	28,533,000.00	-28,533,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	285,330,000.00	551,831,370.41		39,295,360.32		54,584,889.67		331,672,164.84	1,262,713,785.24

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



母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	285,330,000	554,381,893.42		39,295,360.32	47,033,690.92	926,040,944.66
加：会计政策变更					5,047,249.36	5,047,249.36
前期差错更正						
二、本年年初余额	285,330,000.00	554,381,893.42		39,295,360.32	52,080,940.28	931,088,194.02
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,862,652.29	-1,862,652.29
(一) 净利润					-1,862,652.29	-1,862,652.29
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-1,862,652.29	-1,862,652.29
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-28,533,000.00	28,533,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-28,533,000.00	-28,533,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	285,330,000.00	554,381,893.42		39,295,360.32	21,685,287.99	900,692,541.73



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	285,330,000.00	524,383,562.11		34,917,587.95	36,166,739.61	880,797,889.67
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	285,330,000.00	524,383,562.11		34,917,587.95	36,166,739.61	880,797,889.67
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)					43,777,723.68	43,777,723.68
(一)净利润					43,777,723.68	43,777,723.68
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		29,998,331.31				29,998,331.31
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		31,578,331.31				31,578,331.31
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-1,580,000.00				-1,580,000.00
上述(一)和(二)小计		29,998,331.31			43,777,723.68	73,776,054.99
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				4,377,772.37	-32,910,772.37	-28,533,000.00
1.提取盈余公积				4,377,772.37	-4,377,772.37	
2.对所有者(或股东)的分配					-28,533,000.00	-28,533,000.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	285,330,000.00	554,381,893.42		39,295,360.32	47,033,690.92	926,040,944.66

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

(二) 财务报表附注(附后)



八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 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 8 月 17 日



财务报表附注 2007 年 1-6 月

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）。

公司现注册及总部地址为浙江省杭州市三台山路3号，法定代表人为何中辉先生。

公司财务报告的批准报出者为公司董事会，本期财务报告批准报出日为2007年8月14日。

二、财务报表的编制基准与方法

本公司自2007年1年1日起执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，即本报告所载2007年度（2007年1月1日至2007年6月30日）之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发[2006]136号文规定的原则确定2007年1月1日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《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，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

三、公司采用的重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。



（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 6 月 30 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）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。

（七）金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金



额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当



期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失



时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（八）应收款项坏账准备的计提方法

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备。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%，对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存



在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投



资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提长期投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十一) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括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、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。



3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、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
通用设备		5-15
专用设备		5-25
运输工具		5-12
其他设备		5-10
固定资产装修	5	20.00
经营租入固定资产改良	5	20.00

5. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提固定资产减值准备。

（十三）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，



待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十四) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部



使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相



当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生



的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十七）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面



数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（十九）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（二十六）重要会计政策和会计估计变更说明

如本财务报表附注二所述，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年年末运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数：其中因长期股权投资追溯调整的累积影响数为 391,642.01 元、确认递延所得税资产和负债的累积影响数为-4,673,705.25 元，上述两项会计政策变更调减 2007 年期初的留存收益 4,282,063.25 元。因对金融资产采用公允价值进行计量的累积影响数为 153,635.72 元，由于上述会计政策变更调增 2007 年期初的资本公积 153,635.72 元；



四、税（费）项

（一）法定税率

1. 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。

2. 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。

3. 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 1%、5%、7%计缴。

4. 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

5. 地方教育费附加

按应缴流转税税额的 2%计缴。

6. 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 2007 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。

7. 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。

五、企业合并及合并财务报表

（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。

六、利润分配

本期不分配利润。

七、合并财务报表项目注释

说明：本报告的期初数指 2007 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2007 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2007 年 1 月 1 日—2007 年 6 月 30 日，上年同期指 2006 年 1 月 1 日—2006 年 6 月 30 日。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 321,400,957.17

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	927,256.51	946,732.51
银行存款	318,810,677.70	330,523,948.47
其他货币资金	1,663,022.96	7,250,133.36
合 计	<u>321,400,957.17</u>	<u>338,720,814.34</u>

(2) 其他说明



- 1) 银行存款期末余额中有通知存款 49,000,000.00 元。
- 2) 其他货币资金期末余额有股票账户资金余额 1,639,886.01 元。

2. 交易性金融资产 期末数 1,329,790.00

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
交易性权益工具投资	1,329,790.00		4,070,780.00	
合 计	<u>1,329,790.00</u>		<u>4,070,780.00</u>	

(2) 其他说明

期末交易性权益工具投资系子公司钱江供水所持有的 121,000 股交通银行流通股。

3. 应收账款 期末数 29,624,359.04

(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	28,860,495.16	91.58	1,731,629.71	27,128,865.45	18,322,567.56	81.35	1,099,354.06	17,223,213.50
1-2 年	1,037,559.85	3.29	62,253.59	975,306.26	2,584,201.35	11.47	155,052.08	2,429,149.27
2-3 年	1,027,792.00	3.26	61,667.52	966,124.48	1,027,792.00	4.56	61,667.52	966,124.48
3 年以上	589,428.56	1.87	35,365.71	554,062.85	589,428.56	2.62	35,365.71	554,062.85
合 计	<u>31,515,275.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,890,916.53</u>	<u>29,624,359.04</u>	<u>22,523,989.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1,351,439.37</u>	<u>21,172,550.10</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 28,860,131.72 元，占应收账款账面余额的 91.58%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

4. 预付款项 期末数 76,651,621.77

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	76,651,621.77			76,651,621.77	59,236,049.95			59,236,049.95
1-2 年								
合 计	<u>76,651,621.77</u>			<u>76,651,621.77</u>	<u>59,236,049.95</u>			<u>59,236,049.95</u>



(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

(3) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
山水控股有限责任公司	41,530,000.00	预付转让款
小 计	41,530,000.00	

5. 应收利息

期末数

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其 他	70,671.87		70,671.87			
合 计	<u>70,671.87</u>		<u>70,671.87</u>			<u>70,671.87</u>

6. 其他应收款

期末数 163,853,620.03

(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	95,099,452.25	53.96	5,705,967.12	89,393,485.13	87,252,206.89	48.86	5,235,132.40	82,017,074.49
1-2 年	45,889,286.92	26.04	2,753,357.20	43,135,929.72	56,049,286.92	31.39	3,362,957.22	52,686,329.70
2-3 年	24,173,737.11	13.72	2,251,663.31	21,922,073.80	24,173,737.11	13.54	2,251,663.31	21,922,073.80
3 年以上	11,082,268.10	6.28	1,680,136.72	9,402,131.38	11,082,268.10	6.21	1,680,136.72	9,402,131.38
合 计	<u>176,244,744.38</u>	<u>100.00</u>	<u>12,391,124.35</u>	<u>163,853,620.03</u>	<u>178,557,499.02</u>	<u>100.00</u>	<u>12,529,889.65</u>	<u>166,027,609.37</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]	4,191,873.52	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>109,480,523.34</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 101,108,649.82 元，占其他应收款账面余额的 57.37%。



(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7. 存货 期末数 464,172,792.29

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,825,193.24	16,825,193.24	14,466,006.47	14,466,006.47		
低值易耗品	34,510.75	34,510.75	27,605.98	27,605.98		
库存商品	1,422,113.55	1,422,113.55	2,147,841.08	2,147,841.08		
在产品			23,734.62	23,734.62		
工程施工	23,084,002.56	23,084,002.56	19,360,871.58	19,360,871.58		
出租开发产品	6,858,492.77	6,858,492.77	6,858,492.77	6,858,492.77		
开发成本	310,580,729.05	310,580,729.05	291,957,215.76	291,957,215.76		
开发产品	105,367,751.37	105,367,751.37	117,591,151.04	117,591,151.04		
合 计	<u>464,172,792.29</u>	<u>464,172,792.29</u>	<u>452,432,919.30</u>	<u>452,432,919.30</u>		

(2) 期末存货中

[1]: 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。

[2]: 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十(二)3(1)3)e 之说明; 面积为 26,769 平方米的土地使用权, 嘉楠房产已用于借款抵押, 详见本财务报表附注十一(六)之说明。

(3) 计提存货跌价准备的依据

期末, 未发现存货存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

8. 其他流动资产 期末数

(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
应收股利			844,931.50			844,931.50



浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司 [注]	27.13%	7 年	37,206,300.00	-73,688.37		37,132,611.63
深圳市嘉达高科产业发展有限公司 [注]	20.00%	20 年	46,000,000.00	942,899.15		46,942,899.15
小 计			<u>165,507,287.36</u>	<u>3,964,718.50</u>	<u>571,701.24</u>	<u>170,043,707.10</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、浙江嘉康电子股份有限公司、湖北益龙教育发展有限公司、浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司和深圳市嘉达高科产业发展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、嘉康电子、益龙教育、鲲鹏创业、深圳嘉达。

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	本期减少	期末数
松阳安民	10,117,998.31		-724,279.27			9,393,719.04
宣城教育	1,730,220.93		-658,818.78			1,071,402.15
益龙集团	26,897,469.42		-773,995.44			26,123,473.98
北京停云馆	4,311,926.88		-237,625.88			4,074,301.00
浙江绿环	7,710,306.02		75,545.74			7,785,851.76
嘉康电子	27,677,598.86		1,091,124.92			28,768,723.78
深圳莱宝	179,527,746.26			12,960,000.00	166,567,746.26	
益龙教育	9,143,757.90		-393,033.29			8,750,724.61
鲲鹏创业	25,238,974.16	16,016,300.00	-62,662.53		4,060,000.00	37,132,611.63
深圳嘉达		46,000,000.00	942,899.15			46,942,899.15
小 计	<u>292,355,998.74</u>	<u>62,016,300.00</u>	<u>740,845.38</u>	<u>12,960,000.00</u>	<u>170,627,746.26</u>	<u>170,043,707.10</u>

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
深圳莱宝高科技股份有限公司 [注]	13.52%	50 年		166,567,746.26		166,567,746.26
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	3,435,544.00		3,435,544.00
杭州大禹水利工程有限公司	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
杭州永泽物资经营有限公司	19.00%	10年		190,000.00	190,000.00
小计			<u>140,598,332.56</u>	<u>166,757,746.26</u>	<u>307,356,078.82</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、深圳莱宝高科技股份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、深圳莱宝和珊溪水电。

(4) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 投资性房地产 期末数 11,132,016.72

(1) 明细情况

原价

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,371,328.05			11,371,328.05
小计	<u>11,371,328.05</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>11,371,328.05</u>

累计折旧和累计摊销

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	154,207.21	85,104.12		239,311.33
小计	<u>154,207.21</u>	<u>85,104.12</u>	<u> </u>	<u>239,311.33</u>

账面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,217,120.84			11,132,016.72
合计	<u>11,217,120.84</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>11,132,016.72</u>

(2) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 固定资产 期末数 498,943,736.62

(1) 明细情况

原价



类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	245,210,135.60			245,210,135.60
通用设备	64,914,264.28	236,989.00	70,000.00	65,081,253.28
专用设备	249,789,571.06	5,268,924.78		255,058,495.84
运输工具	25,803,148.93	5,880,299.00	145,244.20	31,538,203.73
其他设备	4,528,158.50	286,240.50		4,814,399.00
固定资产装修	2,086,325.17			2,086,325.17
经营租入固定资产改良	4,300,719.45			4,300,719.45
合计	<u>596,632,322.99</u>	<u>11,672,453.28</u>	<u>215,244.20</u>	<u>608,089,532.07</u>

累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	22,553,147.63	3,650,253.72		26,203,401.35
通用设备	9,634,909.02	1,758,754.13		11,393,663.15
专用设备	47,320,648.38	7,219,338.90		54,539,987.28
运输工具	10,069,651.06	1,821,150.15	72,853.47	11,817,947.74
其他设备	2,318,391.40	376,594.10		2,694,985.50
固定资产装修	662,920.68	143,954.93		806,875.61
经营租入固定资产改良	1,378,371.72	310,563.10		1,688,934.82
合计	<u>93,938,039.89</u>	<u>15,280,609.04</u>	<u>72,853.47</u>	<u>109,145,795.45</u>

账面价值

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	219,006,734.25	222,656,987.97
通用设备	53,687,590.13	55,279,355.26
专用设备	200,518,508.56	202,468,922.68
运输工具	19,720,255.99	15,733,497.87
其他设备	2,119,413.50	2,209,767.10
固定资产装修	1,279,449.56	1,423,404.49
经营租入固定资产改良	2,611,784.63	2,922,347.73
合计	<u>498,943,736.62</u>	<u>502,694,283.10</u>

(2) 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	61,122,947.40	6,834,144.80		54,288,802.60



通用设备	816,420.12	420,828.29	395,591.83
专用设备	2,339,984.00	1,347,145.81	992,838.19
运输工具	1,017,729.30	396,194.80	621,534.50
其他设备	199,791.40	193,797.66	5,993.74
小计	<u>65,496,872.22</u>	<u>9,192,111.36</u>	<u>56,304,760.86</u>

(3) 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。

(4) 期末,未发现固定资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(5) 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 1,457,239.56 元的车辆相关产权证尚未办妥。

12. 在建工程

期末数 53,828,716.19

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临城水厂改建工程	27,530,655.53		27,530,655.53	20,298,848.71		20,298,848.71
舟山本岛北部管道联网工程	11,518,850.00		11,518,850.00			
舟山自来水管道的安装、改造工程	11,137,772.46		11,137,772.46	4,614,923.90		4,614,923.90
高低配电改造工程	2,993,421.20		2,993,421.20	2,911,263.20		2,911,263.20
停车库工程	43,700.00		43,700.00	43,700.00		43,700.00
均溪发电站	225,381.00		225,381.00	9,121.00		9,121.00
永康污水紫外线消毒池工程	378,936.00		378,936.00	7,100.00		7,100.00
合计	<u>53,828,716.19</u>		<u>53,828,716.19</u>	<u>27,884,956.81</u>		<u>27,884,956.81</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占预算的比例%
临城水厂改建工程	20,298,848.71	7,351,806.82		120,000.00	27,530,655.53	其他来源	4,596万	44.17
舟山本岛北部管道联网工程		11,518,850.00			11,518,850.00	其他来源		
舟山自来水管道的安装工程	4,614,923.90	7,081,507.02	348,093.00	210,565.46	11,137,772.46	其他来源		
高低配电改造工程	2,911,263.20	82,158.00			2,993,421.20			
停车库工程	43,700.00				43,700.00			
均溪发电站	9,121.00	216,260.00			225,381.00			
永康污水紫外线消毒池工程	7,100.00	371,836.00			378,936.00			
合计	<u>27,884,956.81</u>	<u>26,622,417.84</u>	<u>348,093.00</u>	<u>330,565.46</u>	<u>53,828,716.19</u>			

(3) 期末,未发现在建工程存在明显减值迹象,故未计提减值准备。



13. 无形资产 期末数 46,434,347.23

(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	46,012,892.45		46,012,892.45	46,575,740.27		46,575,740.27
软件	421,454.78		421,454.78	555,520.74		555,520.74
非专利技术						
合 计	<u>46,434,347.23</u>		<u>46,434,347.23</u>	<u>47,131,261.01</u>		<u>47,131,261.01</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	3,400,720.10			120,000.00	3,280,720.10	1,567,185.90	180个月
舟山自来水土地	投入	2,800,800.00	2,520,720.00			28,008.00	2,492,712.00	308,088.00	540个月
南山水厂土地	购入	15,000,000.00	14,873,524.45			151,770.67	14,721,753.78	278,246.22	588个月
污水厂土地	购入	26,000,000.00	25,780,775.72			263,069.15	25,517,706.57	482,293.43	588个月
	购入	1,196,318.54	555,520.74			134,065.96	421,454.78	774,863.76	13-58个月
软件									
合 计		<u>49,845,024.54</u>	<u>47,131,261.01</u>			<u>696,913.78</u>	<u>46,434,347.23</u>	<u>3,410,677.31</u>	

(3) 期初及本期新增无形资产产权过户手续的说明

截至2007年6月30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。

(4) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 商誉 期末数 69,529,070.73

(1) 明细情况

被投资单位	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
嘉楠房产	15,487,737.79		15,487,737.79	15,487,737.79		15,487,737.79
营口置业	3,749,271.57		3,749,271.57	3,749,271.57		3,749,271.57
锦天房产	5,996,366.69		5,996,366.69	5,996,366.69		5,996,366.69
阳光酒店	39,845,000.00		39,845,000.00	39,845,000.00		39,845,000.00
仙居汇众	3,325,987.18		3,325,987.18	3,325,987.18		3,325,987.18
永康安装	1,124,707.50		1,124,707.50	1,124,707.50		1,124,707.50
合 计	<u>69,529,070.73</u>		<u>69,529,070.73</u>	<u>69,529,070.73</u>		<u>69,529,070.73</u>

(2) 计算过程说明



a. 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 15,487,737.79 元, 在编制合并财务报表时形成商誉。

b. 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 3,749,271.57 元, 在编制合并财务报表时形成商誉。

c. 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 5,996,366.69 元, 在编制合并财务报表时形成商誉。

d. 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, 在编制合并财务报表时形成商誉。

e. 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 3,325,987.18 元, 在编制合并财务报表时形成商誉。

f. 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 1,124,707.50 元, 在编制合并财务报表时形成商誉。

(3) 期末, 未发现商誉存在明显的减值迹象, 故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用		期末数 117,418,640.00						
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	119,938,640.00		2,520,000.00		117,418,640.00	34,081,360.00	279 个月
合 计	<u>151,500,000.00</u>	<u>119,938,640.00</u>		<u>2,520,000.00</u>		<u>117,418,640.00</u>	<u>34,081,360.00</u>	



16. 递延所得税资产 期末数 6,675,032.61

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可 抵 扣 暂 时 性 差 异		6,675,032.61
6,330,512.60		
合 计		<u>6,675,032.61</u>
<u>6,330,512.60</u>		

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	1,044,000.04
小 计	<u>1,044,000.04</u>

17. 短期借款 期末数 344,200,000.00

借 款 条 件	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
	0.00	0.00
抵押借款	18,400,000.00	38,400,000.00
	0.00	0.00
保证借款	315,800,000.00	234,000,000.00
	0.00	0.00
合 计	<u>344,200,000.00</u>	<u>282,400,000.00</u>
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>



20. 应付票据 期末数

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,000,000.00	
合 计	<u>9,000,000.00</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 24,069,953.23

(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 178,857,838.00

(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	2007 年 2 月	81%
汇景新城(二期)	64,751,167.00	41,020,797.00	2007 年 12 月	95%
汇景新城(三期)	11,506,683.00		2008 年 12 月	36%
舟山预收管网安装款	58,890,229.00	43,906,594.00		
小 计	<u>135,148,079.00</u>	<u>128,105,708.00</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. 应付职工薪酬 期末数 7,178,611.29

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,243,542.53	1,820,277.88
职工福利	3,396,552.52	3,756,406.30
社会保险费	459,823.57	516,684.64
工会经费	455,757.78	512,116.08
职工教育经费	599,020.00	673,093.89



其 他	233,909.71	-99,967.50
合 计	<u>6,388,606.11</u>	<u>7,178,611.29</u>

(2) 无拖欠性质的工资

24. 应交税费 期末数 5,185,309.96

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	608,838.68	690,949.30
营业税	-931,532.86	-577,557.99
土地增值税	-226,674.43	-33,959.86
城市维护建设税	34,569.95	53,400.46
企业所得税	3,764,724.14	9,455,585.72
房产税	64,320.00	7,319.97
土地使用税	-16,214.54	150.00
契税	1,904,000.00	1,904,000.00
教育费附加	-162.18	40,049.60
其他税费	-16,558.80	281,223.67
合 计	<u>5,185,309.96</u>	<u>11,821,160.87</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。

25. 其他应付款 期末数 180,853,982.14

(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	31,605,250.25	暂借款及往来款等
舟山市水务集团有限公司	12,543,224.52	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
预计工程款	15,347,700.00	承诺预付工程款
浙江益龙经贸发展有限公司	20,000,000.00	暂借款及往来款等
浙江绿环橡胶粉体工程有限公司	28,000,000.00	暂借款及往来款等
小 计	<u>119,496,174.77</u>	

(4) 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(二)之说明。

26. 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	30,000,000.00
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<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>

27. 其他流动负债 期末数 37,951,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	37,951,000.00	9,418,000.00
合 计	<u>37,951,000.00</u>	<u>9,418,000.00</u>

(2) 金额较大的其他流动负债说明

期末育青科教尚未支付天台县育青开发建设有限公司 2002 年度股利 5,518,000.00；天堂硅谷尚未支付浙江省财务开发公司 2001 年度股利 1,800,000.00、尚未支付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 2003 年度股利 2,100,000.00；钱江水利尚未支付股东 2006 年度股利 28,533,000.00。



28. 长期借款 期末数 297,000,000.00
 借款条件 期

	期末数	初数
抵押借款	30,000,000.00	
质押借款	249,000,000.00	269,562,210.00
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
合 计	<u>297,000,000.00</u>	<u>287,562,210.00</u>

29. 长期应付款 期末数 5,000,000.00

单位名称	种类	初始金额	应计利息	期末数
浙江省现代农业基地投资 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>

30. 专项应付款 期末数 9,000,000.00

(1) 明细项目

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

(2) 其他说明

系舟山市财政局下拨的城市供水管网改造工程国家预算内专项国债转贷资金，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。



31. 递延所得税负债

期末数 31,688,019.14

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应纳税暂时性差异	31,688,019.14	31,688,019.14
合 计		<u>31,688,019.14</u>

31,688,019.14

32. 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
(一) 未上市 流通 股份	1 . 国家持有股份									
	境内法人持有股份									
	境外法人持有股份									
	其他									
	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									
(二) 有限 售条 件股 份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股	13,793.37	48.34						13,793.37	48.34
	3. 其他内资持股	3,264.63	11.44						3,264.63	11.44
	其中:									
	境内法人持股	3,263.53	11.34						3,263.53	11.34
	境内自然人持股	28.10	0.10						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	17,058.00	59.78						17,058.00	59.78	
(三)	1. 人民币普通股	11,475.00	40.22						11,475.00	40.22



无限售条件股份	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	11,475.00	40.22					11,475	40.22
(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十四(一)之说明。

33. 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	551,384,080.94			551,384,080.94
其他资本公积	600,925.19		153,635.72	447,289.47
合 计	<u>551,985,006.13</u>		<u>153,635.72</u>	<u>551,831,370.41</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 其他资本公积本期减少原因

其他资本公积本期减少 153,635.72 元，系本期子公司钱江硅谷出售交易性金融资产，将原按企业会计准则追溯调整计入权益的公允价值变动损益转出。

34. 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	39,295,360.32			39,295,360.32
合 计	<u>39,295,360.32</u>			<u>39,295,360.32</u>

35. 未分配利润 期末数 28,227,791.49

(1) 明细情况

期初数	50,302,826.42
本期增加	6,457,965.07
本期减少	28,533,000.00
期末数	<u>28,227,791.49</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 2006 年度利润分配方案派发的现金股利 28,533,000.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 211,535,223.56/144,791,656.64

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	201,051,725.73	125,624,835.11
其他业务收入	10,483,497.83	9,492,371.42
合 计	<u>211,535,223.56</u>	<u>135,117,206.53</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	131,648,187.45	73,548,437.11
其他业务成本	13,143,469.19	9,634,636.94
合 计	<u>144,791,656.64</u>	<u>83,183,074.05</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
供水收入	81,394,762.10	54,947,367.78
发电收入	2,751,688.94	27,427,971.74
房屋销售收入	85,890,419.00	12,502,137.00
管道安装收入	20,631,896.40	10,997,142.68
数码产品销售收入	9,671,169.67	19,247,574.48
其他收入	711,789.62	502,641.43
小 计	<u>201,051,725.73</u>	<u>125,624,835.11</u>
主营业务成本		
供水成本	31,115,663.66	20,816,145.68
发电成本	1,846,467.13	16,015,417.36



房屋销售成本	72,669,090.63	8,753,385.53
管道安装成本	15,954,512.79	8,761,669.32
数码产品销售成本	9,605,384.60	19,151,564.09
其他成本	457,068.64	50,255.13
小计	<u>131,648,187.45</u>	<u>73,548,437.11</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 48,249,384.72 元, 占公司全部主营业务收入的 23.99%。

2. 营业税金及附加		本期数 6,361,721.12
项 目	本期数	上年同期数
营业税	5,115,431.66	1,179,515.37
城市维护建设税	566,510.56	364,692.16
教育费附加	269,874.26	201,832.49
地方教育附加	148,726.08	23,331.08
土地增值税	261,178.56	42,540.45
合 计	<u>6,361,721.12</u>	<u>1,811,911.55</u>

3. 财务费用		本期数 16,472,332.45
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	22,848,015.84	17,799,534.71
减: 利息收入	6,422,889.61	10,131,096.34
其他	47,206.22	112,398.58
合 计	<u>16,472,332.35</u>	<u>7,780,836.95</u>

4. 资产减值损失		本期数 400,711.86
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	400,711.86	-5,063,911.52
合 计	<u>400,711.86</u>	<u>-5,063,911.52</u>



5. 公允价值变动损益 本期数 373,890.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	373,890.00	335,398.22
合 计	<u>373,890.00</u>	<u>335,398.22</u>

6. 投资收益 本期数 14,809,213.74

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	8,256,812.85	1,100,120.68
成本法核算的被投资 单位分配来的利润	5,858,339.70	
权益法核算的调整被投资 单位损益净增减的金额	-740,845.38	14,847,013.65
股权投资处置收益	573,978.57	709,754.85
委托投资收益	860,928.00	-220,479.38
合 计	<u>14,809,213.74</u>	<u>16,436,409.80</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

7. 营业外收入 本期数 338,240.74

(1) 明细情况

项 目	本期 数	上年同期数
补贴收入	14,961.35	155,924.05
罚款收入	107,725.52	67,650.14
其 他	215,553.87	3,952.72
合 计	<u>338,240.74</u>	<u>227,526.91</u>



8. 营业外支出		本期数 842,655.27
项 目	本期数	上年同期数
处置非流动资产损失	33,805.73	
捐赠及赞助支出	52,020.00	92,404.09
罚款支出	23,916.81	1,159.53
水利建设基金	161,662.73	126,292.97
其 他	571,250.00	65,639.14
合 计	<u>842,655.27</u>	<u>285,495.73</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
收到永康市自来水有限公司往来款	5,000,000.00
本期银行存款利息收入	1,557,976.04
小 计	<u>6,557,976.04</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
董事会费	1,131,738.29
办公费	4,678,395.43
差旅费	1,651,888.55
中介机构费	1,113,296.00
信息披露费	580,000.00
会务费	2,492,225.51
广告宣传费	288,678.00
其他费用	1,256,403.15
小 计	<u>13,192,624.93</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
营口置业收回定期存款	8,100,000.00
收回浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司暂借款	60,000,000.00
收回益龙集团暂借款	35,000,000.00
收回德清汇华暂借款	10,160,000.00
小 计	<u>113,260,000.00</u>

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
出借浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司暂借款	60,000,000.00
出借益龙集团款项	35,000,000.00
小 计	<u>95,000,000.00</u>

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到浙江绿环粉体橡胶工程有限公司暂借款	33,000,000.00
收到益龙经贸发展有限公司暂借款	20,000,000.00
小 计	<u>53,000,000.00</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
归还浙江绿环粉体橡胶工程有限公司暂借款	3,000,000.00
归还永康市自来水有限公司暂借款	48,000,000.00
小 计	<u>51,000,000.00</u>

八、母公司财务报表项目注释

说明：本报告的期初数指 2007 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2007 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2007 年 1 月 1 日—2007 年 6 月 30 日，上年同期指 2006 年 1 月 1 日—2006 年 6 月 30 日。

(一) 母公司资产负债表项目注释



1. 应收账款

期末数 3,212,322.71

(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	2,829,749.02	82.81	169,784.94	2,659,964.08	2,648,354.56	81.84	158,901.28	2,489,453.28
3 年以上	587,615.56	17.19	35,256.93	552,358.63	587,615.56	18.16	35,256.93	552,358.63
合计	<u>3,417,364.58</u>	<u>100.00</u>	<u>205,041.87</u>	<u>3,212,322.71</u>	<u>3,235,970.12</u>	<u>100.00</u>	<u>194,158.21</u>	<u>3,041,811.91</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,417,364.58 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 284,082,058.47

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	251,729,760.46	82.77	15,103,785.62	236,625,974.84	155,332,785.03	74.78	9,319,967.09	146,012,817.94
1-2 年	35,116,881.13	11.55	2,107,012.87	33,009,868.26	35,116,881.13	16.90	2,107,012.87	33,009,868.26
2-3 年	8,962,378.80	2.95	1,338,981.81	7,623,396.99	8,962,378.80	4.31	1,338,981.81	7,623,396.99
3 年以上	8,338,318.10	2.73	1,515,499.72	6,822,818.38	8,338,318.10	4.01	1,515,499.72	6,822,818.38
合计	<u>304,147,338.49</u>	<u>100.00</u>	<u>20,065,280.02</u>	<u>284,082,058.47</u>	<u>207,750,363.06</u>	<u>100.00</u>	<u>14,281,461.49</u>	<u>193,468,901.57</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	157,128,967.95	暂借款及利息
钱江供水	65,401,572.67	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	8,800,321.00	暂借款及利息



息

小 计

300,699,511.44

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 291,899,190.44 元, 占其他应收款账面余额的 95.97%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 753,647,432.29

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
对子公司投资	636,745,276.73		636,745,276.73		652,000,163.29
其他股权投资	116,902,155.56		116,902,155.56		116,902,155.56
合 计	<u>753,647,432.29</u>		<u>753,647,432.29</u>		<u>768,902,318.85</u>

(2) 对子公司的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
水电控股	95.00%	30 年	152,000,000.00	155,445,114.18			155,445,114.18
舟山自来水	86.12%	50 年	211,000,000.00	239,158,709.99		15,254,886.56	223,903,823.43
钱江硅谷	80.00%	20 年	40,000,000.00	43,711,452.27			43,711,452.27
育青科教	72.41%	20 年	21,920,786.97	29,891,181.61			29,891,181.61
嵊州投资	70.00%	10 年	49,000,000.00	58,871,260.60			58,871,260.60
天堂硅谷	35.59%	长期	52,647,890.89	96,859,303.71			96,859,303.71
钱江供水	75.00%	长期	30,000,000.00	28,063,140.93			28,063,140.93
小 计			<u>556,568,677.86</u>	<u>652,000,163.29</u>			<u>636,745,276.73</u>

(3) 其他长期股权投资

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) 期末, 未发现长期股权投资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释



1. 营业收入/营业成本 本期数 15,418,215.05/8,049,767.37

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	15,418,215.05	14,532,788.24
合 计	<u>15,418,215.05</u>	<u>14,532,788.24</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	8,049,767.35	7,920,320.89
合 计	<u>8,049,767.35</u>	<u>7,920,320.89</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
供水收入	15,418,215.05	8,049,767.35	7,368,447.70	14,532,788.24	7,920,320.89	6,612,467.35
小 计	<u>15,418,215.05</u>	<u>8,049,767.35</u>	<u>7,368,447.70</u>	<u>14,532,788.24</u>	<u>7,920,320.89</u>	<u>6,612,467.35</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 15,418,215.05 元，占公司营业收入的 100%。

2. 投资收益 本期数 4,196,578.22

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	4,196,578.22	
合 计	<u>4,196,578.22</u>	

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	13,881,329.02	400,711.86			14,282,040.88
存货跌价准备					
持有至到期投资减值准备					



长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
合 计	13,881,329.02	400,711.86			14,282,040.88

十、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	蔡杭卫
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	董峰
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	王巨华
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	酒店管理等	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	%
中国水务投资有限公司	72,750,918.00	25.50					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	80.00					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	55,800,000.00	35.59					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	14,000,000.00	70.00					14,000,000.00	70.00
营口置业	20,000,000.00	100.00					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	12,600,000.00	63.00					12,600,000.00	63.00
舟山昌通	5,800,000.00	100.00					5,800,000.00	100.00
舟山昌贸	500,000.00	100.00					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

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
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]：浙江益龙经贸发展有限公司以下简称益龙经贸。

(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				
宣城教育		693,000.00		0.39
益龙房产	6,500,000.00	6,500,000.00	3.69	3.64
松阳安民	6,587,200.00	1,187,200.00	3.74	0.66
钱江科技	430,807.67	430,807.67	0.24	0.24
天玉兔业	1,932,382.67	1,932,382.67	1.10	1.08
北京停云馆	2,326,288.90	2,237,799.99	1.32	1.25
小 计	17,776,679.24	12,981,190.33	7.26	10.09
其他应付款				



益龙经贸	20,000,000.00		11.06	
浙江绿环	28,000,000.00		15.48	
小 计	48,000,000.00		26.54	

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 3,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 4 月 28 日至 2008 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 2007 年 5 月 21 日至 2008 年 5 月 20 日。

d. 公司为天堂硅谷向上海浦发银行杭州钱江支行的借款 4,480 万元提供担保，借款期限为 2007 年 5 月 18 日至 2008 年 5 月 18 日。

e. 公司为钱江供水向中信银行杭州分行的借款 1,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 3 月 7 日至 2008 年 3 月 2 日。

f. 公司为钱江供水向上海浦发银行杭州西湖支行的借款 4,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 4 月 20 日至 2008 年 4 月 19 日。

g. 公司为钱江供水向中信银行杭州分行的借款 1,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 6 月 28 日至 2008 年 6 月 27 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。按贷款合同约定，从 2007 年开始，公司进入还贷期，每年还款 2,000 万元。截至 2007 年 6 月 30 日，公司已归还借款 2,000 万元，尚有借款余额 24,900 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 2007 年 6 月 30 日，嵊州投资在该保证合同下的借款为 1,100 万元。

b. 舟山自来水为水电控股向中信实业银行杭州分行的借款 3,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 2 月 13 日至 2007 年 8 月 13 日。



c. 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 2007 年 6 月 30 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。

d. 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。

e. 根据水电控股与营口置业和营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心签订的《借款合同》, 营口置业以座落在海东办事处柳树底村西侧未使用的 4 万平方米土地作抵押, 同时由水电控股提供连带责任保证, 向营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心借款 600 万元。截至 2007 年 6 月 30 日, 营口置业尚有借款余额 300 万元。

f. 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。

g. 嵊州投资为天堂硅谷向浙商银行的借款 3,000 万元提供担保, 借款期限为 2007 年 4 月 17 日至 2008 年 4 月 16 日。

(2) 其他

1) 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。截至 2007 年 6 月 30 日, 借款本息均未收回。

2) 根据水电控股与松阳安民签订的《借款协议》, 本期松阳安民向水电控股借款 540 万元。截至 2007 年 6 月 30 日, 借款本息均未收回。

3) 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 2007 年 6 月 30 日, 天堂硅谷尚未支付嵊州投资、钱江硅谷股权转让款 990 万元和 490 万元, 益龙集团已办妥工商变更登记手续。

4) 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 2006 年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%。

十一、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 2007 年 6 月 30 日, 该公司在该担保合同下的借款为 2,900 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 2007 年 6 月 30 日, 该公司在该担保合同下的借款为 1,800 万元。

(四) 舟山自来水为舟山开源供水有限责任公司自 2007 年 5 月至 2017 年 4 月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 10,000 万元的保证担保。截至 2007 年 6 月 30 日, 该公司在该担保合同下的借款为 3,100 万元。

(五) 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 2007 年 6 月 30 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。

(六) 嘉楠房产以面积为 26,796 平方米的桐土国用[2004]地 03-131 号土地使用权作抵押, 向中国建设银行桐庐支行借款 3,000 万元, 抵押期限为 2007 年 6 月 29 日至 2009 年 6 月 28 日。

(七) 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(二)3(1)之说明。

十二、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。2006 年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。截至 2007 年 6 月 30 日, 余款尚未支付。

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 2007 年 6 月 30 日, 舟山自来水共发生该工程支出 27,530,655.53 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 2007 年 6 月 30 日，上述工程建设工作正在进行中。

十三、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。

十四、其他重要事项

（一）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%。

(二) 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。2006 年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、浙江天通电子股份有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司和浙江钱江生物化学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 22.96% 计 3,600 万元的股权。截至 2007 年 6 月 30 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 22.96% 计 3,600 万元的股权。同时，根据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、浙江升华拜克生物股份有限公司和浙江钱江生物化学股份有限公司签订的《股权转让合同》解除协议，该三家公司解除原签订的拟转让给本公司天堂硅谷 2,600 万元股权的股权转让合同。

5. 根据天堂硅谷 2007 年 7 月 28 日通过的股东会决议，天堂硅谷股东依据天堂硅谷经营方一年多的经营业绩及公司章程的规定，为了更好的激励经营方，最大限度挖掘公司潜在的经营能力，同意向天堂硅谷经营方定向增资扩股 4,320 万股，每 1 股元出资的增资价格为人民币 1.00 元。

(三) 根据新企业会计准则和企业会计准则实施问题专家组意见（一）的相关规定，天堂硅谷对深圳莱宝的投资目的与持有意图进行了确认，明确自 2007 年 1 月 1 日起天堂硅谷对深圳莱宝仍处于限售期的权益性投资采用成本法核算。

(四) 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 2007 年 6 月 30 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。

(五) 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 2006 年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%。本期该公司第二期认缴的实收资本为人民币 6,500 万元，其中天堂硅谷于 2007 年 2 月出资 1,563 万元，同时天堂硅谷分别于 2007 年 3 月、5 月将鲲鹏创业 400 万股转让给浙江唐德影视文化传播有限公司和杭州恒发实业投资有限公司。股权变更转让后，该公司实收资本为 13,500 万元，其中天堂硅谷出资 3,663 万元，占该公司实收资本的 27.13%。

(六) 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]浙民二综字第 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 2007 年 6 月 30 日，鑫富药业已办妥股权变更登记手续。



(七) 根据 2007 年 4 月天堂硅谷与深圳嘉达签订的《关于深圳市嘉达化工有限公司增资扩股协议》，深圳嘉达的注册资本由 1,000 万元增加至 1,250 万元，新增注册资本 250 万元由天堂硅谷以现金方式增资，每 1 元出资的增资价格为人民币 18.40 元，计增资总金额为 4,600 万元，占深圳嘉达注册资本的 20%。截至 2007 年 6 月 30 日，天堂硅谷已支付增资款 4,600 万元，深圳嘉达已办妥工商变更登记手续。

(八) 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 2007 年 6 月 30 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。

(九) 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 2007 年 6 月 30 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 2006 年已将其全额计提坏账准备。

(十) 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 2007 年 6 月 30 日，珊溪水电的工商变更登记手续尚未办妥。

(十一) 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 2007 年 6 月 30 日，上述转让款尚有 3,592 万元未收到，按协议规定将在 2007 年 12 月 31 日前支付完毕。

(十二) 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。



(十三) 根据舟山市发展计划委员会舟计投资[2004]208号《关于下达2004年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金(国债)投资计划(舟山部分)的通知》,舟山市财政局将2004年城市供水管网改造工程国家预算内专项资金(国债)投资600万元,其中:200万元系国债补助资金,400万元系国债转贷资金,用于定海城区自来水管网改造工程建设。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。

(十四) 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2007年6月30日,舟山自来水业已支付收购款3,266,531.00元,余款尚未支付。

(十五) 根据钱江供水和杭州洁上管道有限公司签订的《关于合资组建杭州永泽物资经营有限公司协议书》,双方共同出资组建杭州永泽物资经营有限公司,该公司注册资本100万元,其中:钱江供水出资19万元,占该公司注册资本总额的19%,杭州洁上管道有限公司出资81万元,占该公司注册资本的81%。该公司注册资本业经杭州华磊会计师事务所有限公司审验,并出具杭华磊验[2007]第368号《验资报告》。该公司已于2007年4月25日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册,取得注册号为3301022403394的《企业法人营业执照》。

(十六) 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%。截至2007年6月30日,已归还借款本金4,800万元。

(十七) 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2007年6月30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元的土地使用权尚未将权证过户至永康水务名下。

(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2007年6月30日,尚有借款本息4,761,087.63元未收回。

(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 626,533.33 元。截至 2007 年 6 月 30 日，尚有本息 4,191,873.52 元未收回。

(二十) 本期合并财务报表净利润与母公司净利润差异 6,817,764.45 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增加，致使期末母公司计提坏账准备，相应减少利润。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。

(二十一) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2007 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	2007 年 1—6 月
非流动资产处置损益	573,978.57
计入当期损益的政府补助	14,961.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,864,913.57
委托投资损益	860,928.00
各项非经常性营业外收入、支出	-470,905.48
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	
其他非经常性损益项目	
小 计	5,843,876.01
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,486,731.19
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	708,591.73
非经常性损益净额	3,648,553.09