

---

**钱江水利开发股份有限公司**

**600283**

**2007 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 .....	8
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	23
十二、备查文件目录 .....	27

## 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、董事马善炳先生未参加会议，也未书面委托其他董事代为表决；董事高江先生因公未能参加会议，书面委托董事长何中辉先生代为表决。
- 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及会计机构负责人（会计主管人员）王朝晖先生应当声明：保证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.cn>  
公司电子信箱：[qjssl@qjwater.com.cn](mailto:qjssl@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  
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

公司组织结构代码：71255815-X  
 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
营业利润	54,126,217.14
利润总额	51,398,055.12
归属于上市公司股东的净利润	33,550,724.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,478,595.59
经营活动产生的现金流量净额	90,570,946.78

(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
非流动资产处置损益	27,165,758.33
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	209,765.42
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	7,884,004.88
委托投资损益	1,812,480.01
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-578,966.89
其他非经常性损益项目	-6,719,783.88
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-9,440,065.74
少数股东所占份额	-261,063.58
合计	20,072,128.55

(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	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	387,102,591.48	385,331,482.04	385,331,482.04	0.46	265,726,225.91	265,726,225.91
利润总额	51,398,055.12	70,405,674.90	69,396,741.44	-27.00	51,194,807.88	51,194,807.88
归属于上市公司股东的净利润	33,550,724.14	17,743,992.42	24,181,701.57	89.08	21,827,199.52	22,026,506.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,478,595.59	4,899,539.46	9,939,707.10	175.10	9,896,241.19	10,367,516.74
基本每股收益	0.12	0.06	0.08	100	0.08	0.08
稀释每股收益	0.12	0.06	0.08	100	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.05	0.02	0.03	150	0.03	0.04
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.30	1.91	2.60	增加 1.39 个百分点	2.38	2.43
加权平均净资产收益率 (%)	3.59	1.95	2.68	增加 1.64 个百分点	2.44	2.92
扣除非经常性损益	1.32	0.53	1.07	增加 0.79	1.08	1.15

后全面摊薄净资产收益率 (%)				个百分点		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.44	0.54	1.10	增加 0.90 个百分点	1.11	1.38
经营活动产生的现金流量净额	90,570,946.78	75,431,812.22	75,431,812.22	20.07	3,224,562.70	3,224,562.70
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.26	0.26	23.08	0.01	0.01
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,973,642,311.69	2,309,729,686.21	2,277,426,287.29	-14.55	1,919,993,878.24	1,911,873,493.19
所有者权益 (或股东权益)	1,017,791,332.86	931,244,921.66	1,262,713,785.24	9.29	1,130,083,206.39	1,121,962,821.34
归属于上市公司股东的每股净资产	3.57	3.26	3.26	9.51	3.21	3.17

(三) 采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,070,780.00	1,059,021.47	-3,011,758.53	-124,842.91
合计	4,070,780.00	1,059,021.47	-3,011,758.53	-124,842.91

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	137,933,681	48.34				-28,533,000	-28,533,000	109,400,681	38.34
3、其他内资持股	32,646,319	11.44				-14,547,493	-14,547,493	18,098,826	6.34
其中:									
境内法人持股	32,365,326	11.34				-14,266,500	-14,266,500	18,098,826	6.34
境内自然人持股	280,993	0.10				-280,993	-280,993	0	0
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	170,580,000	59.78				-43,080,493	-43,080,493	127,499,507	44.68
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	114,750,000	40.22				43,080,493	43,080,493	157,830,493	55.32
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	114,750,000	40.22			43,080,493	43,080,493	157,830,493	55.32	
三、股份总数	285,330,000	100					285,330,000	100	

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江省水利水电投资集团有限公司	49,105,719	14,266,500	0	34,839,219	股权分置改革	2007年12月27日
上海倍臣水务发展有限公司	32,365,326	14,266,500	0	18,098,826	股权分置改革	2007年12月27日
浙江省水电实业公司	16,077,044	14,266,500	0	1,810,544	股权分置改革	2007年12月27日
李国祥	280,993	280,993	0	0	股权分置改革	2007年12月27日
合计	97,829,082	43,080,493	0	54,748,589	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

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情况和上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(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		24,130				
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
中国水务投资有限公司	国有法人	25.55	72,911,553	160,635	72,750,918	0
浙江省水利水电投资集团有限公司	国有法人	17.00	48,505,719	-600,000	34,839,219	0
上海倍臣水务发展有限公司	境内非国有法人	11.24	32,078,926	-286,400	18,098,826	0
浙江省水电实业公司	国有法人	5.63	16,077,044	0	1,810,544	0
海通-汇丰-ABN AMRO BANK N.V(荷兰银行)	其他	3.23	9,204,111	9,204,111	0	未知
USB AG	其他	2.63	7,500,008	7,500,008	0	未知
BILL & MELIN GATES	其他	2.63	7,500,000	749,912	0	未知

FOUNDATION TRUST(比尔及梅林达-盖茨基金会)						
鸿阳证券投资基金	其他	2.58	7,357,019	7,357,019	0	未知
中信证券-工行-CREDIT SUISSE(HONG KONG)LIMITED 瑞信一波	其他	2.10	5,999,914	5,999,914	0	未知
DB AG(瑞士联合银行集团)	其他	0.28	799,954	799,954	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	
浙江省水电实业公司			14,266,500		人民币普通股	
上海倍臣水务发展有限公司			13,980,100		人民币普通股	
浙江省水利水电投资集团有限公司			13,666,500		人民币普通股	
海通-汇丰-ABN AMRO BANK N.V(荷兰银行)			9,204,111		人民币普通股	
USB AG			7,500,008		人民币普通股	
BILL & MELIN GATES FOUNDATION TRUST(比尔及梅林达-盖茨基金会)			7,500,000		人民币普通股	
鸿阳证券投资基金			7,357,019		人民币普通股	
中信证券-工行-CREDIT SUISSE(HONG KONG)LIMITED 瑞信一波			5,999,914		人民币普通股	
DB AG(瑞士联合银行集团)			799,954		人民币普通股	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC(摩根士丹利国际有限公司)			499,950		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司前一名、第三名无限售条件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。公司未知其它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。			

公司第一名、第二名、第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。公司未知其它前十名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	0	承诺五年内不上市交易或转让
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	上海倍臣水务发展有限公司	32,365,326	2007年12月27日	14,266,500	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	

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

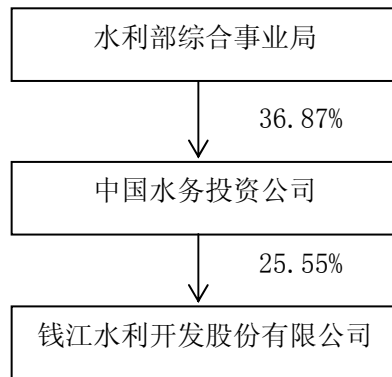
成立日期：2000 年 8 月 2 日

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

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(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	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）
上海倍臣水务发展有限公司	梅勤萍	90,000,000	1996 年 12 月 28 日	水利、水电新产品的开发、技术咨询；投资咨询、资产管理。



## 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

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	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)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
何中辉	董事长	男	45	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				34.40					否
张棣生	副董事长、总经理	男	55	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				32.30					否
刘正洪	董事	男	44	2007年5月16日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
高江	董事	男	49	2007年5月16日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
叶建桥	董事	男	37	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
步余君	董事	男	50	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
马善炳	董事	男	44	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
葛捍东	董事	男	41	2007年5月16日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
吴雄伟	独立董事	男	46	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				5					是
陈建根	独立董事	男	45	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				5					是
陈玲	独立董事	女	46	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				5					是
唐世定	独立董事	男	65	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				5					是
周吉	监事会主席	男	46	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
梅勤萍	监事	女	44	2007年5月16日	2008年6月10日	0	0	0				0					是
沈建忠	监事	男	45	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				15.08					否
吴天石	副总经理、董事会秘书	男	55	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				24.85					否
蔡杭卫	副总经理	男	48	2005年6月13日	2008年6月12日	0	0	0				24.25					否
李迅	副总经理	女	37	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				22.85					否

王朝晖	财务总监	男	42	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				24.05				否
李国祥	副董事长	男	49	2005年6月13日	2008年6月10日	0	0	0				12.32				否
合计	/	/	/	/	/			/			/	2,101,120.00		/	/	/

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,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,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)刘正洪,1983 年至 1989 年任原水利电力部北京勘测设计院工程师。1990 年至 1993 年任原能源部北京勘测设计研究院副处长。1994 年至 1997 年任德国福伊特水电集团北京代表处经理、首席代表。2000 年至 2004 年任上海福伊特西门子水电设备有限公司副总裁。2005 年至 2006 年任水利部综合事业局中国水务投资公司筹备组副组长。2006 年至今，任中国水务投资有限公司常务副总经理、总经理。

(4)高江,1984 年至 1989 年，新疆药物研究所，从事研究工作。1989 至 1996 年任海南金牛房地产开发有限公司董事长兼总裁。1996 至 1998 年至香港从事上市公司并购业务。1998 年至 2001 年，北京益启投资集团工作。2001 至 2004 年任中企东方资产管理有限公司执行总裁。2004 至 2005 年任上海普根创业资产管理有限公司董事长。2005 至 2006 年任中国四方控股有限公司执行总裁。

(5)叶建桥,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,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总公司董事长；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,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 月浙江省省直机关团工委副书记（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)葛捍东,1988 年 8 月至 1995 年 8 月在浙江水利水电工程承包开发公司工作，主要从事代理建设单位、水利工程招投标及质量监督管理工作；现任浙江省水电开发管理中心副主任。

(9)吴雄伟,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,1986年至1992年浙江财经学院任教;1992年至2000年1月在浙财会计师事务所(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,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;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,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,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总公司财务部经理;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)梅勤萍,1988年9月至1999年4月,先后担任福建国际信托投资公司(福州)资金计划部副经理、经理;计划策划部副总经理、总经理;1999年4月至2003年12月,先后担任华闽(集团)有限公司(香港注册)金融部总经理、金融财务部总经理,经营管理部总经理、集团总裁助理。2004年1月至2006年7月,闽港控股有限公司(香港主板上市公司)工作,任执行董事、总裁。2006年12月至今任嵊州市水电开发有限公司董事长;现任上海倍臣水务发展有限公司董事长。

(15)沈建忠,曾任浙江省水利水电建设投资总公司办公室副主任,钱江水利开发股份有限公司办公室主任、企管部经理。1998年至今任钱江水利开发股份有限公司监事、钱江水利开发股份有限公司董事会办公室主任。

(16)吴天石,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,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,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,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。

(20)李国祥:因工作关系不在公司任职。

## (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
刘正洪	中国水务投资有限公司	总经理	2006年1月1日		是
高江	上海倍臣水务发展有限公司	副总经理	2007年4月18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
葛捍东	浙江省水电开发管理中心	副主任	2005 年 11 月 1 日		是
梅勤萍	上海倍臣水务发展有限公司	董事长	2007 年 4 月 18 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

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	浙江钱江水利置业投资有限公司	董事长	2002 年 6 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

何中辉、张棣生、王朝晖均在本公司控股子公司担任董事长职务。

(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
刘正洪	是
高江	是
叶建桥	是
步余君	是
马善炳	是
葛捍东	是
吴雄伟	是
陈建根	是
陈玲	是
唐世定	是
周吉	是
梅勤萍	是

不在公司担任具体管理职务的董事、监事不在公司领取职务报酬,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

姓名	担任的职务	离任原因
王林江	公司董事	工作调离
叶舟	公司董事	工作调离
李国祥	公司副董事长	工作调离
裘全顺	公司监事	工作调离

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) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工为 655 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	407
销售人员	71
技术人员	51
财务人员	41
行政人员	69

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学以上	69
大中专	139

六、公司治理结构

(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, 严格按照有关法律法规, 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》。公司下半年根据浙江监管局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（浙证监上市字[2007]31 号），按照浙江监管局的统一部署，及时组织公司董事、监事、高级管理人员及相关人员进行学习，并成立以董事长何中辉先生为组长的公司治理专项活动领导小组，并结合公司实际情况，认真查找公司治理中存在的问题，积极制订和实施整改计划，于 2007 年 10 月 25 日召开公司三届十次董事会，审议通过《关于加强公司治理专项活动的整改报告》。此报告刊登于 2007 年 10 月 27 日的《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) 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
陈建根	5	5	0	0	
吴雄伟	5	4	1	0	
陈玲	5	5	0	0	
唐世定	5	5	0	0	

陈建根先生、陈玲女士、唐世定先生三位独立董事均亲自参加公司三届七、八、九、十次董事会，并以通讯表决形式参加公司三届三次临时董事会；独立董事吴雄伟除书面委托独立董事陈建根代为表决公司三届七次董事会决议，公司的其它董事会均亲自参加。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无独立董事对公司有关事项提出异议。

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一次股东大会，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，独立开展房地产业务，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。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了较为健全的、有效的内部控制制度体系，形成较为完善的法人治理结构。

在生产经营控制方面，董事会及下其下设的战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等各专门委员会，负责决定公司的经营战略和重大决策，公司经理层负责执行公司董事会决议。公司制度明确《财务管理制度》、《业务管理制度》、《人事管理制度》、《行政管理制度》、《岗位职责管理制度》。公司定期对各项制度进行检查，确保各项制度建立之后得到有效地贯彻执行和完善。

在财务管理控制方面，公司制度明确了《财务管理制度》，规定财务人员的职责和权限，保证公司财务核算的真实、准确和完整。

在信息披露控制方面，公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露管理指引》的要求，修订了《公司信息披露管理办法》，保证公司的信息披露工作准确、及时和完整。

公司内部控制检查的专门部门为公司审计部。公司审计部在董事会审计委员会的指导下开展各项公司内部控制检查监督工作。

公司将在实际工作中不断完善和进一步健全内部控制制度。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司董事会未进行公司内部控制的自我评估。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 16 日召开 2006 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 17 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

钱江水利开发股份有限公司 2006 年度股东大会于 2007 年 5 月 16 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（其中非限售股股东 6 人），代表有效表决股数（包括授权代表人代表股份）171182192 股（其中非限售股 883185 股），占公司总股本的 59.99%，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。审议通过：

- 一、《公司 2006 年度董事会工作报告》；
- 二、《公司 2006 年度报告正文和摘要》；
- 三、《公司 2006 年度监事会工作报告》；
- 四、《公司 2006 年度利润分配方案》；
- 五、《续聘浙江天健会计师事务所的议案》；
- 六、《关于修改公司章程的议案》；
- 七、《关于公司调整部分董事会成员的议案》；
- 八、《关于公司调整监事成员的议案》；
- 九、《关于公司为子公司提供担保的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2007 年是钱江水利顺利完成股改后，进一步理清发展思路，确立以水务为主业，房地产和创投为翼协调发展的公司战略，围绕董事会确定的年度工作目标任务，加大水务市场拓展力度，进一步整合公司资源，强化内部管理，为公司快速发展积蓄能量，夯实基础的一年，公司效益实现了稳步增长，基本完成了各项年度工作目标任务。公司 2007 年各项经营指标完成情况良好。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 10602.70 万吨，较 06 年同期增长 5.52%，另永康市钱江水务有限公司全年实现售水量 1864.37 万吨，较 06 年同期增长 11.32%；公司控股水电子公司全年实现发电量 1542.15 万千瓦时，较 06 年减少 6.55%；公司的房地产收入为 11210.31 万元，比上年同期增加 3.42%；公司联营的创投公司天堂硅谷继续落实由创投类公司向基金管理公司转型的发展思路，全年新发起设立五家基金（目前公司旗下管理的基金达七家，实际已募集资金 4 亿元），同时积极打造天堂硅谷投融资服务中心，为后续基金的设立提供优质项目资源储备。

据审计的财务报表，公司全年主营业务收入完成 38710.26 万元，归属于母公司股东的净利润实现 3355.07 万元。

#### 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

公司主营自来水的生产、销售和管网输送。一年来，公司对供水、房地产和创投三大主业管理模式进行了有益探索，一是对水务主业，按照“规范管理，就地扩张，提高效益”的总体要求，公司下属舟山自来水公司，永康公司，嵊州公司和赤山埠分公司等全年累计实现售水量 1,2467 万立方米，完成年度计划的 105.5%，较上年同比增长 6.4%；二是将下属房地产储备等地全部整合到钱江水电，并在 2007 年 12 月份，将钱江水电正式更名为浙江钱江水利置业投资有限公司，目前，钱江置业拥有土地总量约 1280 亩，房地产项目经过整合，风险得到了有效控制，效益已开始逐步体现；三是创投业务根据边界清晰，风险可控的总原则，浙江天堂硅谷公司经过股权确认，目前钱江水利持有 5580 万股，占总股本的 27.9%。北京钱江硅谷公司通过重新定位，努力寻找新的投资项目和合作伙伴。此外，按照积极稳妥转让剩余小水电资产的要求，临安青山殿和松阳安民等电站资产股权已在去年底和浙江水电投资集团公司签署转让协议，龙泉广安和均益两电站股权计划在 2008 年完成全部转让，去年年底前已收到龙泉方预付转让款 1500 万元，经过去年一年的整合，公司水务、房地产，创投三大主业定位不断清晰，经营目标更加明确，公司快速发展基础得到进一步夯实。

#### 3、经营中面临的主要困难和压力

按照“规范管理，就地扩张，提高效益”的总体要求，公司在拓展水务业时，一方面由于水务业属于公用事业，地方政府在对城市供水改制时相对谨慎，并在项目谈判中处于主导地位，市场化程度受当地政府影响较大；另一方面，鉴于水务企业发展的稳定性，有意进入水务行业的中、外资企业越来越多，水务市场的竞争日益激烈。

#### 4、公司报告期内的技术创新情况

报告期内，公司下属子公司浙江钱江水利供水有限公司通过技术创新，在污水处理中完成 COD 削减 23 万吨。

### (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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)



行业						
供水收入	179,079,012.52	73,800,957.40	57.79	33.12	31.83	减少0.59个百分点
发电收入	5,891,492.02	3,627,333.58	38.43	-90.05	-88.55	减少8.07个百分点
房屋销售收入	112,103,058.50	93,383,148.01	16.70	3.42	18.54	减少10.63个百分点
管道安装收入	35,824,910.42	27,848,713.94	22.26	41.17	37.61	增加2.01个百分点
数码产品销售收入	31,829,151.51	31,647,981.99	0.57	-9.27	-9.19	减少0.09个百分点

## 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	77,267,030.50	199.28
省内	309,835,560.98	-8.10

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106,717,115.79元,占公司全部主营业务收入的27.57%。

## 4、报告期公司资产构成及会计报表相关项目发生重大变动情况分析

(1) 资产负债表项目同比发生重大变动情况分析 单位:元 币种:人民币

会计项目	2007年末	2006年末(调整后)	增减变动(%)	变动原因
交易性金融资产	1,059,021.47	4,070,780.00	-73.98	注1
预付账款	4,390,655.24	59,236,049.95	-92.59	注2
在建工程	57,615,982.03	27,884,956.81	106.62	注3
其他非流动资产	22,628,814.16	69,779,070.73	-67.57	注4
短期借款	150,000,000.00	282,400,000.00	-46.88	注5
预收账款	179,682,265.29	160,518,446.03	11.94	注6
应付账款	25,802,297.18	38,147,751.62	-32.36	注7
应交税费	24,649,779.64	11,821,160.87	108.52	注8

注1:子公司将持有的交易性金融资产在本期出售导致交易性金融资产的减少

注2:主要原因系期初数包含天堂硅谷子公司预付收购北京三元金安大酒店资产转让款5,293万元,而期末天堂硅谷未纳入本公司合并范围所致。

注3:主要原因系子公司舟山自来水管网改造工程投入增加所致

注4:主要原因系天堂硅谷自2007年12月起不再纳入本公司合并财务报表范围,其合并溢价亦不在本公司反映所致

注5:主要原因系天堂硅谷自2007年12月起不再纳入本公司合并财务报表范围,其短期借款亦不在本公司反映所致

注6:主要原因系钱江投资本期收到水电资产转让预收款940万元所致

注7:主要原因系钱江置业本期支付中国北方五金商贸城工程款924.59万元所致

注8:主要原因系舟山自来水本期所得税不再减免等原因,导致应纳所得税增加所致

(2) 利润表相关项目重大变动情况分析 单位: 元 币种: 人民币

会计项目	2007 年度	2006 年度(调整后)	同比增减(%)	变动原因
销售费用	29,158,624.77	20,282,744.37	43.76	注 1
财务费用	38,895,129.65	26,150,051.65	48.74	注 2
营业外收支				
净额	-2,728,162.02	6,807,190.86	-140.08	注 3
所得税费用	27,498,902.40	19,081,969.43	44.11	注 4
资产减值损失	1,341,741.41	-9,685,070.28	-113.85	注 5

注 1: 主要原因系营业收入增加, 导致相应的销售代理费用增加所致。

注 2: 主要原因系本期银行调息导致贷款利息支出增长, 且本期收取的资金占用费较上年同期减少所致。

注 3: 主要原因系子公司本期因捐赠支出增加且公司上期出售水电分公司资产收益 861.08 万元而无本期类似收益所致。

注 4: 主要原因系本期舟山自来水不再享受免征所得税优惠, 应纳所得税增加所致。

注 5: 主要原因系公司本期对应收水库债权和应收转让分公司余款计提坏帐准备所致。

(3) 现金流量表相关项目变动情况分析 单位: 元 币种: 人民币

会计项目	2007 年度	2006 年度	比上年增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	90,570,946.78	75,431,812.22	20.07	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-269,400,944.42	14,533,094.93	-1953.71	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	135,401,781.78	10,604,606.16	1176.82	注 3

注 1: 主要原因系公司本期供水业务收入增加所致。

注 2: 主要原因系公司本期银行定期存款的减少所致。

注 3: 主要原因系本期天堂硅谷在 07 年 1-11 月间吸收外部投资和增加银行贷款及与联营公司往来款增加所致。

(4) 07 年公司主要控股公司的经营情况及业绩 单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
舟山市自来水有限公司	自来水生产、供应, 管道安装、维修及防腐等。	24500	43656.26	1687.34
浙江钱江水利置业投资有限公司	实业投资、房地产投资、水资源开发等。	16000	39752.31	763.10
浙江钱江水利供水有限公司	水利供水项目开发、实业投资等。	4000	25249.55	244.38
嵊州市投资发展有限公司	城市供水、水资源开发利用, 绿化工程、实业投资等	7000	8350.99	569.57
钱江硅谷控股有限责任公司	在法律法规允许的范围内经营。	5000	8343.81	162.85
浙江育青科教发展有限公司	科教产业、房地产、旅游开发等。	2900	6904.38	-275.46
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	高新技术企业和项目的创业投资、 资本市场投资等。	20000	97206.82	-700.40

注: 天堂硅谷因为硅谷天堂对其增资, 本公司持股比例变成 27.9%, 从 12 月开始财务实行权益法核算。

5、对公司净利润影响达到 10%以上的控股子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

控股子公司	营业收入	营业利润	净利润
舟山自来水有限公司	13156.60	2817.83	1687.34
浙江钱江水利置业投资有限公司	10565.12	637.82	763.10
嵊州市投资发展有限公司	1170.00	855.65	569.57

### (三) 对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势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，供水市场呈现持续快速增长的态势，决定了水务市场所具有的投资潜力。从竞争格局看，水务市场竞争已十分激烈，竞争的重点主要集中在供水项目的争夺上。外资、系统内改制水务投资公司构成直接竞争。

#### 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较为分散，没有一家跨行政区域供水，亦没有一家超过全省城市总体供水规模的 10%，行业存在较强的整合趋势和需求。公司按照“规范管理，就地扩张，提高效益”的总体要求，公司将利用企业优势，同时结合已投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，以创新的经营模式，稳健的投资风格，精细的管理方式，进一步扩大在水务行业的市场占有率。为了实现水务主业拓展目标，公司与银行建立良好的关系，为公司拓展水务主业提供资金保障。

#### 3、新年度经营计划

根据公司确立以水务为主业，房地产和创业投资为两翼协调发展的企业战略，继续加快水务主业拓展步伐，扩大供水规模，加强对房地产和创投业务的专业化管理，积极发挥利润补充作用，努力提升经营业绩，充分发挥上市公司融资平台，进一步完善内部激励与约束机制，促使企业再上新台阶。

2008 年重点抓好以下工作：

#### (1) 继续加快水务主业拓展步伐，扩大供水规模

1)、水务主业拓展是公司工作重中之重，在抓紧做好丽水水务合作项目签订的同时，力争在其他地市级水务项目上有新突破。

2)、依托现有水务项目，继续做好就地扩张文章。

3)、努力依托大股东资源优势，积极寻求合作项目。

#### (2) 加强房地产和创投业务管理，提升利润贡献率

1)、房地产和创投业务作为公司主业的重要组成部分，要积极发挥利润补充作用。房地产在实施专业化管理基础上，重点抓好临安青山湖项目的开发，积极探索合作开发，做好土地储备。

2)、继续支持浙江天堂硅谷发展，积极发挥钱江硅谷作用。

3)、把握资本市场发展机遇，积极做好再融资相关准备工作

[1]抓紧解决公司遗留问题同时，充分利用资本市场融资平台，争取早日实现市场再融资。

[2]进一步完善内部激励与约束机制，努力提升经营业绩。

#### 4、公司 2008 年资金需求、使用计划及资金来源

2008 年，公司将严格按照项目决策流程决定对外投资，完成 07 年所投项目的后续工作，努力争取在现有规模上进一步扩大供水项目，为此，对资金的需求较大。资金的来源主要依靠自有资金和外部融资解决。

#### 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，供水主业有待进一步拓展，公司盈利能力有待进一步提升。

### (二) 公司投资情况

报告期内公司积极拓展供水领域，寻找投资项目。许多项目都在协议当中。

#### 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。

### (三) 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

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 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 10,551,021.25 元，对 2006 年年初资本公积的影响数为-538,785.40 元，对 2006 年年初少数股东权益的影响数为-1,891,850.80 元，上述对 2006 年年初股东权益的影响数合计为 8,120,385.05 元。

### (四) 主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

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》，即本报告所载 2007 年度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》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

### (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 2007 年 4 月 15 日召开三届七次董事会董事会会议，

一、审议通过公司 2006 年度董事会工作报告；二、审议通过公司 2006 年度总经理工作报告；三、审议公司 2006 年度报告正文及摘要；四、审议公司 2006 年度利润分配预案及公司 2007 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、审议修改公司章程的议案；七、审议关于公司调整部分董事会成员的议案；八、审议关于公司为子公司提供担保的议案；九、审议关于公司向银行申请贷款的议案；十、审议公司与舟山市水务集团有限公司战略合作事宜的议案；十一、审议关于召开公司 2006 年度股东大会的议案。。决议公告刊登在 2007 年 4 月 18 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

(2)、公司于 2007 年 4 月 27 日召开三届八次董事会董事会会议，一、审议通过公司 2007 年第一季度报告全文及正文；二、审议通过关于公司执行新会计准则后会计政策、会计估计变更的议案。决议公告刊登在 2007 年 4 月 30 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

(3)、公司于 2007 年 6 月 28 日召开三届三次临时董事会董事会会议，一、审议通过公司信息披露管理办法（2007 年修订）；二、审议通过关于公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案。决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

(4)、公司于 2007 年 8 月 14 日召开三届九次董事会董事会会议，一、审议通过公司 2007 年半年度报告全文及摘要；二、审议通过关于公司控股子公司钱江水电控股有限责任公司转让水电资产的议案；。决议公告刊登在 2007 年 8 月 17 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

(5)、公司于 2007 年 10 月 25 日召开三届十次董事会董事会会议，一、审议通过公司 2007 年第三季度报告全文和正文；二、审议通过《关于加强公司治理专项活动的整改报告》；决议公告刊登在 2007 年 10 月 27 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

#### 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。

2007 年 5 月 16 日召开的公司 2006 年度股东大会，会议通过 2006 年度公司利润分配方案，以公司 2006 年末股份总数 285330000 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。本议案刊登在 2007 年 5 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。公司的分红派息实施公告刊登在 2007 年 6 月 18 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 2007 年 6 月 21 日，现金红利发放日为 2007 年 7 月 4 日，本次公司现金红利已发放完毕。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会下设的审计委员会贯彻《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，监督公司财务状况及信息披露，按期参加公司定期报告的审核工作，督促公司内部审计制度建设及其工作实施，对公司聘任会计师事务所工作和公司内控制度实施情况进行了审核。

年报工作期间，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报表。在年审注册会计师进场后监督审计工作进度，督促审计机构在约定时限内提交审计报告；了解有关审计工作问题，在年审工作初步结束后就整体审计情况和审计问题与年审会计师进行了见面沟通。年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表。审计委员会认为：公司财务报表能够真实、准确、完整地反应公司的整体情况。通过监督、了解浙江天健会计师事务所的年审工作及审计报告，审计委员会认为公司聘请的浙江天健会计师事务所在为公司提供 2007 年度审计服务中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘请浙江天健会计师事务所作为本公司 2008 年的审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会贯彻《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，年度考核了公司董事及高级管理人员的履行职责情况并完成年度绩效考评。薪酬与考核委员会认为：公司在 2007 年年报中披露的公司高级管理人员所得薪酬依据 2002 年 10 月 25 日第二届三次董事会修改并通过的《钱江水利开发股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》原则确定，公司独立董事津贴依据 2005 年 6 月 10 日 2004 年股东大会修改并通过的《关于公司独立董事津贴标准》来确定。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司现有的薪酬管理制度体现为公司总经理与企业整体经营目标相挂钩的年薪制以及公司副总经理、财务负责人、董事会秘书实行岗位工资和绩效工资相结合的岗位绩效工资制，薪酬与考核委员会同意继续执行上述制度并在总结经验、条件成熟后完善修订相关制度。

### (六) 利润分配或资本公积金转增预案

公司本期利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 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七次监事会于 2007 年 4 月 15 日下午 2:00 在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 2 人，一名监事未能出席书面委托其它监事代为表决。会议的召开合法有效。一、审议通过公司 2006 年度报告全文和摘要；二、审议通过公司 2006 年监事会工作报告；三、审议通过关于调整公司部分监事会成员的议案。

2、钱江水利开发股份有限公司三届八次监事会于 2007 年 4 月 27 日以通讯表决的形式召开，应书面表决的监事 3 人，实际书面表决的监事 3 人，其中一名监事书面委托其它监事代为书面表决，此次会议的召开合法有效。会议审议通过公司 2007 年第一季度报告全文和正文。

3、钱江水利开发股份有限公司三届九次监事会于 2007 年 8 月 14 日下午 2:00 在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人，此次会议合法有效。审议通过公司 2007 年半年度报告全文和摘要。

4、钱江水利开发股份有限公司三届十次监事会于 2007 年 10 月 25 日下午 2:00 在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 2 人，一名监事书面委托其它监事代为表决。此次会议合法有效。审议通过公司 2007 年第三季度报告全文和正文。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2007 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。并根据监事工作的调动，及时更换监事。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

2007 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) 资产交易事项

1、出售资产情况

根据钱江投资与杭州振创签订的《股权转让协议书》，钱江投资将持有的合肥汇通 70%的股权以 26,170,000.00 元的价格转让给杭州振创。截至 2007 年 12 月 31 日，钱江投资已收到全部的股权转让款，合肥汇通已办妥工商变更登记手续。由于合肥汇通已经超额亏损，钱江投资对其投资已减计至零，故本期产生股权转让收益 26,170,000.00 元。

(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
松阳安民	540.00	658.72		
钱江科技	600.00	43.08	602.48	

天玉兔业		193.24		
永泽物资	11,020.00	1.73	11,061.37	
兰溪山泉	600.00		609.76	
宜教发展			69.30	
天堂硅谷	10,000.00		10,060.44	
合计	22,760.00	896.77	22,403.35	

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

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(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（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
舟山开源供水有限责任公司	2005 年 10 月 28 日	430.60	一般担保	2005 年 10 月 28 日~ 2010 年 12 月 30 日	否	是
舟山开源供水有限责任公司	2007 年 5 月 11 日	2,669.72	一般担保	2007 年 5 月 11 日~ 2013 年 6 月 3 日	否	是
		3,100.32		~		
报告期内担保发生额合计					3,100.32	
报告期末担保余额合计					3,100.32	
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					26,480.00	
报告期末对子公司担保余额合计					26,480.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					29,580.32	
担保总额占公司净资产的比例					29.06	
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					6000	
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					6000	

#### (八) 委托理财情况

根据钱江硅谷、广东发展银行杭州宝善支行和宣教发展三方签订的《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教发展贷款 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%。实际收回本金 1,812,480.01 万元。实际获得的收益为 1,782,272.01 万元。无逾期金额。

#### (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

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

法定承诺：全体非流通股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定义务；

特别承诺：中国水务投资有限公司作为公司第一大股东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转让。该承诺严格履行中。

##### 2、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况：

公司第三大股东—上海倍臣水务发展有限公司于 2007 年 12 月 26 日签署的钱江水利开发股份有限公司 简式权益变动报告书 承诺：嵊州市水电开发有限公司更名为上海倍臣水务发展有限公司以后，上海倍臣水务持有钱江水利 32,635,326 股股份，占上市公司全部已发行股份的 11.34%。暂无在未来 12 个月内增加其在上市公司中拥有权益的股份计划。该承诺严格履行中。

注：公司第三大股东—嵊州市水电开发有限公司现更名为上海倍臣水务发展有限公司，上海倍臣水务发展有限公司承诺履行嵊州市水电开发有限公司在本公司股改中的一切承诺。

##### 3、其他对公司中小股东所作承诺及履行情况：

(一) 已承诺将为购买固定资产支付的大额支出经舟山自来水股东会第五次会议决议通过，并经舟山市发展计划委员会舟计投资(2004)219 号批复同意，舟山自来水在临城新区开展临城水厂项目前期工作，项目总建设规模为制水能力 11 万吨/日。工程一次规划，分期实施，其中一期工程建设规模为制水能力 2 万吨/日，项目投资 4,596 万元，所需资金由企业自筹。截至 2007 年 12 月 31 日，舟山自来水共发生该工程支出 29,440,798.36 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以及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 12 月 31 日，上述工程建设工作正在进行中。该承诺严格履行中。

#### (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，公司原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，支付其本年度审计工作的酬金共约 65 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为公司提供了 10 年审计服务。公司现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，



(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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)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
公司三届七次董事会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届八次董事会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2006 年度股东大会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2006 年度分红派息公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届三次临时董事会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届九次董事会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股票异常波动公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 9 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届十次董事会	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

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(2008)888 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 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，2007 年度的现金流量表和合并现金流量表，2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，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的规定编制，在所有重大方面公允反映了钱江水利公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 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：2008 年 4 月 24 日

(二) 财务报表：附后

(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的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  
2008 年 4 月 26 日

财务报表:

**合并资产负债表**  
2007 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		287,192,598.48	338,720,814.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,059,021.47	4,070,780.00
应收票据			
应收账款		22,105,126.82	21,172,550.10
预付款项		4,390,655.24	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		30,208.00	126,053.21
应收股利			
其他应收款		133,213,383.56	166,027,609.37
买入返售金融资产			
存货		419,401,951.34	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		867,392,944.91	1,042,631,707.77
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			30,763,869.00
持有至到期投资			
长期应收款		24,000,000.00	24,000,000.00
长期股权投资		331,190,309.96	430,704,331.30
投资性房地产		12,159,261.92	10,733,120.84
固定资产		467,821,109.76	473,997,480.94
在建工程		57,615,982.03	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		185,735,940.38	192,321,918.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,756,053.01	3,928,785.10
递延所得税资产		3,341,895.56	2,984,445.65
其他非流动资产		22,628,814.16	69,779,070.73
非流动资产合计		1,106,249,366.78	1,267,097,978.44
资产总计		1,973,642,311.69	2,309,729,686.21
<b>流动负债:</b>			

短期借款		150,000,000.00	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		25,802,297.18	38,147,751.62
预收款项		179,682,265.29	160,518,446.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,180,725.62	5,640,830.07
应交税费		24,649,779.64	11,821,160.87
应付利息		903,507.50	1,084,656.80
应付股利			
其他应付款		96,197,503.97	150,333,956.66
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		18,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		20,865,700.00	24,765,700.00
流动负债合计		519,281,779.20	713,712,502.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		279,000,000.00	287,000,000.00
应付债券			
长期应付款		14,000,000.00	14,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			38,878,986.38
其他非流动负债		6,970,000.00	
非流动负债合计		299,970,000.00	339,878,986.38
负债合计		819,251,779.20	1,053,591,488.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积		629,399,165.13	547,870,478.07
减：库存股			
盈余公积		36,677,974.58	34,592,451.50
一般风险准备			
未分配利润		66,384,193.15	63,451,992.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,017,791,332.86	931,244,921.66
少数股东权益		136,599,199.63	324,893,276.12
所有者权益合计		1,154,390,532.49	1,256,138,197.78
负债和所有者权益总计		1,973,642,311.69	2,309,729,686.21

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 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,277,484.70	137,404,910.36
交易性金融资产			1,793,600.00
应收票据			
应收账款		2,180,826.72	3,041,811.91
预付款项			326,748.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款		202,250,522.30	193,468,901.57
存货		221,207.53	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		305,930,041.25	336,303,923.63
<b>非流动资产：</b>			
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		764,633,367.72	717,682,246.24
投资性房地产			
固定资产		19,933,389.18	15,459,851.04
在建工程			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		114,915,128.00	119,938,640.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		241,883.02	460,720.78
递延所得税资产		3,633,106.27	5,000,127.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		903,356,874.19	861,496,548.61
资产总计		1,209,286,915.44	1,197,800,472.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		93,126.04	62,551.04
预收款项		20,000,000.00	20,000,000.00
应付职工薪酬		62,277.50	683,244.74
应交税费		4,049,069.02	2,294,229.35
应付利息		595,732.50	562,210.00
应付股利			

其他应付款		12,944,904.01	19,985,595.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,745,109.07	43,587,830.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		249,000,000.00	269,000,000.00
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	274,000,000.00
负债合计		291,745,109.07	317,587,830.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积		591,838,498.10	546,831,563.96
减：库存股			
盈余公积		36,677,974.58	34,592,451.50
未分配利润		3,695,333.69	13,458,625.95
所有者权益（或股东权益）合计		917,541,806.37	880,212,641.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,209,286,915.44	1,197,800,472.24

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

**合并利润表**  
2007 年 1-12 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		387,102,591.48	385,331,482.04
其中：营业收入		387,102,591.48	385,331,482.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,195,290.20	366,744,611.09
其中：营业成本		250,722,986.33	242,610,009.52
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		10,101,850.90	9,437,808.37
销售费用		29,158,624.77	20,282,744.37
管理费用		75,974,966.14	71,858,226.36
财务费用		38,895,120.65	26,150,051.65
资产减值损失		1,341,741.41	-3,594,229.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-124,842.91	133,864.38
投资收益（损失以“-”号填列）		73,343,758.77	44,877,748.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,782,967.41	37,558,789.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,126,217.14	63,598,484.04
加：营业外收入		821,383.14	9,950,778.92
减：营业外支出		3,549,545.16	3,143,588.06
其中：非流动资产处置损失		2,189,949.23	2,557,819.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,398,055.12	70,405,674.90
减：所得税费用		27,498,902.40	19,081,969.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,899,152.72	51,323,705.47
归属于母公司所有者的净利润		33,550,724.14	17,743,992.42
少数股东损益		-9,651,571.42	33,579,713.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.06
（二）稀释每股收益		0.12	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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 1-12 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		31,156,478.98	30,693,075.94
减：营业成本		16,314,463.77	16,825,914.44
营业税金及附加		224,326.67	215,284.71
销售费用			
管理费用		13,520,786.59	13,737,099.49
财务费用		5,425,559.23	7,406,696.74
资产减值损失		1,093,188.04	-7,778,404.82
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）		29,893,179.37	31,492,566.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,944,187.34	9,497,463.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,471,334.05	31,779,051.51
加：营业外收入		750.00	937,569.92
减：营业外支出		74,155.80	169,316.67
其中：非流动资产处置净损失		2,201.52	17,371.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,397,928.25	32,547,304.76
减：所得税费用		3,542,697.43	2,343,700.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,855,230.82	30,203,604.02

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 1-12 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		584,135,482.07	415,730,139.39
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		209,765.42	250,550.09
收到其他与经营活动有关的现金		14,718,720.36	35,026,022.30
经营活动现金流入小计		599,063,967.85	451,006,711.78
购买商品、接受劳务支付的现金		340,275,119.02	237,698,159.47
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		58,614,853.39	51,221,653.29
支付的各项税费		48,812,016.88	37,317,789.66
支付其他与经营活动有关的现金		60,791,031.78	49,337,297.14
经营活动现金流出小计		508,493,021.07	375,574,899.56
经营活动产生的现金流量净额		90,570,946.78	75,431,812.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		71,098,618.21	288,107,330.20
取得投资收益收到的现金		40,059,203.96	5,362,546.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,765.14	7,321.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,415,189.82	2,057,010.72
收到其他与投资活动有关的现金		314,964,107.67	531,713,949.20
投资活动现金流入小计		424,797,505.16	827,248,157.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,266,864.70	206,930,616.70
投资支付的现金		237,918,718.16	214,978,764.62
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		1,200,000.00	5,241,844.41
支付其他与投资活动有关的现金		384,812,866.72	385,563,836.47
投资活动现金流出小计		694,198,449.58	812,715,062.20
投资活动产生的现金流量净额		-269,400,944.42	14,533,094.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		118,793,700.00	60,710,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			29,400,000.00
取得借款收到的现金		514,800,000.00	460,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,559,000.00	1,806,217.19
筹资活动现金流入小计		699,152,700.00	523,316,217.19
偿还债务支付的现金		412,400,000.00	417,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,350,918.22	73,849,749.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,858,579.97	4,533,428.03
支付其他与筹资活动有关的现金		56,000,000.00	21,461,861.59
筹资活动现金流出小计		563,750,918.22	512,711,611.03
筹资活动产生的现金流量净额		135,401,781.78	10,604,606.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,428,215.86	100,569,513.31
加：期初现金及现金等价物余额		330,620,814.34	230,051,301.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		287,192,598.48	330,620,814.34

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 1-12 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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,354,193.93	34,196,681.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,989,474.42	15,215,195.79
经营活动现金流入小计		42,343,668.35	49,411,877.45
购买商品、接受劳务支付的现金		13,788,128.41	9,414,706.53
支付给职工以及为职工支付的现金		9,258,129.10	8,832,509.79
支付的各项税费		2,580,542.28	5,355,800.30
支付其他与经营活动有关的现金		1,250,586.92	5,067,308.20
经营活动现金流出小计		26,877,386.71	28,670,324.82
经营活动产生的现金流量净额		15,466,281.64	20,741,552.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,223,480.47	122,402,375.30
取得投资收益收到的现金		15,254,886.56	595,299.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,180.00	1,000.00
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		240,147,137.42	472,046,969.32
投资活动现金流入小计		270,627,684.45	595,045,643.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,801,586.47	3,130,188.31
投资支付的现金		18,335,775.00	105,831,172.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		234,461,700.00	311,102,393.00
投资活动现金流出小计		255,599,061.47	420,063,753.31
投资活动产生的现金流量净额		15,028,622.98	174,981,890.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	119,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,000,000.00	15,600,000.00
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	134,600,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,422,330.28	48,131,015.83
支付其他与筹资活动有关的现金		21,200,000.00	17,180,000.00
筹资活动现金流出小计		99,622,330.28	265,311,015.83
筹资活动产生的现金流量净额		-66,622,330.28	-130,711,015.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-36,127,425.66	65,012,427.27
加：期初现金及现金等价物余额		137,404,910.36	72,392,483.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		101,277,484.70	137,404,910.36

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 1-12 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	本期金额								
	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	547,870,478.07		34,592,451.50		63,451,992.09		324,893,276.12	1,256,138,197.78
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	285,330,000.00	547,870,478.07		34,592,451.50		63,451,992.09		324,893,276.12	1,256,138,197.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		81,528,687.06		2,085,523.08		2,932,201.06		-188,294,076.49	-101,747,665.29
（一）净利润						33,550,724.14		-9,651,571.42	23,899,152.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		81,528,687.06						-173,783,925.10	-92,255,238.04
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		81,528,687.06						3,145,248.00	84,673,935.06
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他								-176,929,173.10	-176,929,173.10
上述（一）和（二）小计		81,528,687.06				33,550,724.14		-183,435,496.52	-68,356,085.32
（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				2,085,523.08		-30,618,523.08		-4,858,579.97	-33,391,579.97
1. 提取盈余公积				2,085,523.08		-2,085,523.08			
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								-4,858,579.97	-4,858,579.97
（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	629,399,165.13		36,677,974.58		66,384,193.15		136,599,199.63	1,154,390,532.49

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		-538,785.40		-3,345,496.85		13,896,518.10		-1,891,850.80	8,120,385.05
前期差错更正									
二、本年初余额	285,330,000.00	521,294,253.70		31,572,091.10		77,210,478.57		214,676,383.02	1,130,083,206.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		26,576,224.37		3,020,360.40		-13,758,486.48		110,216,893.10	126,054,991.39
（一）净利润						17,743,992.42		33,579,713.05	51,323,705.47
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		26,576,224.37				50,881.50		18,393,615.25	45,020,721.12
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		28,207,105.87						-4,406,983.18	23,800,122.69
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-1,630,881.50				50,881.50		22,800,598.43	21,220,598.43
上述（一）和（二）小计		26,576,224.37				17,794,873.92		51,973,328.30	96,344,426.59
（三）所有者投入和减少资本								62,776,992.83	62,776,992.83
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								62,776,992.83	62,776,992.83
(四) 利润分配			3,020,360.40		-31,553,360.40			-4,533,428.03	-33,066,428.03
1. 提取盈余公积			3,020,360.40		-3,020,360.40				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-28,533,000.00			-4,533,428.03	-33,066,428.03
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	547,870,478.07		34,592,451.50		63,451,992.09		324,893,276.12	1,256,138,197.78

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 1-12 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	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	285,330,000.00	546,831,563.96		34,592,451.50	13,458,625.95	880,212,641.41
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	285,330,000.00	546,831,563.96		34,592,451.50	13,458,625.95	880,212,641.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		45,006,934.14		2,085,523.08	-9,763,292.26	37,329,164.96
（一）净利润					20,855,230.82	20,855,230.82
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		45,006,934.14				45,006,934.14
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		45,006,934.14				45,006,934.14
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		45,006,934.14			20,855,230.82	65,862,164.96
（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				2,085,523.08	-30,618,523.08	-28,533,000.00
1. 提取盈余公积				2,085,523.08	-2,085,523.08	
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	591,838,498.10		36,677,974.58	3,695,333.69	917,541,806.37

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		-6,612,759.54		-3,345,496.85	-21,358,357.28	-31,316,613.67
前期差错更正						
二、本年初余额	285,330,000.00	517,770,802.57		31,572,091.10	14,808,382.33	849,481,276.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		29,060,761.39		3,020,360.40	-1,349,756.38	30,731,365.41
(一) 净利润					30,203,604.02	30,203,604.02
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		29,060,761.39				29,060,761.39
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		30,640,761.39				30,640,761.39
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-1,580,000.00				-1,580,000.00
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		29,060,761.39			30,203,604.02	59,264,365.41
(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				3,020,360.40	-31,553,360.40	-28,533,000.00
1. 提取盈余公积				3,020,360.40	-3,020,360.40	
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	546,831,563.96		34,592,451.50	13,458,625.95	880,212,641.41

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

# 审 计 报 告

浙天会审〔2008〕888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2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2007年度的利润表和合并利润表，2007年度的现金流量表和合并现金流量表，2007年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，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的规定编制，在所有重大方面公允反映了钱江水利公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 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：2008 年 4 月 24 日

# 钱江水利开发股份有限公司

## 财务报表附注

2007 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等联合发起设立，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：12,749.95 万股为有限售条件股份；15,783.05 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、财务报表的编制基准与方法

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》，即本报告所载 2007 年度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》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》，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和会计估计

#### （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。

## （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、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量；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;初始取得或衍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,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;对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(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%。

对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),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在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等,以及在开发过程中的开发成本和在安装过程中的工程施工成本。

## 2. 存货的核算方法：

(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。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积分摊计入项目的开发成本。

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 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，按有关开发项目的建筑面积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。

(7) 工程施工按实际施工成本入账，工程施工成本按工程项目实际成本结算。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品、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，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35-45	原价的 3-5%	2.77-2.11
通用设备	5-10	原价的 3-5%	19.40-9.50
专用设备	5-25	原价的 3-5%	19.40-3.80
运输工具	5-12	原价的 3-5%	19.40-7.92
其他设备	3-8	原价的 3-5%	32.33-11.875

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 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合理地摊销，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。

#### (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、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和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。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。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。

## 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) 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 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 10,551,021.25 元，对 2006 年年初资本公积的影响数为-538,785.40 元，对 2006 年年初少数股东权益的影响数为-1,891,850.80 元，上述对 2006 年年初股东权益的影响数合计为 8,120,385.05 元。详见本财务报表附注十五（五）之说明。

### 四、税（费）项

#### (一) 增值税

子公司舟山市昌通管道安装工程有限公司(以下简称舟山昌通)系小规模纳税人，按 4% 的税率计缴；县以下小型水力发电单位及城市供水单位按 6% 的税率计缴，其余按 17% 的税率计缴。

#### (二) 营业税

管道引水收入及工程结算收入按 3% 的税率计缴，其余按 5% 的税率计缴。

#### (三) 土地增值税

按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）。各子公司根据各地区具体税收政策均暂按预收房款的 1% 的比例预缴。

#### (四) 城市维护建设税

子公司浙江嘉楠房地产开发有限公司(以下简称嘉楠房产)和浙江育青科教发展有限公司(以下简称育青科教)按应缴流转税税额的 5% 计缴，其公司及其他子公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

#### (五) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

#### (六) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

#### (七) 地方教育附加

子公司营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司(以下简称钱江置业)按应缴流转税税额的 1%计缴, 公司及其他子公司按应缴流转税税额的 2%计缴。

(八) 企业所得税

子公司钱江硅谷控股有限责任公司(以下简称钱江硅谷)于 2005 年 8 月 28 日被认定为高新技术企业, 企业所得税享受高新技术企业的税收优惠政策, 有效期至 2007 年 8 月, 故钱江硅谷 2007 年 1-8 月度按 18%的税率计缴、9-12 月按 33%的税率计缴; 公司及其他子公司按 33%的税率计缴。

**五、企业合并及合并财务报表**

(一) 控制的重要子公司

通过其他方式取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
浙江钱江水利置业投资有限公司	杭州	74204919-6	服务业	16,000 万	实业投资、水资源开发等
钱江置业	营口	749797103	房地产	2,000 万	房地产开发等
营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司	营口	774604107	服务业	475 万	房屋中介; 物业管理;
龙泉市广安电站开发有限责任公司	龙泉	72890595-3	水利发电业	1,250 万	水力发电
龙泉市均益水电有限公司	龙泉	73689602-2	水利发电业	2,000 万	水力发电
浙江锦天房地产开发有限公司	杭州	74715440-3	房地产	2,000 万	房地产开发等
浙江钱江水利供水有限公司	杭州	77571468-2	投资等	4,000 万	水利供水项目开发
永康市钱江水务有限公司	永康	79209865-8	服务业	6,000 万	自来水生产、供应
永康市钱江水务安装工程有限公司	永康	66518548-4	管道安装	600 万	给排水管道安装等
舟山市自来水有限公司	舟山	14869193-6	服务业	24,500 万	自来水生产、供应
舟山昌通	舟山	14871754-2	管道安装	580 万	给排水管道安装等
舟山市昌贸物资经营有限公司	舟山	14869212-x	商品销售	50 万	管道配件销售等
嵊州市投资发展有限公司	嵊州	72660498-9	投资等	7,000 万	城市供水、水资源开发等
钱江硅谷	北京	72634191-2	投资等	5,000 万	法规允许范围内的各类投资
育青科教	天台	72660158-5	科教产业	2,900 万	科教产业, 房地产服务等
嘉楠房产	杭州	75953897-3	房地产	2,000 万	房地产开发等
新昌县天玉兔业发展有限公司	新昌	10103051-1	养殖业	845 万	兔业经营

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子公司 的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江钱江水利置业投资有限公司[注 1]	16,000 万		100.00	100.00[注 2]
钱江置业	2,000 万		100.00	100.00[注 3]

营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司[注 1]	475 万		100.00	100.00[注 4]
龙泉市广安电站开发有限责任公司[注 1]	1,200 万		96.00	96.00[注 5]
龙泉市均益水电有限公司[注 1]	1,900 万		95.00	95.00[注 6]
浙江锦天房地产开发有限公司[注 1]	1,260 万		63.00	63.00[注 7]
浙江钱江水利供水有限公司[注 1]	3,000 万		75.00	75.00
永康市钱江水务有限公司[注 1]	3,060 万		51.00	51.00[注 8]
永康市钱江水务安装工程有限公司[注 1]	600 万		100.00	100.00[注 9]
舟山市自来水有限公司[注 1]	21,100 万		86.12	86.12
舟山昌通	580 万		100.00	100.00[注 10]
舟山市昌贸物资经营有限公司[注 1]	50 万		100.00	100.00[注 11]
嵊州市投资发展有限公司[注 1]	4,900 万		70.00	70.00
钱江硅谷	5,000 万		100.00	100.00[注 12]
育青科教	2,100 万		72.41	72.41
嘉楠房产	1,400 万		70.00	70.00[注 13]
新昌县天玉兔业发展有限公司[注 1]	500 万[注 14]		59.17	59.17

[注 1]：浙江钱江水利置业投资有限公司（原名钱江水电控股有限公司）、营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司、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、浙江锦天房地产开发有限公司、浙江钱江水利供水有限公司、永康市钱江水务有限公司、永康市钱江水务安装工程有限公司、舟山市自来水有限公司、舟山市昌贸物资经营有限公司、嵊州市投资发展有限公司和新昌县天玉兔业发展有限公司以下分别简称钱江投资、营口商贸、龙泉广安、龙泉均益、锦天房产、钱江供水、永康供水、永康安装、舟山自来水、舟山昌贸、嵊州投资和天玉兔业。

[注 2]：本公司持有钱江投资 95%股权，子公司舟山自来水持有钱江投资 5%，故本公司合计持有钱江投资 100%股权。

[注 3]：子公司钱江投资和嘉楠房产分别持有钱江置业 95%和 5%股权，故本公司实际持有钱江置业 100%股权。

[注 4]：子公司钱江置业持有营口商贸 100%股权，故本公司实际持有营口商贸 100%股权。

[注 5]：子公司钱江投资持有龙泉广安 96%股权，故本公司实际持有龙泉广安 96%股权。

[注 6]：子公司钱江投资持有龙泉均益 95%股权，故本公司实际持有龙泉均益 95%股权。

[注 7]：子公司钱江投资持有锦天房产 63%股权，故本公司实际持有锦天房产 63%股权。

[注 8]：子公司钱江供水持有永康供水 51%股权，故本公司实际持有永康供水 51%股权。

[注 9]：子公司永康供水持有永康安装 100%股权，故本公司实际持有永康安装 100%股权。

[注 10]：子公司舟山自来水持有舟山昌通 100%股权，故本公司实际持有舟山昌通 100%股权。

[注 11]：子公司舟山自来水持有舟山昌贸 100%股权，故本公司实际持有舟山昌贸 100%股权。

[注 12]：本公司持有钱江硅谷 80%股权，子公司嵊州投资持有钱江硅谷 20%股权，故本公司实际持有钱江硅谷 100%股权。

[注 13]：子公司钱江投资和舟山自来水分别持有嘉楠房产 40%和 30%股权，故本公司实际持有嘉楠房产 70%股权。

[注 14]：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”项目反映）。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，因本公司系受托投资，不享有天玉兔业的经营收益权，故未将其纳入合并财务报表范围。天玉兔业本期无生产经营。

## （二）报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

根据子公司永康供水董事会决议，永康供水本期独资新设永康安装，该公司注册资本和实收资本均为 6,000,000.00 元，并于 2007 年 8 月 2 日成立，故本公司自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 报告期出售股权而减少子公司的情况说明

根据子公司钱江投资与杭州振创投资管理有限公司（以下简称杭州振创）于 2007 年 10 月 28 日签订的《股权转让协议书》，并经 2007 年 10 月 25 日钱江投资二届三次股东大会审议批准，同意钱江投资以 26,170,000.00 元价格将所持有的合肥汇通房地产开发有限公司（以下简称合肥汇通）70%股权转让给杭州振创，股权转让基准日为 2007 年 10 月 31 日。钱江投资已收到全部股权转让款。钱江投资自 2007 年 11 月起，不再将合肥汇通纳入合并财务报表范围。合肥汇通相关财务数据如下：

项 目	2007 年 10 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
资产	184,268,959.56	147,300,939.32
负债	192,709,432.94	142,681,828.90
净资产	-8,440,473.38	4,619,110.42
其中，归属于母公司股东权益		3,233,377.29
少数股东权益	-8,440,473.38	1,385,733.13

项 目	2007 年 1—10 月
收入	64,745,930.00
净利润	-13,059,583.80
经营活动产生的现金流量净额	52,458,014.66
现金及现金等价物净增加额	18,990,043.96

(2) 报告期因其他原因减少子公司的情况说明

1) 天堂硅谷

浙江天堂硅谷创业集团有限公司（以下简称天堂硅谷）股权结构变更后，硅谷天堂创业投资有限公司（以下简称硅谷天堂）成为天堂硅谷第一大股东，详见本财务报表附注十四(二)1之说明，故自 2007 年 12 月起不再将天堂硅谷及其子公司北京天堂阳光酒店管理有限公司(以下简称阳光酒店)、仙居县汇众工贸有限公司(以下简称仙居汇众)和浙江天堂阳光创业投资有限公司(以下简称阳光创投)纳入本公司合并财务报表范围。

天堂硅谷(合并)相关财务数据如下：

项 目	2007 年 11 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
资产	972,068,188.86	487,895,898.89
负债	382,530,409.65	192,961,596.94



净资产	589,537,779.21	294,934,301.95
其中，归属于母公司股东权益	433,322,291.68	250,091,084.02
少数股东权益	156,215,487.53	44,843,217.93

项 目	2007年1—11月
收入	31,829,151.51
净利润	-7,004,026.26
经营活动产生的现金流量净额	-17,698,632.22
现金及现金等价物净增加额	28,589,830.00

#### 2) 永康自来水安装工程公司

根据永康供水董事会决议，同意注销其子公司永康市自来水安装工程公司，该公司于2007年7月30日办妥工商注销登记手续。永康供水自2007年8月起，不再将其纳入合并财务报表范围。永康自来水安装工程公司相关财务数据如下：

项 目	2007年7月31日	2006年12月31日
资产	14,399,693.61	11,910,526.94
负债	6,698,118.62	5,554,317.02
净资产	7,701,574.99	6,356,209.92
其中，归属于母公司股东权益	7,701,574.99	6,356,209.92
少数股东权益		

项 目	2007年1—7月
收入	8,373,531.66
净利润	1,345,365.07
经营活动产生的现金流量净额	607,717.20
现金及现金等价物净增加额	54,610.26

#### (三) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
龙泉均益	1,017,904.07		

锦天房产	8,215,635.66		
舟山自来水	38,427,726.21		
钱江供水	10,738,268.95		
永康供水	32,352,689.00		
育青科教	10,621,476.17		
嵊州投资	27,922,890.74		
嘉楠房产	5,860,929.34		

## 六、利润分配

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，分配现金股利 28,533,000.00 元。

根据 2008 年 4 月 24 日公司董事会三届十一次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 七、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 287,192,598.48

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	390,537.08	946,732.51
银行存款	286,598,980.81	330,523,948.47
其他货币资金	203,080.59	7,250,133.36
合 计	<u>287,192,598.48</u>	<u>338,720,814.34</u>

#### (2) 其他说明

期末其他货币资金中 18,049.51 元系信用卡存款，其余均系存出投资款。

2. 交易性金融资产

期末数 1,059,021.47

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	1,059,021.47	4,070,780.00
合 计	<u>1,059,021.47</u>	<u>4,070,780.00</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

交易性金融资产期末数较期初数下降 73.98%，原因系期初交易性金融资产本期全部出售。

3. 应收账款

期末数 22,105,126.82

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	11,945,028.43	49.55	716,701.71	11,228,326.72	15,960,970.12	70.86	957,658.21	15,003,311.91
单项金额不重大但信用风险较大	587,615.56	2.44	587,615.56					
其他不重大	11,571,063.94	48.01	694,263.84	10,876,800.10	6,563,019.35	29.14	393,781.16	6,169,238.19
合 计	<u>24,103,707.93</u>	<u>100.00</u>	<u>1,998,581.11</u>	<u>22,105,126.82</u>	<u>22,523,989.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1,351,439.37</u>	<u>21,172,550.10</u>

(2) 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	21,854,040.57	90.67	1,311,242.44	20,542,798.13	18,322,567.56	81.35	1,099,354.06	17,223,213.50
1-2 年	106,980.30	0.44	6,418.82	100,561.48	2,584,201.35	11.47	155,052.08	2,429,149.27
2-3 年	1,555,071.50	6.45	93,304.29	1,461,767.21	1,027,792.00	4.56	61,667.52	966,124.48
3 年以上	587,615.56	2.44	587,615.56		589,428.56	2.62	35,365.71	554,062.85
合 计	<u>24,103,707.93</u>	<u>100.00</u>	<u>1,998,581.11</u>	<u>22,105,126.82</u>	<u>22,523,989.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1,351,439.37</u>	<u>21,172,550.10</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 14,440,314.78 元, 占应收账款

账面余额的 59.91%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	13,649,306.77
2-3 年	203,392.45
3 年以上	587,615.56

小 计 14,440,314.78

(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

公司应收杭州市水业集团有限公司的款项 587,615.56 元账龄超过 5 年且已无法收回，本期对其全额计提坏账准备。

4. 预付款项 期末数 4,390,655.24

(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	2,758,055.24	62.82	2,758,055.24	58,830,049.95	99.31	58,830,049.95
1-2 年	1,232,600.00	28.07	1,232,600.00	406,000.00	0.69	406,000.00
2-3 年	400,000.00	9.11	400,000.00			
合 计	<u>4,390,655.24</u>	<u>100.00</u>	<u>4,390,655.24</u>	<u>59,236,049.95</u>	<u>100.00</u>	<u>59,236,049.95</u>

(2) 账龄 1 年以上重要预付款项未结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
舟山市大昌建筑工程有限公司	1,415,000.00	工程预付款，未完工
小 计	<u>1,415,000.00</u>	

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
舟山市大昌建筑工程有限公司	2,655,000.00	工程预付款
小 计	<u>2,655,000.00</u>	

(5) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

预付账款期末数较期初数下降 92.59%，主要系期初数包含天堂硅谷子公司阳光酒店预付收购北京三元金安大酒店资产转让款 5,293 万元，而期末天堂硅谷未纳入本公司合并财务报表范围所致。

5. 应收利息 期末数 30,208.00

(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	30,208.00		30,208.00	126,053.21		126,053.21
合 计	<u>30,208.00</u>		<u>30,208.00</u>	<u>126,053.21</u>		<u>126,053.21</u>

(2) 其他说明

期末应收利息均系钱江硅谷委托广东发展银行杭州分行宝善支行向浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司(以下简称宜教发展)贷款利息。

(3) 期末,未发现应收利息存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。

6. 其他应收款

期末数 133,213,383.56

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	89,838,649.82	62.35	5,390,318.98	84,448,330.84	75,648,138.36	42.37	4,538,888.30	71,109,250.06
单项金额不重大 但信用风险较大	2,372,382.67	1.65	2,372,382.67		1,932,382.67	1.08	1,932,382.67	
其他不重大	51,877,715.66	36.00	3,112,662.94	48,765,052.72	100,976,977.99	56.55	6,058,618.68	94,918,359.31
合 计	<u>144,088,748.15</u>	<u>100.00</u>	<u>10,875,364.59</u>	<u>133,213,383.56</u>	<u>178,557,499.02</u>	<u>100.00</u>	<u>12,529,889.65</u>	<u>166,027,609.37</u>

(2) 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	11,781,614.94	8.17	706,896.89	11,074,718.05	87,252,206.89	48.86	5,235,132.40	82,017,074.49
1-2 年	65,903,781.20	45.74	3,954,226.87	61,949,554.33	56,049,286.92	31.39	3,362,957.22	52,686,329.70
2-3 年	41,347,820.81	28.70	2,480,869.25	38,866,951.56	24,173,737.11	13.54	2,251,663.31	21,922,073.80
3 年以上	25,055,531.20	17.39	3,733,371.58	21,322,159.62	11,082,268.10	6.21	1,680,136.72	9,402,131.38
合 计	<u>144,088,748.15</u>	<u>100.00</u>	<u>10,875,364.59</u>	<u>133,213,383.56</u>	<u>178,557,499.02</u>	<u>100.00</u>	<u>12,529,889.65</u>	<u>166,027,609.37</u>

(3) 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

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>105,288,649.82</u>	

(4) 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 70.17%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1-2 年	59,430,146.64
2-3 年	26,920,469.96
3 年以上	14,758,033.22
小 计	<u>101,108,649.82</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 6.22%。

(7) 其他说明

1) 公司应收天玉兔业的款项 1,932,382.67 元，因其已无偿债能力，已全额计提了坏账准备。公司子公司钱江硅谷应收北京日川环境技术有限公司 440,000.00 元，因其账龄超过 3 年且已无法收回，本期对其全额计提坏账准备。

7. 存货 期末数 419,401,951.34

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,409,881.46		13,409,881.46	14,466,006.47		14,466,006.47
低值易耗品	24,429.58		24,429.58	27,605.98		27,605.98
库存商品	1,411,114.14		1,411,114.14	2,147,841.08		2,147,841.08
在产品				23,734.62		23,734.62
工程施工	57,036,013.62		57,036,013.62	19,360,871.58		19,360,871.58
出租开发产品	36,557,950.25		36,557,950.25	6,858,492.77		6,858,492.77
开发成本	247,775,253.61		247,775,253.61	291,957,215.76		291,957,215.76
开发产品	63,187,308.68		63,187,308.68	117,591,151.04		117,591,151.04
合 计	<u>419,401,951.34</u>		<u>419,401,951.34</u>	<u>452,432,919.30</u>		<u>452,432,919.30</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	期末数	期初数
汇景新城	2005年4月	2008年6月	4亿	[注1]	127,013,962.14
青山湖别墅区[注2]	[注3]	[注3]	[注3]	91,929,279.90 [注4]	39,891,244.23
中国北方五金商贸城西区空地[注5]	[注6]			44,209,435.52	42,768,834.05
中国北方五金商贸城西区汽修汽配市场	2007年8月	2008年6月	700万	1,346,222.01 [注7]	
天台县西3、1号地块	[注6]			2,596,517.25	2,517,620.45
二、三期阳光华庭[注7]	2005年5月	分期开发	2.9亿	107,693,798.93	79,765,554.89
小计				<u>247,775,253.61</u>	<u>291,957,215.76</u>

[注1]：钱江投资本期将持有的合肥汇通的股权全部出售，故钱江投资期末不再将其纳入合并财务报表范围。

[注2]：该项目土地由青山湖太阳湾、青山湖林山石和高阳地块组成，其中：青山湖太阳湾的土地使用权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，尚未办理更名手续；青山湖林山石的土地使用权证尚未办妥；高阳地块尚未签订正式的土地使用权出让合同。

[注3]：该项目尚在规划中。

[注4]：开发成本期末数系支付的土地出让金、拆迁补偿金、前期工程费及购买土地的借款利息。

[注5]：期末开发成本中有4万平方米土地使用权，钱江置业已用于借款抵押，详见本财务报表附注十(三)2(3)1)②d之说明。

[注6]：中国北方五金商贸城西区空地及天台县西3、1号地块尚未动工，留待以后年度开发。

[注7]：开发成本期末数系支付的土地征用费、拆迁补偿金及二期工程费用，三期工程尚未动工。其中有面积为26,796平方米、账面原价为41,400,372.35元的阳光华庭项目二期土地使用权，嘉楠房产已用于借款抵押，详见本财务报表附注十一(四)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
汇景新城 [注]	2006年12月		65,041,946.53	65,041,946.53	
中国北方五金商贸城东区	2005年8月	87,970,678.24	3,394,786.35	37,499,418.14	53,866,046.45
锦天城市花园	2005年12月	15,927,227.14	565,066.90	12,812,163.33	3,680,130.71
阳光华庭一期	2006年10月	13,693,245.66	819,631.88	8,871,746.02	5,641,131.52
小 计		<u>117,591,151.04</u>	<u>69,821,431.66</u>	<u>124,225,274.02</u>	<u>63,187,308.68</u>

[注]：本期减少 65,041,946.53 元，其中 64,356,928.89 元系实现销售结转主营业务成本，其余减少系合肥汇通本期不纳入合并财务报表范围，故其期末开发产品余额亦转出。

(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东区		30,157,108.37	448,096.66	29,709,011.71
中国北方五金商贸城西区	6,858,492.77	663,269.03	672,823.26	6,848,938.54
小 计	<u>6,858,492.77</u>	<u>30,820,377.40</u>	<u>1,120,919.92</u>	<u>36,557,950.25</u>

(5) 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 0.00

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
合 计				<u>844,931.50</u>		<u>844,931.50</u>

9. 可供出售金融资产

期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				30,763,869.00		30,763,869.00
合 计				<u>30,763,869.00</u>		<u>30,763,869.00</u>

(2) 期末，未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期初可供出售金融资产余额系天堂硅谷所持浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称



鑫富药业)股份，而期末天堂硅谷未纳入本公司合并财务报表范围。

10. 长期应收款 期末数 24,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
合 计	<u>24,000,000.00</u>		<u>24,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>		<u>24,000,000.00</u>

(2) 期末，未发现长期应收款存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 其他说明

期末余额系钱江硅谷委托广东发展银行杭州宝善支行向宣教发展贷款 2,400 万元，详见本财务报表附注十(三)2(3)3之说明。

11. 长期股权投资 期末数 331,190,309.96

(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
对联营企业投资	205,652,610.40		205,652,610.40	292,105,998.74		292,105,998.74
其他股权投资	125,537,699.56		125,537,699.56	138,598,332.56		138,598,332.56
合 计	<u>331,190,309.96</u>		<u>331,190,309.96</u>	<u>430,704,331.30</u>		<u>430,704,331.30</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

① 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	成 本	损益 调整	其他权 益变动	期末 数
浙江松阳安民水电站有限公司 [注 1]	27.00%	长期	11,202,237.09	-1,743,214.32		9,459,022.77
宣教发展	30.00%	长期	2,977,591.07	-1,692,345.85		1,285,245.22
阳光创投	28.00%	长期	14,140,000.00	263,357.22	36,694,560.00	51,097,917.22
天堂硅谷	27.90%	20 年	52,647,890.89	13,876,699.33	77,285,834.97	143,810,425.19
小 计			<u>80,967,719.05</u>	<u>10,704,496.38</u>	<u>113,980,394.97</u>	<u>205,652,610.40</u>

[注 1]：浙江松阳安民水电站有限以下简称松阳安民。

② 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
松阳安民	11,202,237.09	10,117,998.31		-658,975.54			9,459,022.77
宣教发展	2,977,591.07	1,730,220.93		-444,975.71			1,285,245.22
阳光创投	14,140,000.00		14,140,000.00	263,357.22		36,694,560.00	51,097,917.22
天堂硅谷	52,647,890.89		52,647,890.89	13,876,699.33		77,285,834.97	143,810,425.19
浙江硅谷天堂鲲诚创业投资有限公司[注1]		24,988,974.16	-25,000,000.00	11,025.84			[注2]
湖北益龙教育发展有限公司[注1]		9,143,757.90	-10,000,000.00	856,242.10			[注2]
深圳莱宝高科技股份有限公司[注1]		179,527,746.26	-162,384,300.41	-17,143,445.85			[注2]
浙江益龙实业集团有限公司[注1]		26,897,469.42	-26,897,469.42				[注2]
浙江嘉康电子股份有限公司[注1]		27,677,598.86	-18,072,281.73	-9,605,317.13			[注2]
浙江绿环橡胶粉体工程有限公司[注1]		7,710,306.02	-8,750,000.00	1,039,693.98			[注2]
北京停云馆文化投资有限公司[注1]		4,311,926.88	-5,000,000.00	688,073.12			[注2]
小计	<u>80,967,719.05</u>	<u>292,105,998.74</u>	<u>-189,316,160.67</u>	<u>-11,117,622.64</u>		<u>113,980,394.97</u>	<u>205,652,610.40</u>

[注1]：浙江硅谷天堂鲲诚创业投资有限公司、湖北益龙教育发展有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司、浙江益龙实业集团有限公司、浙江嘉康电子股份有限公司、浙江绿环橡胶粉体工程有限公司和北京停云馆文化投资有限公司以下分别简称鲲诚创业、益龙教育、深圳莱宝、益龙集团、嘉康电子、绿环粉体和北京停云馆。

[注2]：该等公司均系天堂硅谷之联营企业，由于天堂硅谷自2007年12月起不再纳入本公司合并财务报表范围，故对联营企业的投资亦不在本公司长期股权投资项反映。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江钱江科技发展有限责任公司[注 1]	19.00%	20 年	1,900,000.00	1,900,000.00			1,900,000.00
天玉兔业	59.17%	20 年	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
临安青山殿水电开发有限公司	6.50%	长期	3,250,000.00	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			200,000.00
浙江特尼尔管业有限公司	10.00%	11 年	500,000.00	500,000.00			500,000.00
浙江珊溪经济发展有限责任公司	9.28%	长期	110,002,155.56	110,002,155.56			110,002,155.56
浙江天一堂药业有限公司		长期	7,710,633.00	7,710,633.00		7,710,633.00	[注 2]
杭州创业软件有限公司		10 年	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	[注 2]
浙江菲达环保科技股份有限公司		长期	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	[注 2]
兰溪市山泉水资源开发有限责任公司[注 1]	16.09%	长期	3,600,844.00	3,435,544.00			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			50,000.00
浙江新农化工股份有限公司		长期	800,000.00	800,000.00		800,000.00	[注 2]
浙江天堂硅谷晨曦创业投资有限公司	10.00%	长期	1,010,000.00		1,010,000.00		1,010,000.00
杭州永泽物资经营有限公司[注 1]	19.00%	长期	190,000.00		190,000.00		190,000.00
小 计			<u>139,963,632.56</u>	<u>138,598,332.56</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>14,260,633.00</u>	<u>125,537,699.56</u>

[注 1]：浙江钱江科技发展有限责任公司、浙江珊溪经济发展有限责任公司、兰溪市山泉水资源开发有限责任公司和杭州永泽物资经营有限公司以下分别简称钱江科技、珊溪水电、兰溪山泉和永泽物资。

[注 2]：该等公司均系天堂硅谷之参股企业，由于天堂硅谷自 2007 年 12 月起不再纳入本公司合并财务报表范围，故其对该等企业的投资亦不在本公司长期股权投资项目反映。

(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。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

长期股权投资本期下降幅度占资产总额的 5.04%，主要系自 2007 年 12 月起不再将

天堂硅谷及其子公司北京天堂阳光酒店管理有限公司(以下简称阳光酒店)、仙居县汇众工贸有限公司(以下简称仙居汇众)和浙江天堂阳光创业投资有限公司(以下简称阳光创投)纳入本公司合并财务报表范围。

12. 投资性房地产 期末数 12,159,261.92

(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	2,167,855.25		13,539,183.30
小 计	<u>11,371,328.05</u>	<u>2,167,855.25</u>		<u>13,539,183.30</u>

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	638,207.21	741,714.17		1,379,921.38
小 计	<u>638,207.21</u>	<u>741,714.17</u>		<u>1,379,921.38</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	10,733,120.84	2,167,855.25	741,714.17	12,159,261.92
合 计	<u>10,733,120.84</u>	<u>2,167,855.25</u>	<u>741,714.17</u>	<u>12,159,261.92</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。

(3) 期末投资性房地产中有原价为 2,167,855.25 元的房屋及建筑物已用于借款抵押担保,详见本财务报表附注十一(一)之说明。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况说明

期末投资性房地产中有原价为 10,000,000.00 元的房屋及建筑物未办妥产权过户手续。

13. 固定资产 期末数 467,821,109.76

(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	217,990,885.31	6,173,680.27	3,014,791.72	221,149,773.86

通用设备	66,350,261.46	4,031,534.19	393,570.35	69,988,225.30
专用设备	247,865,203.22	12,400,604.15	4,611,930.68	255,653,876.69
运输工具	25,803,148.93	9,705,085.47	6,447,625.01	29,060,609.39
其他设备	4,737,808.10	940,695.85	2,380,987.85	3,297,516.10
小计	<u>562,747,307.02</u>	<u>33,251,599.93</u>	<u>16,848,905.61</u>	<u>579,150,001.34</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	19,440,235.67	6,218,798.89	537,864.84	25,121,169.72
通用设备	10,704,858.22	6,837,369.69	128,864.69	17,413,363.22
专用设备	46,179,189.48	11,962,683.18	2,647,918.95	55,493,953.71
运输工具	10,070,281.07	3,496,970.38	2,135,356.95	11,431,894.50
其他设备	2,355,261.64	662,756.35	1,149,507.56	1,868,510.43
小计	<u>88,749,826.08</u>	<u>29,178,578.49</u>	<u>6,599,512.99</u>	<u>111,328,891.58</u>

账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	198,550,649.64	6,173,680.27	8,695,725.77	196,028,604.14
通用设备	55,645,403.24	4,031,534.19	7,102,075.35	52,574,862.08
专用设备	201,686,013.74	12,400,604.15	13,926,694.91	200,159,922.98
运输工具	15,732,867.86	9,705,085.47	7,809,238.44	17,628,714.89
其他设备	2,382,546.46	940,695.85	1,894,236.64	1,429,005.67
合计	<u>473,997,480.94</u>	<u>33,251,599.93</u>	<u>39,427,971.11</u>	<u>467,821,109.76</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 9,534,621.47 元。

(3) 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。

(4) 期末固定资产中有原价为 459,038.85 元的房屋及建筑物已用于借款抵押担保，详见本财务报表附注十一(一)之说明。

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

期末固定资产中有原价为 74,756,119.60 元的房屋建筑物和原价为 946,500.14 元的运输设备尚未办妥产权证；原价为 60,117,976.94 元的房屋建筑物和原价为 2,098,139.00 元的运输设备尚未办妥过户手续。

## 14. 在建工程

期末数 57,615,982.03

## (1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临城新区营业所前期征地工程	536,727.00		536,727.00			
临城水厂建设工程	29,440,798.36		29,440,798.36	20,298,848.71		20,298,848.71
册子岛引水工程	7,442.00		7,442.00			
定海区渔农民饮用水安全工程	4,130,967.64		4,130,967.64			
南胜桥至肚斗 DN400 清水管工程	477,983.26		477,983.26			
定海东管庙给水管道改造工程	205,541.47		205,541.47			
岱山引水应急工程	6,000,000.00		6,000,000.00			
普陀区二次供水改造工程	3,672,838.87		3,672,838.87	1,759,445.13		1,759,445.13
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛 过海管工程	633,096.28		633,096.28			
昌通公司综合办公楼改建工程	396,174.50		396,174.50			
舟山本岛北部管道联网工程	5,139,218.63		5,139,218.63			
西山路 28 号危房改造工程	678,249.68		678,249.68			
金塘分公司中心水厂建设工程	1,984,529.48		1,984,529.48			
金塘分公司新建营业所工程	520,394.80		520,394.80	124,868.00		124,868.00
金岗川至南石弄原水管工程	2,056,704.46		2,056,704.46	48,917.20		48,917.20
临城至长峙岛海底输水工程				2,548,905.27		2,548,905.27
双桥镇管网修理工程				132,788.30		132,788.30
消毒池工程	564,636.60		564,636.60	7,100.00		7,100.00
污染源在线监控工程	33,280.00		33,280.00			
自控、安全监控工程	599,110.00		599,110.00			
外线电力工程	312,908.00		312,908.00			
围墙工程	16,260.00		16,260.00			
均溪电站工程	209,121.00		209,121.00	9,121.00		9,121.00
高低配电改造工程				2,911,263.20		2,911,263.20
停车库工程				43,700.00		43,700.00
合 计	<u>57,615,982.03</u>		<u>57,615,982.03</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%
临城新区营业所 前期征地工程		536,727.00			536,727.00	其他来源		
临城水厂建设工程	20,298,848.71	9,153,249.65	11,300.00		29,440,798.36	其他来源	4,596万	64.08
册子岛引水工程		7,442.00			7,442.00	其他来源		
定海区渔农民饮 用水安全工程		4,130,967.64			4,130,967.64	其他来源	6,000万	6.88
南胜桥至肚斗 DN400 清水管工 程		477,983.26			477,983.26	其他来源		
定海东管庙给水 管道改造工程		205,541.47			205,541.47	其他来源		
岱山引水应急工 程		6,000,000.00			6,000,000.00	其他来源	1,000万	60.00
普陀区二次供水 改造工程	1,759,445.13	1,913,393.74			3,672,838.87	其他来源	600万	61.21
沈家门至鲁家峙、 登步岛、蚂蚁岛过 海管工程		633,096.28			633,096.28	其他来源		
昌通公司综合办 公楼改建工程		396,174.50			396,174.50	其他来源		
舟山本岛北部管 道联网工程		5,139,218.63			5,139,218.63	其他来源	4,077万	12.61
西山路 28 号危房 改造工程		678,249.68			678,249.68	其他来源		
金塘分公司中心 水厂建设工程		2,009,529.48	25,000.00		1,984,529.48	其他来源	509万	38.99
金塘分公司新建 营业所工程	124,868.00	395,526.80			520,394.80	其他来源		
金岗川至南石弄 原水管工程	48,917.20	2,007,787.26			2,056,704.46	其他来源	218万	94.34
07 技改大修理项 目工程		1,454,117.00	1,454,117.00			其他来源		
临城给水管道配 套工程		1,681,671.00	1,681,671.00			其他来源		
临城至长峙岛海 底输水工程	2,548,905.27	454,442.00	3,003,347.27			其他来源		
双桥镇管网修理 工程	132,788.30			132,788.30		其他来源		
消毒池工程	7,100.00	557,536.60			564,636.60	其他来源		

污染源在线监控工程		33,280.00		33,280.00	其他来源
自控、安全监控工程		599,110.00		599,110.00	其他来源
外线电力工程		312,908.00		312,908.00	其他来源
围墙工程		16,260.00		16,260.00	其他来源
均溪电站工程	9,121.00	200,000.00		209,121.00	其他来源
高低配电改造工程	2,911,263.20	404,223.00	3,315,486.20		其他来源
停车库工程	43,700.00		43,700.00		其他来源
合计	<u>27,884,956.81</u>	<u>39,398,434.99</u>	<u>9,534,621.47</u>	<u>132,788.30</u>	<u>57,615,982.03</u>

(2) 在建工程减值准备

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。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

在建工程期末数较期初数增加 1.07 倍，主要原因系子公司舟山自来水供水工程投入增加所致。

15. 无形资产 期末数 185,735,940.38

(1) 明细情况

原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赤山埠水厂特许经营权	151,500,000.00			151,500,000.00
土地使用权	76,690,687.36			76,690,687.36
软件	1,036,030.72	439,030.00	318,300.00	1,156,760.72
小计	<u>229,226,718.08</u>	<u>439,030.00</u>	<u>318,300.00</u>	<u>229,347,448.08</u>

累计摊销

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赤山埠水厂特许经营权	31,561,360.00	5,050,000.00		36,611,360.00
土地使用权	4,862,930.03	1,686,851.52		6,549,781.55
软件	480,509.98	243,597.84	273,741.67	450,366.15
小计	<u>36,904,800.01</u>	<u>6,980,449.36</u>	<u>273,741.67</u>	<u>43,611,507.70</u>



账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
赤山埠水厂 特许经营权	119,938,640.00		5,050,000.00	114,888,640.00
土地使用权	71,827,757.33		1,686,851.52	70,140,905.81
软件	555,520.74	439,030.00	288,156.17	706,394.57
合 计	<u>192,321,918.07</u>	<u>439,030.00</u>	<u>7,025,007.69</u>	<u>185,735,940.38</u>

(2) 期末无形资产担保情况

期末无形资产中有原价为 2,611,393.79 元,摊余价值为 2,298,434.90 元的土地使用权已用于借款抵押担保,详见本财务报表附注十一(一)之说明。

(3) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日,南山水厂和污水厂合计原价为 41,000,000.00 元的土地使用权尚未办妥过户手续,育青科教原价为 4,847,906.00 元的土地使用权证尚未办妥。

(4) 无形资产减值准备

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。

16. 长期待摊费用 期末数 1,756,053.01

项 目	期末数	期初数
装修费	1,756,053.01	3,928,785.10
合 计	<u>1,756,053.01</u>	<u>3,928,785.10</u>

17. 递延所得税资产 期末数 3,341,895.56

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
各项资产计提的减值损失形成的 可抵扣暂时性差异	1,689,074.93	2,639,925.65
预售房产预缴所得税形成的可抵 扣暂时性差异	1,428,820.63	
无形资产摊销形成的可抵扣暂时 性差异	224,000.00	344,520.00
合 计	<u>3,341,895.56</u>	<u>2,984,445.65</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
各项资产计提的减值损失	6,756,299.72
预售房产预缴所得税	5,715,282.50
无形资产摊销	896,000.00
小 计	<u>13,367,582.22</u>

18. 其他非流动资产 期末数 22,628,814.16

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
对钱江置业投资的原股权投资差额	3,367,989.72	3,749,271.57
对锦天房产投资的原股权投资差额	5,348,110.83	5,996,366.69
对嘉楠房产投资的原股权投资差额	13,912,713.61	15,487,737.79
对永康市自来水安装工程公司投资的原股权投资差额		1,124,707.50
对仙居汇众投资的原股权投资差额		3,325,987.18
对阳光创投投资的原股权投资差额		39,845,000.00
对鲲鹏创业投资的原股权投资差额		250,000.00
合 计	<u>22,628,814.16</u>	<u>69,779,070.73</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他非流动资产期末数较期初数下降 67.57%，主要原因系天堂硅谷自 2007 年 12 月起不再纳入本公司合并财务报表范围，其下其他非流动资产亦不在本公司反映。

19. 短期借款 期末数 150,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	38,400,000.00
保证借款	120,000,000.00	234,000,000.00
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>282,400,000.00</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

短期借款期末数较期初数下降 46.88%，主要原因系天堂硅谷自 2007 年 12 月起不再纳入本公司合并财务报表范围，其短期借款亦不在本公司反映。

20. 应付票据 期末数 0.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票		9,000,000.00	
合 计		<u>9,000,000.00</u>	

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期初应付票据系子公司钱江置业开出的银行承兑汇票，本期到期承兑。

21. 应付账款 期末数 25,802,297.18

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应付账款期末数较期初数下降 32.36%，主要原因系钱江置业本期支付中国北方五金商贸城工程款 9,245,912.70 元。

22. 预收款项 期末数 179,682,265.29

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
浙江省水利水电投资集团有限公司[注]	9,400,000.00	
小 计	<u>9,400,000.00</u>	

[注]：浙江省水利水电投资集团有限公司以下简称浙江水投。

(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(%)
阳光华庭二期	56,741,535.00		2008.12	45.93
小 计	<u>56,741,535.00</u>			

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因

期末账龄 1 年以上的预收账款包括舟山昌通预收的工程款 8,200,000.00 元，因工程未

结束尚未结算。

23. 应付职工薪酬 期末数 3,180,725.62

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,243,542.53	36,681,700.65	36,288,396.38	1,636,846.80
职工福利	3,396,546.52	7,260,766.03	10,657,312.55	
社会保险费	31,980.90	8,406,756.51	8,369,937.69	68,799.72
住房公积金	60,217.40	2,867,250.88	2,866,589.33	60,878.95
工会经费	244,925.18	409,928.15	334,957.94	319,895.39
职工教育经费	663,617.54	528,346.72	97,659.50	1,094,304.76
合 计	<u>5,640,830.07</u>	<u>56,154,748.94</u>	<u>58,614,853.39</u>	<u>3,180,725.62</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付职工薪酬期末数较期初数下降 43.61%，主要系企业本期执行新企业会计准则，福利费直接列支，期末不留余额所致。

24. 应交税费 期末数 24,649,779.64

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	1,118,541.09	690,949.30
营业税	1,704,499.08	-577,557.99
土地增值税	-85,558.09	-33,959.86
城市维护建设税	178,605.40	53,400.46
企业所得税	18,914,775.87	9,455,585.72
代扣代缴个人所得税	135,432.27	219,035.51
房产税	451,384.86	7,319.97
土地使用税	75,080.70	150.00
车船使用税	7,542.50	
教育费附加	111,006.02	35,654.85

地方教育附加	20,095.21	4,394.75
水利建设专项资金	114,374.73	62,188.16
契税	1,904,000.00	1,904,000.00
合计	<u>24,649,779.64</u>	<u>11,821,160.87</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应交税金期末数较期初数增加 1.09 倍, 主要系舟山自来水 2006 年度享受免征企业所得税的优惠, 而本期无此项优惠所致。

25. 应付利息		期末数 903,507.50
项目	期末数	期初数
短期借款利息	236,641.67	522,446.80
长期借款利息	666,865.83	562,210.00
合计	<u>903,507.50</u>	<u>1,084,656.80</u>

26. 其他应付款 期末数 96,197,503.97

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	5,294,844.68	6,255,887.90
拆借款	51,465,828.24	83,329,269.39
应付暂收款	5,427,897.71	4,973,918.91
其他	34,008,933.34	55,774,880.46
合计	<u>96,197,503.97</u>	<u>150,333,956.66</u>

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
永康市自来水公司[注]	24,322,454.00	拆借款及利息、资产受让款
舟山市水务集团	15,053,855.02	拆借款及利息
天堂硅谷	8,709,713.89	往来款
小计	<u>48,086,022.91</u>	

[注]：永康市自来水公司以下简称永康自来水。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还原因及期后偿还情况的说明

期末余额中应付舟山市水务集团 15,000,000.00 元系借款，借款期限为 2006 年 9 月 5 日至 2009 年 9 月 4 日。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他应付款期末数较期初数下降 36.01%，主要系永康供水本期归还永康自来水拆借款，以及天堂硅谷和合肥汇通本期不纳入合并财务报表范围所致。

27. 一年内到期的非流动负债 期末数 18,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	18,000,000.00	30,000,000.00
合 计	<u>18,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

贷款单位	借款条件	期末数
中国农业银行舟山市定海支行	保证	18,000,000.00
小 计		<u>18,000,000.00</u>

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

期末数较期初数下降 40.00%，主要系归还已到期的长期借款所致。

28. 其他流动负债 期末数 20,865,700.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预提工程款	15,347,700.00	15,347,700.00
应付股利	5,518,000.00	9,418,000.00
合 计	<u>20,865,700.00</u>	<u>24,765,700.00</u>

(2) 应付股利明细情况

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
浙江国信控股集团有限责任公司		1,800,000.00
浙江水晶电子集团股份有限公司		300,000.00
小计	<u>5,518,000.00</u>	<u>9,418,000.00</u>

(3) 金额较大的其他流动负债说明

预提工程款系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。

29. 长期借款 期末数 279,000,000.00

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
国家开发银行	质押借款	249,000,000.00	269,000,000.00
中国农业银行舟山市定海支行	保证借款		18,000,000.00
中国建设银行股份有限公司桐庐支行	抵押借款	30,000,000.00	
合计		<u>279,000,000.00</u>	<u>287,000,000.00</u>

30. 长期应付款 期末数 14,000,000.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	期限
城市供水管网改造工程专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00	长期
其他	5,000,000.00	5,000,000.00	长期
合计	<u>14,000,000.00</u>	<u>14,000,000.00</u>	

(2) 其他说明

1) 城市供水管网改造工程专项资金 900 万元，系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》取得的国债转贷资金，转贷资金的还贷期限为 15 年。

2) 其他 500 万元，系公司受浙江省现代农业基地办公室委托，运营新昌兔业产业代经营示范项目的国家资本金。

31. 递延所得税负债 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期投资按公允价值确认形成的应纳税时间性差异		38,878,986.38
合 计		<u>38,878,986.38</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

递延所得税负债期末数较期初数减少 38,878,986.38 元，主要原因系天堂硅谷自 2007 年 12 月起不再纳入合并财务报表范围所致。

32. 其他非流动负债 期末数 6,970,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	6,970,000.00	
合 计	<u>6,970,000.00</u>	

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

1) 根据 2006 年 3 月 24 日舟山市政府召开的关于长峙岛管线专题会议精神和舟山自来水《关于要求解决临城至长峙岛过海管道建设资金的请示》，舟山市政府批示临城至长峙岛海底输水管道工程项目由舟山市城建委员会补助 3,000,000.00 元，由于该工程项目已于 2007 年 9 月竣工决算，舟山自来水将收到的舟山市城建委员会对该工程项目的补助转入递延收益反映，并在该资产使用寿命内（25 年）平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入），本期分配计入当期损益（营业外收入）30,000.00 元。

2) 根据永康市水务局和永康市财政局永水务〔2007〕116 号《关于拨付 2007 年度农村饮用水工程建设第一批补助资金的通知》的文件规定，永康供水本期收到第一批农村饮用水安全工程补助资金 1,700,000.00 元。根据永康市水务局和永康市财政局永水务〔2007〕133 号《关于拨付 2007 年度农村饮用水工程建设第二批补助资金的通知》的文件规定，永康供水本期收到第二批农村饮用水安全工程补助资金 2,300,000.00 元。农村饮用水工程尚在建设中。



## 33. 股本

期末数 285,330,000.00

## (1) 明细情况

单位：万元

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
	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	13,793.37	48.34				-2,853.30	-2,853.30	10,940.07	38.34
	3. 其他内资持股	3,264.63	11.44				-1,454.75	-1,454.75	1,809.88	6.34
	其中：									
	境内法人持股	3,236.53	11.34				-1,426.65	-1,426.65	1,809.88	6.34
	境内自然人持股	28.10	0.10				-28.10	-28.10		
	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				-4,308.05	-4,308.05	12,749.95	44.68	
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	11,475.00	40.22				4,308.05	4,308.05	15,783.05	55.32
	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				4,308.05	4,308.05	15,783.05	55.32
(三) 股份总数	28,533.00	100.00						28,533.00	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

1) 本公司第一大股东中国水务投资有限公司(以下简称中国水务)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) 本公司股东浙江水投、浙江省水电实业公司和上海倍臣水务发展有限公司承诺从 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%。

## (3) 其他说明:

公司第三大股东由“嵊州市水电开发有限公司”更名为“上海倍臣水务发展有限公司”。

## 34. 资本公积

期末数 629,399,165.13

(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	511,537,530.33			511,537,530.33
其他资本公积	36,332,947.74	81,528,687.06		117,861,634.80
合 计	<u>547,870,478.07</u>	<u>81,528,687.06</u>		<u>629,399,165.13</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期其他资本公积增加 81,528,687.06 元，系：

1) 天堂硅谷除净利润以外的所有者权益变动，公司按享有的权益比例增加其他资本公积 47,979,375.06 元。

2) 钱江硅谷除净利润以外的所有者权益变动，公司按享有的权益比例增加其他资本公积 26,210,400.00 元。

3) 嵊州投资除净利润以外的所有者权益变动，公司按享有的权益比例增加其他资本公积 7,338,912.00 元。

(3) 其他说明

资本公积期初数比上年年末数 551,831,370.41 元减少 3,960,892.34 元，系本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》，并进行了追溯调整所致，其中：

1) 子公司除净利润以外的所有者权益变动，公司按享有的权益比例减少其他资本公积 2,972,440.92 元。

2) 股权受让形成的股权投资差额减少资本公积 988,451.42 元。

35. 盈余公积 期末数 36,677,974.58

(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	34,592,451.50	2,085,523.08		36,677,974.58
合 计	<u>34,592,451.50</u>	<u>2,085,523.08</u>		<u>36,677,974.58</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据公司董事会通过的 2007 年度利润分配预案提取的法定盈余公积 2,085,523.08 元。

(3) 其他说明

盈余公积期初数比上年年末数 39,295,360.32 元减少 4,702,908.82 元,系本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》,并进行了追溯调整所致,其中:

- 1) 因确认递延所得税资产增加盈余公积 929,909.13 元;
- 2) 股权受让形成的股权投资差额确认收益增加盈余公积 93,756.99 元;
- 3) 子公司按成本法核算,长期股权投资调整减少盈余公积 5,726,574.94 元。

36. 未分配利润 期末数 66,384,193.15

(1) 明细情况

项 目	金 额
期初数	63,451,992.09
本期增加	33,550,724.14
本期减少	30,618,523.08
期末数	<u>66,384,193.15</u>

(2) 其他说明

1) 未分配利润本期增减变动以及利润分配比例情况的说明

未分配利润本期增加系本期归属于母公司股东的净利润转入。

未分配利润本期减少系:

① 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现金股利 28,533,000.00 元。

② 根据 2008 年 4 月 24 日公司董事会三届十一次会议通过的 2007 年度利润分配预案,按 2007 年度母公司实现净利润 10%提取法定盈余公积 2,085,523.08 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

2) 年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

未分配利润期初数比上年年末数 54,584,889.67 元增加 8,867,102.42 元,系本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》,并进行了追溯调整所致,其中:

- ① 长期股权投资追溯调整增加年初未分配利润 1,380,093.43 元;

- ② 确认递延所得税资产增加年初未分配利润 2,630,464.45 元；
- ③ 确认交易性金融资产公允价值变动收益增加年初未分配利润 153,635.72 元；
- ④ 因追溯调整减少盈余公积而增加年初未分配利润 4,702,908.82 元，详见本财务报表附注七(一)35(3)项之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 387,102,591.48/250,722,986.33

(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	365,384,980.71	362,780,814.23
其他业务收入	21,717,610.77	22,550,667.81
合 计	<u>387,102,591.48</u>	<u>385,331,482.04</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	230,708,990.96	221,787,766.84
其他业务成本	20,013,995.37	20,822,242.68
合 计	<u>250,722,986.33</u>	<u>242,610,009.52</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	179,079,012.52	73,800,957.40	105,278,055.12	134,520,694.29	55,982,707.37	78,537,986.92
发电收入	5,891,492.02	3,627,333.58	2,264,158.44	59,201,966.88	31,673,618.98	27,528,347.90
房屋销售收入	112,103,058.50	93,383,148.01	18,719,910.49	108,397,017.00	78,775,070.21	29,621,946.79
管道安装收入	35,824,910.42	27,848,713.94	7,976,196.48	25,377,229.91	20,237,928.72	5,139,301.19
数码产品销售收入	31,829,151.51	31,647,981.99	181,169.52	35,082,307.03	34,850,605.14	231,701.89
其他收入	657,355.74	400,856.04	256,499.70	201,599.12	267,836.42	-66,237.30
小 计	<u>365,384,980.71</u>	<u>230,708,990.96</u>	<u>134,675,989.75</u>	<u>362,780,814.23</u>	<u>221,787,766.84</u>	<u>140,993,047.39</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	106,717,115.79	95,385,535.29
占当年营业收入比例	27.57%	24.75%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	7,249,015.00	6,766,584.02
城市维护建设税	1,195,960.47	1,017,446.73
教育费附加	559,914.91	598,052.12
地方教育附加	317,590.59	228,667.12
土地增值税	672,089.93	827,058.38
房产税	107,280.00	
合 计	<u>10,101,850.90</u>	<u>9,437,808.37</u>

3. 销售费用

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

销售费用本期发生额较上年同期增长 43.76%，主要系业务收入增加，相应的销售代理费等增加所致。

4. 财务费用

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

财务费用本期发生额较上年同期增长 48.74%，主要系借款利率上升，利息支出增加，同时本期收取的资金占用费较上年同期减少所致。

5. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,341,741.41	-3,594,229.18
合 计	<u>1,341,741.41</u>	<u>-3,594,229.18</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

资产减值损失本期发生额较上年同期增加 4,935,970.59 元, 主要原因系上年往来款余额较前年大幅减少, 转回相应坏账准备所致。

6. 公允价值变动收益		本期数-124,842.91
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-124,842.91	133,864.38
合 计	<u>-124,842.91</u>	<u>133,864.38</u>

7. 投资收益 本期数 73,343,758.77

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	15,678,769.43	5,184,190.95
成本法核算的被投资单位分配来的利润	6,013,544.18	1,375,931.50
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	27,782,967.41	37,558,789.77
股权投资处置收益	29,154,588.71	340,188.14
其他投资收益	1,812,480.01	1,475,708.91
原股权投资差额摊销	-7,098,590.97	-1,057,060.56
合 计	<u>73,343,758.77</u>	<u>44,877,748.71</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

投资收益本期发生额较上年同期增长 63.43%, 主要原因系本期钱江投资出售子公司合肥汇通取得转让收益 2,617 万元。

8. 营业外收入 本期数 821,383.14

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	201,118.85	

政府补助	209,765.42	250,550.09
罚没收入	379,748.87	148,492.00
其他	30,750.00	9,551,736.83
合计	<u>821,383.14</u>	<u>9,950,778.92</u>

9. 营业外支出 本期数 3,549,545.16

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	2,189,949.23	2,557,819.26
捐赠支出	171,840.00	166,564.79
罚款支出	146,372.78	22,445.66
赔偿支出	645,373.00	
水利建设专项资金	370,130.17	355,199.50
其他	25,879.98	41,558.85
合计	<u>3,549,545.16</u>	<u>3,143,588.06</u>

10. 所得税费用 本期数 27,498,902.40

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	27,856,352.31	11,155,272.08
递延所得税费用	-357,449.91	7,926,697.35
合计	<u>27,498,902.40</u>	<u>19,081,969.43</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

所得税费用本期发生额较上年同期增长 44.11%，主要系舟山自来水 2006 年度享受免征企业所得税优惠，而本期无此项优惠所致。

(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	上年同期数
农村水网建设拨款	4,000,000.00	
收八方建设集团等工程单位营口工程保证金押金	2,991,000.00	

利息收入净额	2,144,520.03	2,778,821.36
房租收入	1,974,549.55	
预收房屋订金		1,067,806.27
舟山水务集团往来		15,000,000.00
收到安徽亚坤建设集团有限公司工程保证金押金		1,380,000.00
小 计	<u>11,110,069.58</u>	<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	上年同期数
支付阳光酒店的土地款	10,120,020.33	
中介机构费	7,646,377.00	1,227,782.71
修理费	4,563,922.47	4,644,304.94
办公费	4,370,986.19	4,202,524.41
业务招待费	4,144,816.42	5,462,449.61
销售代理费	3,552,611.64	1,373,898.31
差旅费	3,543,891.09	3,182,444.15
广告宣传费	2,530,934.04	2,485,058.60
租赁费	1,837,708.69	1,590,378.70
汽车费用	1,799,898.81	2,676,026.00
会务费	1,710,512.89	1,018,253.03
退八方建设集团等工程单位项目工程保证金押金	1,554,000.00	
保险费	771,505.86	1,115,693.24
邮电通信费	725,343.54	2,683,515.36
支付浙江省天台育青中学往来款		3,000,000.00
小 计	<u>48,872,528.97</u>	<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	上年同期数
收回永泽物资暂借款及利息	110,613,672.23	
收回浙江天堂硅谷鹏诚创业投资有限公司暂借款	89,000,000.00	
收回益龙集团暂借款	57,000,000.00	43,000,000.00
收回杭州禾盛实业投资管理有限公司借款	20,000,000.00	



收回德清县汇华置业有限公司暂借款及利息	10,308,500.00	10,000,000.00
钱江置业收回定期存款	8,100,000.00	
收回兰溪山泉暂借款及利息	6,097,611.11	
收回钱江科技暂借款及利息	6,024,840.00	
收回龙泉地区大赛一级、二级电站暂借款	2,000,000.00	
收回合肥汇通暂借款	1,893,206.55	
收回北京停云馆暂借款及利息	1,843,377.78	
收到龙泉均一水电站往来款	1,089,900.00	
收回宣教发展暂借款及利息	693,000.00	21,000,000.00
收回杭州新天化工建材有限公司暂借款		130,000,000.00
钱江投资收回定期存款		81,000,000.00
收回永康自来水暂借款及利息		72,625,000.00
钱江供水收回定期存款		71,100,000.00
收回益龙教育暂借款		41,000,000.00
收回嘉楠房产1—10月的暂借款		16,000,000.00
钱江硅谷收回定期存款		11,000,000.00
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>314,664,107.67</u>	<u>514,725,000.00</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	上年同期数
出借永泽物资款项	110,200,000.00	
出借浙江天堂硅谷鹏诚创业投资有限公司款项	89,100,000.00	
出借益龙集团款项	65,900,000.00	43,000,000.00
出借杭州禾盛实业投资管理有限公司款项	20,000,000.00	
定期存款		8,100,000.00
出借兰溪山泉款项	6,000,000.00	
出借钱江科技款项	6,000,000.00	
出借松阳安民款项	5,400,000.00	
出借合肥汇通款项（11—12月）	4,413,760.30	
出借杭州新天化工建材有限公司款项		130,000,000.00

出借永康自来水款项		70,900,000.00
出借益龙教育款项		31,000,000.00
出借锦天房产款项（1—6月）		27,500,000.00
出借宣教发展款项		24,000,000.00
出借浙江水利水电学校款项		10,000,000.00
出借浙江省水利水电物资总公司款项		8,000,000.00
小计	<u>307,013,760.30</u>	<u>352,500,000.00</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	上年同期数
收到绿环粉体暂借款	33,000,000.00	
收到益龙集团暂借款	20,000,000.00	1,000,000.00
收到龙泉水电总站、残联集资款	8,041,000.00	
收到合肥汇通暂借款（11—12月）	3,611,700.00	
小计	<u>64,652,700.00</u>	<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	上年同期数
归还永康自来水公司暂借款	48,000,000.00	
归还绿环粉体暂借款	8,000,000.00	
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>56,000,000.00</u>	<u>19,580,000.00</u>

7. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十六(四)之说明。

## 八、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 2,180,826.72

##### (1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	2,320,028.43	79.79	139,201.71	2,180,826.72	3,235,970.12	100.00	194,158.21	3,041,811.91
单项金额不重大 但信用风险较大	587,615.56	20.21	587,615.56					
合 计	<u>2,907,643.99</u>	<u>100.00</u>	<u>726,817.27</u>	<u>2,180,826.72</u>	<u>3,235,970.12</u>	<u>100.00</u>	<u>194,158.21</u>	<u>3,041,811.91</u>

##### (2) 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	2,320,028.43	79.79	139,201.71	2,180,826.72	2,648,354.56	81.84	158,901.28	2,489,453.28
3 年以上	587,615.56	20.21	587,615.56		587,615.56	18.16	35,256.93	552,358.63
合 计	<u>2,907,643.99</u>	<u>100.00</u>	<u>726,817.27</u>	<u>2,180,826.72</u>	<u>3,235,970.12</u>	<u>100.00</u>	<u>194,158.21</u>	<u>3,041,811.91</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 2,907,643.99 元，占应收账款账面余额的 100%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	2,320,028.43
3 年以上	587,615.56
小 计	<u>2,907,643.99</u>

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

(5) 其他说明

公司应收杭州市水业集团有限公司的款项 587,615.56 元账龄超过 5 年且已无法收回，本期对其全额计提坏账准备。

#### 2. 其他应收款

期末数 202,250,522.30

##### (1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	207,359,801.70	95.52	12,441,588.10	194,918,213.60	195,876,224.21	94.28	11,752,573.45	184,123,650.76

单项金额不重大 但信用风险较大	1,932,382.67	0.89	1,932,382.67		1,932,382.67	0.93	1,932,382.67	
其他不重大	7,800,328.40	3.59	468,019.70	7,332,308.70	9,941,756.18	4.79	596,505.37	9,345,250.81
合计	<u>217,092,512.77</u>	<u>100.00</u>	<u>14,841,990.47</u>	<u>202,250,522.30</u>	<u>207,750,363.06</u>	<u>100.00</u>	<u>14,281,461.49</u>	<u>193,468,901.57</u>

(2) 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	77,318,831.22	35.62	4,639,129.87	72,679,701.35	155,332,785.03	74.78	9,319,967.09	146,012,817.94
1-2年	95,564,842.52	44.02	5,733,890.55	89,830,951.97	35,116,881.13	16.90	2,107,012.87	33,009,868.26
2-3年	27,026,560.13	12.45	1,621,593.61	25,404,966.52	8,962,378.80	4.31	1,338,981.81	7,623,396.99
3年以上	17,182,278.90	7.91	2,847,376.44	14,334,902.46	8,338,318.10	4.01	1,515,499.72	6,822,818.38
合计	<u>217,092,512.77</u>	<u>100.00</u>	<u>14,841,990.47</u>	<u>202,250,522.30</u>	<u>207,750,363.06</u>	<u>100.00</u>	<u>14,281,461.49</u>	<u>193,468,901.57</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
钱江投资	75,000,000.00	暂借款
钱江供水	62,991,151.88	暂借款
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、北岱电站水库管理处	14,630,511.46	往来款
小计	<u>207,359,801.70</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为207,359,801.70元，占其他应收款账面余额的95.52%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1年以内	75,000,000.00
1-2年	90,681,298.52
2-3年	26,920,469.96
3年以上	14,758,033.22
小计	<u>207,359,801.70</u>

(5) 无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的67.33%。

(7) 其他说明

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

3. 长期股权投资

期末数 764,633,367.72

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	503,920,786.97		503,920,786.97	600,780,090.68		600,780,090.68
对联营企业投资	143,810,425.19		143,810,425.19			
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>764,633,367.72</u>		<u>764,633,367.72</u>	<u>717,682,246.24</u>		<u>717,682,246.24</u>

(2) 对子公司投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钱江投资	95.00%	30 年	152,000,000.00	152,000,000.00			152,000,000.00
舟山自来水	86.12%	50 年	211,000,000.00	211,000,000.00			211,000,000.00
钱江硅谷	80.00%	20 年	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
育青科教	72.41%	20 年	21,920,786.97	21,920,786.97			21,920,786.97
嵊州投资	70.00%	10 年	49,000,000.00	49,000,000.00			49,000,000.00
天堂硅谷[注]				96,859,303.71		96,859,303.71	
钱江供水	75.00%	长期	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
小 计			<u>503,920,786.97</u>	<u>600,780,090.68</u>		<u>96,859,303.71</u>	<u>503,920,786.97</u>

[注]: 硅谷天堂成为天堂硅谷第一大股东,故公司本期不再将其纳入合并财务报表范围,按权益法核算,详见本财务报表附注十四(二)1 之说明。

(3) 对合营企业、联营企业投资

1) 明细情况

① 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	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
天堂硅谷	27.90%	长期	52,647,890.89	13,876,699.33	77,285,834.97	143,810,425.19
小 计			<u>52,647,890.89</u>	<u>13,876,699.33</u>	<u>77,285,834.97</u>	<u>143,810,425.19</u>

② 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
天堂硅谷	52,647,890.89		52,647,890.89	13,876,699.33		77,285,834.97	143,810,425.19
小计	<u>52,647,890.89</u>		<u>52,647,890.89</u>	<u>13,876,699.33</u>		<u>77,285,834.97</u>	<u>143,810,425.19</u>

(4) 其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	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			110,002,155.56
钱江科技	19.00%	20年	1,900,000.00	1,900,000.00			1,900,000.00
天玉兔业	59.17%	20年	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
小计			<u>116,902,155.56</u>	<u>116,902,155.56</u>			<u>116,902,155.56</u>

(5) 长期股权投资减值准备

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) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 31,156,478.98/16,314,463.77

(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	31,156,478.98	30,542,132.54
其他业务收入		150,943.40
合计	<u>31,156,478.98</u>	<u>30,693,075.94</u>

营业成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	16,314,463.77	16,825,914.44
合计	<u>16,314,463.77</u>	<u>16,825,914.44</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	31,156,478.98	16,314,463.77	14,842,015.21	30,542,132.54	16,825,914.44	13,716,218.10
小 计	<u>31,156,478.98</u>	<u>16,314,463.77</u>	<u>14,842,015.21</u>	<u>30,542,132.54</u>	<u>16,825,914.44</u>	<u>13,716,218.10</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	31,156,478.98	30,542,132.54
占当年营业收入比例	100%	99.51%

2. 投资收益

本期数 29,893,179.37

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	7,094,105.47	595,299.16
成本法核算的被投资单位分配来的利润	20,854,886.56	21,399,803.30
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	1,944,187.34	9,497,463.67
合 计	<u>29,893,179.37</u>	<u>31,492,566.13</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

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
			转出 [注]	转销	
坏账准备	13,881,329.02	1,341,741.41	2,349,124.73		12,873,945.70
合 计	13,881,329.02	1,341,741.41	2,349,124.73		12,873,945.70

[注]：本期转出系合肥汇通、天堂硅谷退出合并财务报表范围而相应减少的坏账准备。

(二) 计提原因和依据的说明

计提原因及依据详见本财务报表附注三(八)之说明。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### (二) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
中国水务	北京市	10162042-8	水源及引水工程等	第一大股东	80,000 万元	25.55%	25.55%

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

#### 3. 联营企业

##### (1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	实收资本	合计持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)
天堂硅谷	杭州市	72525511-5	实业投资等	20,000 万元	27.90%	27.90%
阳光创投	杭州市	78968812-0	创业投资等	5,000 万元	28%	28%
松阳安民	松阳县	74201668-5	水利发电业	4,000 万元	27%	27%
宣教发展	宣城市	75701718-9	教育投资	1,000 万元	30%	30%

##### (2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末归属于母公司的所有者权益总额	本期营业收入总额	本期净利润
天堂硅谷	937,317,913.77	419,800,651.70	515,449,552.65	37,404,221.55	-35,612.85
阳光创投	227,176,561.48	44,684,000.00	182,492,561.48		1,614,763.78
松阳安民	128,327,515.43	93,294,097.76	35,033,417.67	12,873,354.63	-3,630,404.22
宣教发展	84,051,065.80	80,409,304.30	3,641,761.50		-1,393,616.65



4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
天玉兔业	10103151-8	受托投资公司
钱江科技	72008514-5	参股公司
永泽物资	79968415-8	控股子公司的参股公司
兰溪山泉	72722644-9	控股子公司的参股公司
浙江水投	74200262	本公司股东

(三) 关联方交易情况

1. 母公司财务报表的关联方交易情况

(1) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 其他应收款				
钱江投资	75,000,000.00	4,500,000.00	63,516,422.51	3,810,985.35
营口商贸	28,330.00	1,699.80		
锦天房产	28,330.00	1,699.80		
钱江供水	62,991,151.88	3,779,469.11	62,991,151.88	3,779,469.11
嵊州投资	52,520.00	3,151.20	52,520.00	3,151.20
钱江硅谷	13,000.00	780.00	13,000.00	780.00
天玉兔业	1,932,382.67	1,932,382.67	1,932,382.67	1,932,382.67
龙泉均益	30,000.00	1,800.00	30,000.00	1,800.00
钱江科技	430,807.67	25,848.46	430,807.67	25,848.46
育青科教	5,660,231.00	339,613.86	8,476,321.00	508,579.26
小 计	146,166,753.22	10,586,444.90	137,442,605.73	10,062,996.05
2) 其他应付款				
钱江硅谷	2,284,651.40		2,284,651.40	
天堂硅谷	8,709,713.89		4,103,200.00	
小 计	10,994,365.29		6,387,851.40	

(2) 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. 公司为钱江投资向华夏银行杭州西溪支行的借款 3,000 万元提供担保, 其中: 1,000 万元借款期限为 2007 年 11 月 8 日至 2008 年 11 月 8 日; 2,000 万元借款期限为 2007 年 11 月 13 日至 2008 年 11 月 13 日。

b. 公司为钱江供水向中信银行杭州分行的借款 2,000 万元提供担保, 其中: 1,000 万元借款期限为 2007 年 3 月 7 日至 2008 年 3 月 2 日; 1,000 万元借款期限为 2007 年 6 月 28 日至 2008 年 4 月 28 日。

公司为钱江供水向上海浦东发展银行杭州分行西湖支行的借款 4,000 万元提供担保, 借款期限为 2007 年 4 月 20 日至 2008 年 4 月 20 日。

c. 公司为天堂硅谷向中信银行杭州天水支行的借款 7,000 万元提供担保, 其中: 3,000 万元借款期限为 2007 年 4 月 28 日至 2008 年 4 月 27 日; 4,000 万元借款期限为 2007 年 7 月 11 日至 2008 年 2 月 28 日。

公司为天堂硅谷向上海浦东发展银行杭州分行钱江支行的借款 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。

公司为天堂硅谷向中国光大银行股份有限公司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。

公司为天堂硅谷向上海银行杭州分行的借款 3,000 万元提供担保, 借款期限为 2007 年 12 月 26 日至 2008 年 7 月 26 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 2007 年 12 月 31 日, 公司该借款余额为 24,900 万元。

## 2) 让渡资金

### ① 资金借出

a. 根据公司与钱江投资签订的《借款协议》, 钱江投资累计向公司借款 153,000,000.00 元(其中本期新增借款本金 90,000,000.00 元), 公司向其共计收利息 8,644,215.47 元。截至 2007 年 12 月 31 日, 尚有借款本金 75,000,000.00 元未收回。

b. 根据公司与钱江供水签订的《统借统贷借款合同》，钱江供水累计向公司借款 99,500,000.00 元（其中本期新增借款本金 38,000,000.00 元），公司向其共计收利息 4,745,515.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，尚有借款本金 62,991,151.88 元未收回。

c. 根据公司与天堂硅谷签订的《借款协议》，天堂硅谷本期向公司借款 40,000,000.00 元，本期共计利息 604,444.44 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

天堂硅谷本期向公司借款 60,000,000.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本金均已收回。

d. 根据公司与钱江科技签订的《借款协议书》，钱江科技本期向公司借款 6,000,000.00 元，公司向其共计收利息 24,840.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，尚有以前年度借款利息 430,807.67 元未收回。

e. 截至 2007 年 12 月 31 日，公司尚未收回育青科教以前年度所欠借款本金 5,660,231.00 元。

#### ② 资金借入

根据公司与天堂硅谷签订的《借款协议》，公司本期向天堂硅谷借款 20,000,000.00 元，本期共计提利息 217,777.78 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本息均已偿还。

#### 3) 租赁

公司本期将账面原值为 3,582,249 元的办公场所无偿提供给钱江硅谷使用。

#### 4) 关键管理人员薪酬

本期本公司共有关键管理人员 12 人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额 210.012 万元。上年同期本公司共有关键管理人员 19 人，其中，在本公司领取报酬 12 人，全年报酬总额 203.55 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职 务	本期	上年同期
何中辉	董事长	344,000.00	319,000.00
张棣生	副董事长、总经理	323,000.00	290,000.00
李国祥	副董事长	123,250.00	246,500.00
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	50,000.00

沈建中	监事	150,870.00	110,000.00
吴天石	副总经理/董事会秘书	248,500.00	217,500.00
蔡杭卫	副总经理	242,500.00	217,500.00
李迅	副总经理	228,500.00	217,500.00
王朝晖	财务总监	240,500.00	217,500.00
合 计		2,101,120.00	2,035,500.00

## 2. 合并财务报表的关联方交易情况

### (1) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 其他应收款				
松阳安民	6,587,200.00	395,232.00	1,187,200.00	71,232.00
钱江科技	430,807.67	25,848.46	430,807.67	25,848.46
天玉兔业	1,932,382.67	1,932,382.67	1,932,382.67	1,932,382.67
永泽物资	17,263.33	1,035.80		
宣教发展			693,000.00	41,580.00
北京停云馆			2,237,799.99	134,268.00
浙江益龙房地产开发有限 公司			6,500,000.00	390,000.00
小 计	8,967,653.67	2,354,498.93	12,981,190.33	2,595,311.13
2) 预收账款				
浙江水投	9,400,000.00			
小 计	9,400,000.00			
3) 其他应付款				
天堂硅谷	8,709,713.89			
小 计	8,709,713.89			

### (3) 其他关联方交易

#### 1) 担保

① 公司担保事项详见本财务报表附注十(三)1(2)1之说明。

② 其他担保事项

a. 嵊州投资为天堂硅谷向浙商银行股份有限公司借款 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。

b. 舟山自来水为天堂硅谷向上海浦东发展银行杭州分行钱江支行借款 5,000 万元提供担保，借款期限为 2007 年 8 月 8 日至 2008 年 8 月 8 日。

c. 舟山自来水为钱江投资向中信银行股份有限公司杭州分行借款 3,000 万元提供保证担保，借款期限为 2007 年 8 月 20 日至 2008 年 8 月 20 日。

d. 根据钱江投资与钱江置业和营口经济技术开发区城市开发建设投资管理中心签订的《借款合同》，钱江置业以座落在海东办事处柳树底村西侧未使用的 4 万平方米土地使用权作抵押，同时由钱江投资提供连带责任保证，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 12 月 31 日，钱江置业尚有借款余额 300 万元，账列“其他应付款”项目反映。

2) 让渡资金

① 公司让渡资金事项详见本财务报表附注十(三)1(2)2之说明。

② 其他让渡资金事项

a. 根据钱江投资与松阳安民签订的《借款协议书》，松阳安民累计向钱江投资借款 6,587,200.00 元（其中本期新增借款本金 5,400,000.00 元），不计息。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本金尚未收回。

b. 根据钱江供水与永泽物资签订的《协议书》，永泽物资本期累计向钱江供水借款 110,200,000.00 元，本期共计利息 430,935.56 元。截至 2007 年 12 月 31 日，尚有利息 17,263.33 元未收回。

c. 根据钱江供水与兰溪山泉签订的《借款协议书》，兰溪山泉本期向钱江供水借款 6,000,000.00 元，本期共计利息 97,611.11 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

3) 其他

根据钱江硅谷、广东发展银行杭州宝善支行和宣教发展三方签订的《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教发展贷款 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) 舟山自来水以原始金额为 2,611,393.79 元的土地使用权、原值为 459,038.85 元的房屋及建筑物和原值为 2,167,855.25 元的投资性房地产作抵押,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 12 月 31 日,该公司在该担保合同下的借款余额为 500 万元。

(三) 舟山自来水为舟山开源供水有限责任公司向工商银行舟山解放路支行借款 3,100 万元提供担保,借款期限为 2007 年 5 月 11 日至 2013 年 6 月 3 日。截至 2007 年 12 月 31 日,该公司在该担保合同下的借款余额为 3,100 万元。

(四) 嘉楠房产以面积为 26,796 平方米,账面原值为 41,400,372.35 元的阳光华庭项目二期土地使用权作抵押,向中国建设银行股份有限公司桐庐支行借款 3,000 万元,借款期限为 2007 年 6 月 28 日至 2009 年 6 月 27 日。

(五) 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(三)2(2)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. 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,同意舟山自来水建设临城新区开展临城水厂项目,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 12 月 31 日,舟山自来水共发生该工程支出 29,440,798.36 元。

2. 经舟山自来水二届四次董事会决议通过,并经舟山市定海区发展和改革局定发改投资(2007)38 号文件批复同意,同意舟山自来水建设舟山本岛北部管道联网工程,项目铺设供水管道总长约 20.6 公里。项目总投资 4,077.40 万元,所需资金除有关部门补助外,其余由企业自筹。截至 2007 年 12 月 31 日,舟山自来水共发生该工程支出 5,139,218.63 元。

3. 根据舟山市人民政府(2007)43 号研究定海区渔农民饮用水安全工程建设工作专题会议纪要,舟山自来水对该工程建设予以资金支持,按全部工程建设资金的 1/3 计算承担,总额为 6,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日,舟山自来水共发生该工程支出 4,130,967.64

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以及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 12 月 31 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

根据 2008 年 4 月 22 日丽水市人民政府和本公司签订的《丽水水务项目投资合作协议》,双方就丽水市供排水有限责任公司现有及拟新建的水务资产进行合作。丽水市供排水有限责任公司经整合后的水务资产净额为 13,488.71 万元,公司拟以现金 9,441.10 万元的价格受让 70%的出资。

## 十四、其他重要事项

### (一) 与现金流量表相关的信息

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,899,152.72	51,323,705.47
加:资产减值准备	1,341,741.41	-3,594,229.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,920,292.66	29,746,524.37
无形资产摊销	6,980,449.36	7,688,233.79
长期待摊费用摊销	1,048,214.61	807,282.14
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)	-153,148.48	2,530,252.68

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,141,978.86	27,566.58
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	124,842.91	-133,864.38
财务费用(收益以“—”号填列)	41,104,674.25	26,187,200.07
投资损失(收益以“—”号填列)	-73,343,758.77	-44,877,748.71
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-357,449.91	7,926,697.35
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)	-93,452,217.93	-45,386,120.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	53,239,642.45	32,257,083.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	97,943,744.34	9,437,902.52
其他	132,788.30	1,491,326.53
经营活动产生的现金流量净额	90,570,946.78	75,431,812.22
(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	287,192,598.48	330,620,814.34
减: 现金的期初余额	330,620,814.34	230,051,301.03
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	-43,428,215.86	100,569,513.31

## 2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项 目	本期数	上年同期数
(1) 取得子公司及其他营业单位情况		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格		37,718,651.12
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		20,518,651.12
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		15,276,806.71
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,241,844.41
4) 取得子公司的净资产		33,845,825.92
流动资产		219,060,695.88
非流动资产		2,225,255.67
流动负债		186,914,585.85
非流动负债		
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格	26,679,116.59	3,346,891.02



2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	26,679,116.59	3,346,891.02
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,094,306.41	1,289,880.30
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,415,189.82	2,057,010.72
4) 处置子公司的净资产	-7,442,751.77	3,574,080.30
流动资产	184,778,997.71	3,574,080.30
非流动资产	487,683.46	
流动负债	172,709,432.94	
非流动负债	20,000,000.00	

### 3. 现金和现金等价物

(1) 现金		
其中：库存现金	390,537.08	946,732.51
可随时用于支付的银行存款	286,598,980.81	314,323,948.47
可随时用于支付的其他货币资金	203,080.59	7,250,133.36
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	287,192,598.48	322,520,814.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期初货币资金中 810 万元系 3 个月以上的定期存款，现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

### 4. 其他说明：

本期天堂硅谷不再纳入合并财务报表范围，其 11 月末的货币资金余额在“支付的其他与投资活动相关的现金”项目列示。

### (二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据本期公司与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 2 家单位签订的《股权转让合同》之解除协议，上述公司解除原签订的拟转让给本公司天堂硅谷共计 1,600 万元股权的股权转让合同。根据公司与浙江阳光集团股份有限公司签订的《股权托管合同》之解除协议，该公司解除原签订的委托本公司管理天堂硅谷 1,000 万元股权的股权托管合同。

为更好地激励 2005 年 7 月公司与王林江先生签订的《委派经营合同》中的经营方，根据天堂硅谷 2007 年 7 月 28 日通过的股东会决议，天堂硅谷向王林江或王林江指定的第三方

以 1 元/股的价格定向增资扩股 4,320 万股，天堂硅谷本期已收到王林江指定的第三方天堂上述增资款 4,320 万元。

根据本期天堂分别于浙江升华拜克生物股份有限公司、浙江钱江生物化学股份有限公司和浙江阳光集团股份有限公司签订的《股权转让协议》，天堂受让上述单位持有的天堂 2,600 万元的股权。

增资及受让股权后，天堂持有天堂 44.60% 计 8,920 万元的股权，为天堂第一大股东，本公司持有天堂的股权比例下降至 27.90%，按权益法核算。天堂已于 2007 年 11 月 16 日办妥上述增资和受让股权的相关工商变更登记手续。

2. 截至 2007 年 12 月 31 日，公司尚未收回 2006 年从钱江投资置入的应收债权共计 69,368,649.82 元，其中：应收浙江松阳县谢村源流域水库管理处 37,553,635.12 元；应收浙江省天台县龙溪水库管理处 17,184,503.24 元；应收仙居县水利发电站及仙居县北岙电站水库管理处 14,630,511.46 元。

截至 2007 年 12 月 31 日，钱江投资尚未收回 2006 年转让松阳分公司、天台分公司和仙居分公司的余款共计 35,920,000.00 元，其中：应收松阳县谢村源流域水电开发公司 20,910,000.00 元；应收浙江省天台县雷龙水电有限公司 10,830,000.00 元；应收仙居县水电系统职工技术协会 4,180,000.00 元。根据 2006 年签订的《资产转让协议》规定，上述资产转让余款 3,592 万元应于 2007 年 12 月 26 日前支付。

根据 2008 年 4 月 10 日水利部综合开发管理中心和公司签订的《资产重组框架协议》，公司拟将上述应收债权及资产转让余款共计 105,288,649.82 元与水利部综合开发管理中心管理所属单位的资产进行重组。

3. 根据 2006 年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 12 月 31 日，公司已收到股权转让款 2,000 万元，账列“预收账款”项目反映，育青科教尚未办理工商变更登记手续。

4. 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 12 月 31 日，尚有 1,932,382.67 元没有收回，公司已将其全额计提坏账准备。

5. 公司 2005 年以应收债权与浙江水投持有的珊溪水电 9.28% 股权进行置换。截至 2007

年 12 月 31 日，珊溪水电的工商变更登记手续尚未办妥。

6. 根据钱江投资与杭州振创签订的《股权转让协议书》，钱江投资将持有的合肥汇通 70%的股权以 26,170,000.00 元的价格转让给杭州振创。截至 2007 年 12 月 31 日，钱江投资已收到全部的股权转让款，合肥汇通已办妥工商变更登记手续。由于合肥汇通已经超额亏损，钱江投资对其投资已减计至零，故本期产生股权转让收益 26,170,000.00 元。

7. 根据钱江投资与合肥汇通签订的《借款协议书》，合肥汇通累计向钱江投资借款 29,500,000.00 元，本期共计利息 1,497,656.37 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

8. 根据钱江供水与杭州禾盛实业投资管理有限公司签订的《借款协议书》，杭州禾盛实业投资管理有限公司本期累计向钱江供水借款 20,000,000.00 元，本期共计利息 47,866.67 元。截至 2007 年 12 月 31 日，借款本息均已收回。

9. 根据永康供水董事会决议，同意注销控股子公司永康市自来水安装工程公司，该公司已于 2007 年 7 月 30 日办妥工商注销登记手续，永康供水本期全额收回清算净资产 7,701,574.99 元，形成清算损失 1,163,490.52 元。

根据永康供水董事会决议，公司独资新设永康安装，该公司注册资本 6,000,000.00 元，并于 2007 年 8 月 2 日在永康市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330784000004485 的《企业法人营业执照》。

根据永康供水与永康安装签订的《资产转让协议》，永康供水将收回的永康市自来水安装工程公司清算净资产 7,701,574.99 元按账面价值转让给永康安装。

10. 根据永康供水与永康自来水签订的《借款协议》，永康供水向其借款 58,800,000.00 元，本期共计利息 2,215,330.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，永康供水尚有借款本息 14,322,454.00 元未偿还。

11. 根据舟山自来水本期与定海区白泉镇人民政府签订的《关于收购定海区白泉镇水厂部分经营性固定资产的协议》，舟山自来水以 1,146,500.00 元的价格收购定海区白泉镇水厂部分经营性固定资产，并在三年内无偿使用所收购供水设施及地面建筑物所对应的土地使用权，三年后若舟山自来水仍需使用土地，则定海区白泉镇人民政府同意舟山自来水以租赁的形式使用土地使用权，每年租赁费=11 万元/亩×当年贷款基准利率×土地面积(按资产评估书土地面积计算)，收购前定海区白泉镇水厂的全部债权债务以及定海区白泉镇水厂与用水户涉及的经济事项所产生的经济责任由定海区白泉镇人民政府承担。舟山自来水分二期支付

资产转让款，第一期在协议签订后 7 日内支付 600,000.00 元，第二期在双方办理完全部资产移交及相关有效手续后支付 546,500.00 元的余款。截至 2007 年 12 月 31 日，舟山自来水尚未支付收购款。舟山自来水已与定海区白泉镇人民政府办妥资产转让交接手续，尚未支付的收购款账列“其他应付款”项目反映。

12. 根据舟山自来水本期与定海区马岙镇人民政府签订的《关于收购定海区马岙镇水厂部分经营性固定资产的协议》，舟山自来水以 3,566,700.00 元的价格收购定海区马岙镇水厂部分经营性固定资产，并在三年内无偿使用所收购供水设施及地面建筑物所对应的土地使用权，三年后若舟山自来水仍需使用土地，则定海区马岙镇人民政府同意舟山自来水以出让或租赁的形式使用土地使用权，每年租赁费=11 万元/亩×当年贷款基准利率×土地面积(按实际使用土地面积计算)，收购前定海区马岙镇水厂的全部债权债务以及定海区白泉镇水厂与用水户涉及的经济事项所产生的经济责任由定海区马岙镇人民政府承担。舟山自来水分二期支付资产转让款，第一期在协议签订后 7 日内支付 2,066,700.00 元，第二期在双方办理完全部资产移交及相关有效手续后支付 1,500,000.00 元的余款。截至 2007 年 12 月 31 日，舟山自来水已支付收购款 2,066,700.00 元。舟山自来水已与定海区马岙镇人民政府办妥资产转让交接手续，尚未支付的收购款账列“其他应付款”项目反映。

13. 根据舟山自来水本期与定海区小沙镇人民政府签订的《关于收购定海区小沙镇水厂部分经营性固定资产的协议》，舟山自来水以 1,809,400.00 元的价格收购定海区小沙镇水厂部分经营性固定资产，并在三年内无偿使用所收购供水设施及地面建筑物所对应的土地使用权，三年后若舟山自来水仍需使用土地，则定海区小沙镇人民政府同意舟山自来水以出让或租赁的形式使用土地使用权，每年租赁费=11 万元/亩×当年贷款基准利率×土地面积(按实际使用土地面积计算)，收购前定海区小沙镇水厂的全部债权债务以及定海区小沙镇水厂与用水户涉及的经济事项所产生的经济责任由定海区小沙镇人民政府承担。舟山自来水分二期支付资产转让款，第一期在协议签订后 7 日内支付 1,009,400.00 元，第二期在双方办理完全部资产移交及相关有效手续后支付 800,000.00 元的余款。截至 2007 年 12 月 31 日，舟山自来水尚未支付收购款。舟山自来水已与定海区小沙镇人民政府办妥资产转让交接手续，尚未支付的收购款账列“其他应付款”项目反映。

14. 根据 2006 年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

3,600,000.00 元。

15. 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 15,000,000.00 元，借款期限为 2006 年 9 月 5 日至 2009 年 9 月 4 日，本期共计利息 1,039,201.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，舟山自来水尚未偿还借款本金。

16. 根据嵊州投资与德清县汇华置业有限公司签订的《协议书》，德清县汇华置业有限公司以其位于德清县新华镇新北路商铺作价 3,481,958.00 元抵偿其所欠嵊州投资以前年度借款利息 3,481,958.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，上述商铺的产权过户手续尚在办理中。

17. 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 254,651.38 元。截至 2007 年 12 月 31 日，尚有借款本息 4,765,739.01 元未收回。

18. 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。由于浙江省天台育青中学资金紧张，经育青科教同意，本期免收租金。

## 十五、其他补充资料

(一) 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 1 号——非经常性损益》(2007 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	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	27,165,758.33	7,330,692.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外)	209,765.42	250,550.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(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)	7,884,004.88	12,526,457.35
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益	1,812,480.01	1,150,618.29
因不可抗力因素，如自然灾害而计提的各项资产减值准备		-29,577.88
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
其他营业外收支净额	-578,966.89	-78,664.32
其他非经常性损益项目	-6,719,783.88	-227,216.57
小 计	29,773,257.87	20,922,859.69
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	9,440,065.74	6,088,038.90
少数股东所占份额	261,063.58	1,990,367.83
非经常性损益净额	20,072,128.55	12,844,452.96

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

### 1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	1.91	3.59	1.95	0.12	0.06	0.12	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.53	1.44	0.54	0.05	0.02	0.05	0.02

### 2. 每股收益的计算过程

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中:P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;S为发行在外的普通股加权平均数;S<sub>0</sub>为期初股份总数;S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数;S<sub>k</sub>为报告期缩股数;M<sub>0</sub>报告期月份数;M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中,P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股的影响,直至稀释每股收益达到最小。

(三) 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〔2007〕10号）的规定，本公司2006年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006年度净利润（原会计准则）	24,181,701.57
追溯调整项目影响合计数	-6,437,709.15
其中：长期股权投资差额不再摊销	-92,078.72
购买子公司股权形成收益	937,569.92
交易性金融资产确认公允价值变动损益	153,635.72
所得税	-7,436,836.07
加：少数股东损益	33,579,713.05
2006年度净利润（新会计准则）	51,323,705.47
其中：归属于母公司股东之净利润	17,743,992.42
少数股东损益	33,579,713.05
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	764,655.98
其中：执行按实列支福利费的影响	764,655.98
加：少数股东损益	186,838.14
2006年度模拟净利润	52,275,199.59
其中：归属于母公司股东之净利润	18,508,648.40
少数股东损益	33,766,551.19

（四）根据中国证监会《关于切实做好上市公司2007年报执行新会计准则监管工作的通知》（证监办发〔2008〕7号）规定，本公司2007年1月1日股东权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下：

编 号	项 目 名 称	2007 年报 披露数	2006 年报 原披露数	差异	原因 说明
	2006年12月31日股东权益（原会计准则）	931,041,620.40	931,041,620.40		
1	长期股权投资差额	391,642.01	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	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 资产以及可供出售金融资产	7,831,431.45	153,635.72	7,677,795.73	[注 1]
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	所得税	-8,019,772.20	-4,673,705.25	-3,346,066.95	[注 2]
13	少数股东权益	324,893,276.12	310,998,170.10	13,895,106.02	[注 3]
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,256,138,197.78	1,237,911,362.98	18,226,834.80	

[注 1]：根据《企业会计准则解释第 1 号》规定，股权分置改革过程中持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权，应当划分为可供出售金融资产，其公允价值与账面价值的差额，在首次执行日应当追溯调整，计入资本公积。天堂硅谷对鑫富药业股权投资划分为可供出售金融资产，产生差异 7,677,795.73 元。

[注 2]：系合并抵销坏账准备对应的递延所得税资产转回 3,690,586.95 元以及无形资产摊销形成的可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产 344,520.00 元。



[注 3]：根据《企业会计准则解释第 1 号》规定，天堂硅谷对鑫富药业股权划分为可供出售金融资产，少数股东权益产生差异 13,895,106.02 元。

(五) 本财务报表附注三(二十)所述之会计政策变更事项对本公司 2006 年 1 月 1 日股东权益影响如下：

项目	金额
2006 年 1 月 1 日股东权益（原会计准则）	905,394,587.52
长期股权投资差额	483,720.73
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	483,720.73
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
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	
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	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	10,067,300.52
其他	-538,785.40
按照新会计准则调整的少数股东权益	214,676,383.02
2006 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,130,083,206.39

钱江水利开发股份有限公司

2008 年 4 月 24 日