

钱江水利开发股份有限公司

600283

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	35
十二、备查文件目录.....	50

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体 董事出席董事会会议。

(三) 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。

(四)

公司负责人姓名	何中辉
主管会计工作负责人姓名	张棣生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王朝晖

公司负责人何中辉先生、主管会计工作负责人张棣生先生及会计机构负责人（会计主管人员）王朝晖先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	钱江水利开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	钱江水利
公司的法定英文名称	QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO;LTD
公司的法定英文名称缩写	QJSL
公司法定代表人	何中辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴天石	贾庆洲
联系地址	浙江省杭州市三台山路 3 号	浙江省杭州市三台山路 3 号
电话	0571-87974399	0571-87974387
传真	0571-87974400	0571-87974400
电子信箱	wts@qjwater.com.cn	jqz@qjwater.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省杭州市三台山路 3 号
注册地址的邮政编码	310013
办公地址	浙江省杭州市三台山路 3 号
办公地址的邮政编码	310013
公司国际互联网网址	http://www.qjwater.com
电子信箱	qjssl@qjwater.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	钱江水利	600283	

(六) 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			
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 3 日		
	公司变更注册登记地点	浙江省杭州市三台山路 3 号		
	企业法人营业执照注册号	330001005361 (1/2)		
	税务登记号码	国税浙字 002918 33000071255815X 浙地税字 330000525002818		
	组织机构代码	71255815-X		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号			

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	86,355,560.77
利润总额	84,160,136.44
归属于上市公司股东的净利润	53,752,641.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,691,488.72
经营活动产生的现金流量净额	190,167,296.52

(二) 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	1,621,972.97
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,007,199.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,570,210.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,142,386.40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	40,000.00
对外委托贷款取得的损益	1,695,319.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-783,466.23
所得税影响额	-1,002,792.15
少数股东权益影响额（税后）	-1,229,677.12
合计	6,061,152.90

(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	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	622,885,926.36	388,111,519.51	371,190,319.51	60.49	387,102,591.48
利润总额	84,160,136.44	75,833,674.70	66,574,941.57	10.98	51,398,055.12
归属于上市公司股东的净利润	53,752,641.62	52,441,674.13	47,581,546.22	2.50	33,550,724.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,691,488.72	1,996,766.02	-2,863,361.89	2,288.44	13,478,595.59
经营活动产生的现金流量净额	190,167,296.52	93,137,915.69	93,137,915.69	104.18	90,570,946.78
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,789,153,427.51	2,519,383,503.75	2,518,930,803.75	10.71	1,973,642,311.69
所有者权益(或股东权益)	983,549,821.35	985,025,321.69	980,165,193.78	-0.15	1,017,791,332.86

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	0.17	5.56	0.12
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.18	0.17	5.56	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.01	-0.01	1,600.00	0.05
加权平均净资产收益率(%)	5.46	5.32	4.57	增加 0.14 个百分点	3.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.85	0.20	-0.27	增加 4.65 个百分点	1.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.67	0.33	0.33	103.03	0.32
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.45	3.45	3.44	0	3.57

(四) 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	38,005.00	5,191,318.00	5,153,313.00	-140,212.00
合计	38,005.00	5,191,318.00	5,153,313.00	-140,212.00

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	97,155,963	34.05				-24,405,045	-24,405,045	72,750,918	25.50
1、国家持股									
2、国有法人持股	93,323,637	32.71				-20,572,719	-20,572,719	72,750,918	25.50
3、其他内资持股	3,832,326	1.34				-3,832,326	-3,832,326	0	
其中:境内非国有法人持股	3,832,326	1.34				-3,832,326	-3,832,326	0	
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	188,174,037	65.95				24,405,045	24,405,045	212,579,082	74.50
1、人民币普通股	188,174,037	65.95				24,405,045	24,405,045	212,579,082	74.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	285,330,000	100.00						285,330,000	100.00

股份变动的批准情况

本公司股权分置改革方案经 2006 年 12 月 8 日相关股东会议通过,于 2006 年 12 月 27 日实施后复牌。根据股权分置改革方案,第三批有限售条件的流通股 24,405,045 股于 2009 年 12 月 28 日起上市流通,故报告期内公司股份结构发生变化。

2、限售股份变动情况

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
中国水务投资有限公司	72,750,918	0	0	72,750,918	公司股权分置改	2011年12月27日
浙江省水利水电投资集团有限公司	20,572,719	20,572,719	0	0	公司股权分置改	2009年12月28日
上海倍臣水务发展有限公司	3,832,326	3,832,326	0	0	公司股权分置改	2009年12月28日
合计	97,155,963	24,405,045	0	72,750,918	/	/

(二) 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，公司未有证券发行与上市情况。

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

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				37,453 户		
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	0	72,750,918	无
浙江省水利水电投资集团有限公司	国有法人	17.21	49,105,708	0	0	无
浙江省水电实业公司	国有法人	5.63	16,077,044	0	0	无
UBS AG	其他	1.75	5,000,099	0		未知
上海倍臣水务发展有限公司	境内非国有法人	1.34	3,832,326	-14,266,500	0	无

张长兰	其他	0.55	1,577,441	1,577,441		未知
夏鼎	其他	0.40	1,135,544	1,135,544		未知
丁管顺	其他	0.33	949,700	949,700		未知
深圳市和钧投资有限公司	其他	0.26	745,549	745,549		未知
王礼伦	其他	0.19	550,281	550,281		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的数量		股份种类及数量		
浙江省水利水电投资集团有限公司		49,105,708		人民币普通股		
浙江省水电实业公司		16,077,044		人民币普通股		
UBS AG		5,000,099		人民币普通股		
上海倍臣水务发展有限公司		3,832,326		人民币普通股		
张长兰		1,577,441		人民币普通股		
夏鼎		1,135,544		人民币普通股		
丁管顺		949,700		人民币普通股		
深圳市和钧投资有限公司		745,549		人民币普通股		
王礼伦		550,281		人民币普通股		
侯雅琴		502,934		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前二名股东与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，其他股东之间未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国水务投资有限公司	72,750,918	2011年12月27日	0	中国水务投资有限公司向公司流通股股东实施该等非流通股股份的对价安排，中国水务投资有限公司同时承诺其所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，五年内不上市交易或者转让。
2	浙江省水利水电投资集团有限公司	20,572,719	2009年12月27日	20,572,719	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%。
3	上海倍臣水务发展有限公司	3,832,326	2009 年 12 月 27 日	3,832,326
				上海倍臣水务发展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%。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国水务投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王文珂
成立日期	1985 年 11 月 26 日
注册资本	80,000.00
主要经营业务或管理活动	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) 实际控制人情况

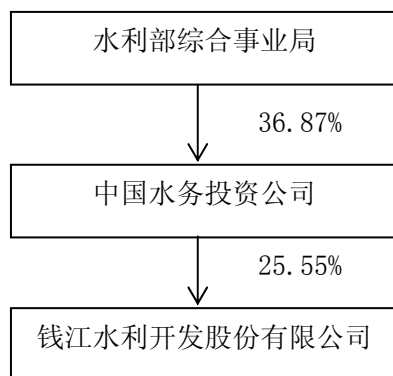
法人

单位：万元 币种：人民币

名称	水利部综合事业局
单位负责人或法定代表人	王文珂
成立日期	2000 年 8 月 2 日
注册资本	1,831.00
主要经营业务或管理活动	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) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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。

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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国水务投资有限公司	王文珂	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。	800,000,000.00
浙江省水利水电投资集团有限公司	凌世山	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）	600,000,000.00

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何中辉	董事长	男	47	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		45	否
张棣生	副董事长 总经理	男	57	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		40	否
刘正洪	董事	男	46	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
叶建桥	董事	男	39	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
步余君	董事	男	52	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
高江	董事	男	51	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
裘江海	董事	男	49	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
陈玲	独立董事	女	48	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		5	否
唐世定	独立董事	男	67	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		5	否
孙宇辉	独立董事	女	42	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		5	否
吴承根	独立董事	男	45	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		5	否
周吉	监事会主席	男	48	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
梅勤萍	监事	女	46	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		0	是
沈建忠	监事	男	47	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		26	否
吴天石	副总经理、 董事会秘书	男	57	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		32	否
蔡杭卫	副总经理	男	50	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		32	否
李迅	副总经理	女	39	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		32	否
王朝晖	财务总监	男	44	2008年6月25日	2011年6月25日	0	0		32	否
合计	/	/	/	/	/			/	259	/

何中辉：2004年1月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长。

张棣生：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。

刘正洪：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；现任钱江水利开发股份有限公司董事。

叶建桥：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12月任中国水务投资有限公司董事。

步余君：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。

高江：2005 至 2006 年任中国四方控股有限公司执行总裁，2007 年 4 月起任上海倍臣水务发展有限公司副总经理，现任钱江水利开发股份有限公司董事。

裘江海：2007 年 10 月至今任浙江省水电开发管理中心主任，现任钱江水利开发股份有限公司董事。

陈玲：2004 年 10 月至 2006 年 7 月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；2006 年 7 月任浙江中水围海技术咨询中心主任；2003 年 10 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

唐世定：现任浙江省房地产业协会会长，任莱茵达置业股份有限公司、绿城中国控股有限公司独立董事。2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

孙宇辉：2004 年至今任安永华明会计师事务所审计部高级经理，兼任新黄埔、新湖创业独立董事。现任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

吴承根：1999 年 7 月至 2006 年 1 月中国证监会浙江监管局先后任综合处、机构处、稽查处、上市处处长；2006 年 2 月至 2006 年 6 月浙江省人民政府金信重组工作组常务副组长；2006 年 7 月至今任浙商证券有限责任公司总裁。现任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

周吉：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 月起任监事会主席。

梅勤萍：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 月至今任上海倍臣水务发展有限公司董事长。现任公司监事。

沈建忠：2002 年 5 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事会办公室主任，2008 年 7 月至今任公司公司总经理助理、公司总经办主任、公司人事部经理。1998 至今任钱江水利开发股份有限公司监事。

吴天石：现任钱江水利开发股份有限公司副总经理、董事会秘书。

蔡杭卫：2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。

李迅：2005 年 6 月起任钱江水利开发股份有限公司副总经理。

王朝晖：2001 年 9 月至今任钱江水利开发股份有限公司财务总监。

（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	2003 年 4 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 5 月 1 日		是
刘正洪	中国水务投资有限公司	总经理	2007 年 3 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
梅勤萍	上海倍臣水务发展有限公司	董事长	2006 年 12 月 1 日		是
周吉	浙江省水利水电投资集团有限公司	财务审计部副经理	2002 年 8 月 1 日		是
裘江海	浙江省水电实业公司	主任	2007 年 10 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
唐世定	浙江省房地产业协会	会长	2002年4月1日		是
陈玲	浙江中水围海技术咨询中心	主任	2006年7月1日		是
吴承根	浙商证券有限责任公司	总裁	2006年7月1日		是
孙宇辉	安永华明会计师事务所	审计部高级经理	2004年1月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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
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
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员报酬实际支付 259 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	943
公司需承担费用的离退休职工人数	66
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	519
销售人员	65
技术人员	79
财务人员	56
行政人员	224
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学以上	163
大中专	288

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，不断完善公司法人治理，规范公司运作，建立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构，董事会下设战略与投资、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，制订并不断完善了各项管理办法、议事规则和工作程序，公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立。目前，公司法人治理的实际情况符合证券监管部门的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、**股东与股东大会：**公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利。公司治理结构能够保证所有股东享有平等的权利和义务。报告期内，公司共召开两次股东大会，会议召开均严格按照有关法律法规、《公司章程》《股东大会议事规则》等要求履行相应的召集、召开表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、**控股股东与上市公司：**公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。公司在人员、资产、财务、业务等方面具有独立性。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、**董事与董事会：**公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，制定有《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等规则，全体董事均能忠实、勤勉地履行职责并积极参加监管机构的有关培训。对所议事项认真分析、科学决策，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。公司独立董事对公司担保情况、关联交易、等重大事项发表了独立意见。

4、**监事和监事会：**公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，全体监事均能够认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

5、**信息披露与透明度：**公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸。公司的会议决议及相关重大信息，能按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地进行披露，并做好了信息披露前的保密工作，保证了广大投资者平等获取信息的权利。

6、**投资者关系管理：**公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过网络平台、电话以及面对面接待等渠道和方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护广大投资者的利益。

7、公司治理专项活动情况

公司治理整改报告中需整改的事项已全部整改完成，公司完成了应收账款的置换。（相关公告见 2009 年 5 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）。目前，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司持续、健康、协调发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
	公司临 2007-013 公告钱江水利三届十次董事会决议，审议通过《关于加强公司治理专项活动的整改报告》，根据浙江监管局对公司现场检查后提出关于公司

	<p>独立性方面的整改意见，即“因历史遗留问题，你公司目前的应收款条款中，存在与松阳县谢松源流域水库管理处、天台县龙溪水库管理处、仙居县水利发电站和北岙电站水库管理处等单位的往来款 6937 万元，另有 3 个水电站资产转让余款 3592 万元，二项合计 10529 万元。公司现第一大股东在股权收购和股改中表示将尽快解决问题，但目前尚未形成明确方案。你公司应加大催收力度，早日解决该款项问题，以保证公司资金资产安全。”我公司于 2009 年 5 月 23 日在三大证券报披露了《钱江水利关于资产置换暨关联交易公告》，截至 2009 年 12 月 31 日该项资产置换有关股权过户相关手续已经完成。</p>
--	---

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何中辉	否	4	3	1	0	0	否
张棣生	否	4	3	1	0	0	否
刘正洪	否	4	2	1	1	0	否
叶建桥	否	4	2	1	1	0	否
步余君	否	4	3	1	0	0	否
高江	否	4	1	1	2	0	是
裘江海	否	4	1	1	2	0	是
陈玲	是	4	3	1	0	0	否
唐世定	是	4	3	1	0	0	否
孙宇辉	是	4	3	1	0	0	否
吴承根	是	4	3	1	0	0	否

董事高江先生、董事裘江海先生因为公司开董事会期间均因公出差在外，未能亲自参加会议，但都以书面委托的形式委托其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度主要内容：2002 年 8 月 15 日公司召开的二届二次董事会审议通过《公司独立董事工作制度》，《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确的规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况

本报告期，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》赋予的职责和义务，积极参加董事会及相关会议，关心公司的生产经营和依法运作情

况，能够认真审议并表决报告期公司董事会的相关议案，并对有关议案发表独立意见书，在公司规范运作、科学决策、维护中小股东利益等方面发挥了积极的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	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。	有利公司的发展	
人员方面独立完整情况	是	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。	有利公司的发展	
资产方面独立完整情况	是	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有关无形资产。	有利公司的发展	
机构方面独立完整情况	是	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、总经理办公室等职能部门，公司董事会下设审计部和董事会办公室，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。	有利公司的发展	
财务方面独立完整情况	是	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。	有利公司的发展	

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，下设各业务制度、工作制度，部门职能、岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节，体系完整、层次分明的内部控制制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为了保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司按照相关法律法规的要求，建立了涵盖公司、各部门、各分、子公司各层面、各业务环节及各项管理环节的内部控制体系。整个内部控制体系主要包括：行政管理、人事管理、财务管理、业务管理、审计及信息披露管理，确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	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。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经建立起监督检查体系，公司内部控制的监督检查主要包括：管理评审、内部审计、招标监督管理、稽查管理，审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。发现内控制度存在缺陷和薄弱环节，提出审计建议及整改措施，及时予以改进，确保内控制度有效实施。同时，对公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司建立了内部控制制度。公司审计部为内部控制检查监督部门。公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》及国家其他规定的前提下，制定了《财务管理通则》、《内部财务稽核制度》、《现金管理制度》、《经济活动分析制度》、《成本、费用开支管理制度》、《内部牵制制度》等一系列基本财务管理制度，并在实际工作中的予以了有效实施与执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将按照规范要求落实《企业内部控制基本规范》，进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者利益。

(五) 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及四届七次董事会通过的《公司高级管理人员年薪管理办法》实行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据《信息披露事务管理制度》的规定：信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作（包括年报、半年报、季报等定期报告和其它临时公告）出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2008 年度股东大会	2009 年 5 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 27 日

钱江水利开发股份有限公司 2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 26 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代表有效表决股数符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，本次股东大会采用记名投票方式进行，逐项审议并通过了如下决议：

- 一、审议通过《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- 二、审议通过《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- 三、审议通过《公司 2008 年度报告全文和摘要》；
- 四、审议通过《公司 2008 年度利润分配方案》；
- 五、审议通过《续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司的议案》；
- 六、审议通过《公司为控股子公司提供担保的议案》；
- 七、审议通过《公司与参股子公司浙江天堂硅谷创业集团有限公司相互担保的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2009 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 9 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 10 日

钱江水利开发股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 6 月 9 日上午 9:00 在杭州市三台山路 3 号公司会议室召开，出席本次临时股东大会的股东代表股数符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会采用记名投票方式进行，审议通过《关于公司部分应收款置换的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

第一部分

1、报告期内公司总体经营情况

2009 年，在董事会的正确领导下，公司围绕年初确定的目标任务，着力拓展水务市场，供水规模不断扩大，售水量保持持续增长；房地产专业化管理迈上新台阶，超额完成全年的销售计划和资金回笼计划；创投业务通过转型初步具备了连续平稳获利的能力；公司历史遗留问题彻底解决，为公司再发展铺平了道路。经过全体员工的共同努力，公司较好地完成了董事会确定的年度利润指标和目标任务。

2009 年，公司供水业务累计实现售水总量 17,759.41 万吨，完成年度计划的 104.14%，同比增长 7.7%，累计污水处理量 2600 万吨，完成年度计划的 111%，同比增长 13.88%；公司房地产业务累计实现销售面积 4.46 万平方米，完成年度计划的 195.20%，实现合同销售金额 19,117 万元；公司下属创投公司天堂硅谷本年新发 5 个公司型基金，募集资金 4.35 亿，此外，钱江硅谷、嵊投公司通过参股天堂硅谷旗下基金年内取得良好的投资收益。

2009 年公司实现营业收入 62,285.93 万元，同比增长 60.49%。

2、公司经营中的主要优势和劣势、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。近年来，水务市场竞争日趋激烈，前几年外资高调溢价收购行为，对水务市场造成的负面影响使地方政府在水务合作方面更趋谨慎，特别是由于受国际金融危机影响，国家实施积极的财政政策，各地政府通过发行地方债券，一定程度上缓解了地方政府压力，对社会资本形成了挤出效应，水务拓展的难度不断加大。对此，公司统一思想，增强信心，主动应对，依靠清晰的战略、现代化的管理机制、多方共赢的理念以及自身的品牌影响力，集中各项优势资源，总结以往经验，创新合作方式，积极扩大水务主业规模，有重点、有选择地寻找投资项目。截止 2009 年底，公司日供水规模 107 万吨，占浙江省供水规模的 6.5%，日污水处理能力 18 万吨，占浙江省污水处理规模的 2.6%。

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

公司房地产业务紧紧抓住 2009 年房地产市场转暖的有利时机，加快销售进度，较好地完成了年度目标任务。下属房产公司在专业化管理中，以抓制度落实执行为主线，加强计划和预算管理，强化对项目公司的管控力度，通过加强项目成本管控和工程质量管理，组织房产专业培训，真正实现了公司与下属项目管理对接，公司的发展思路和总体要求得以全面贯彻落实。目前下属房产已经初步具备了专业化房产公司的基本要素，专业化管理开始朝精细化、流程化、规范化方向推进。

创投公司通过业务转型，抓住国内资本市场有所复苏，并购市场活跃，年内推出创业板等契机，

进一步发挥资源优势和创投功能，基金品种不断丰富，规模不断扩大，初步形成了可持续的利润增长点。

3、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 1258 吨，公司下属子公司丽水供排水有限公司在污水处理中完成 COD 削减 4789 吨。

第二部分 公司主营业务及其经营状况

1、报告期公司资产构成及会计报告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：人民币：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	443,902,509.78	229,913,011.63	93.07%	本期长期借款大幅增加；
交易性金融资产	5,191,318.00	38,005.00	135.60 倍	本期基金投资增加；
其他应收款	60,736,867.03	211,605,579.37	-71.30%	本期以应收债权置换股权；
一年内到期的非流动资产		24,000,000.00	-100.00%	本期到期的委托贷款收回；
长期股权投资	421,962,285.29	268,025,348.56	57.43%	本期以债权置换股权；
投资性房地产	64,819,920.38	13,969,010.35	3.64 倍	本期对育青中学的出租房产转入；
在建工程	170,880,762.66	114,980,366.56	48.62%	水务管网建设项目增加；
工程物资	5,951,844.46	3,967,533.19	50.01%	水务管网建设材料增加；
长期待摊费用	5,270,421.66	2,853,596.50	84.69%	子公司新办公楼装修等开支增加
递延所得税资产	6,132,644.98	11,766,797.67	-47.88%	本期坏账准备减少，对应递延资产下降；
其他非流动资产	41,419,690.38	20,024,252.27	1.07 倍	本期新增委托贷款；
短期借款	238,500,000.00	428,000,000.00	-44.28%	本期借款形式主要采用长期借款；
应付职工薪酬	8,973,490.43	5,268,012.69	70.34%	期末计提、期后发放的年终奖金增加；
应交税费	10,075,457.21	21,119,333.15	-52.29%	本期预缴所得税较多；
长期借款	570,000,000.00	144,000,000.00	2.96 倍	因房产开发需要，借入长期借款；

2) 利润表相关项目重大变动情况分析

会计项目	2009 年度	2008 年度	增减变动 (%)	原因
营业收入	622,885,926.36	388,111,519.51	60.49%	房地产业务收入本期大幅增加；
营业成本	382,231,354.09	201,837,850.77	89.38%	后期开发的房地产成本较高；
营业税金及附加	19,957,742.04	7,718,560.98	1.59 倍	房地产业务收入增加后相应的税金增加；
管理费用	102,815,871.87	72,002,011.27	42.80%	本期各房地产子公司工资水平上升；
资产减值损失	-19,448,685.70	46,254,597.74	-1.42 倍	本期以债权置换股权，转回坏账损失；
公允价值变动收益	-140,212.00	-18,821.47	6.45 倍	本期基金投资增加；
投资收益	33,686,119.35	87,088,082.87	-61.32%	上年转让水利置业公司股权获利较大
营业外收入	1,949,142.69	9,139,808.53	-78.67%	上年股东违规交易股票罚款获

营业外支出	4,144,567.02	1,743,612.42	137.70%	利较大； 本期舟山自来水公司资产处置 损失较大；
-------	--------------	--------------	---------	--------------------------------

3) 现金流量表相关项目变动情况表

会计项目	2009 年度	2008 年度	比上年增减 (%)	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	190,167,296.52	93,137,915.69	104.18	主要系本期收入增加所致
投资活动产生的 现金流量净额	-73,499,155.69	-186,157,507.45	60.52	主要系上年收购子公司所致
筹资活动产生的 现金流量净额	102,512,675.32	33,938,404.91	202.06	主要系本期总体借款增加

4) 2009 年公司主要控股公司的经营情况及业绩

1、舟山自来水有限公司

主营自来水生产、供应、管道安装、维修及防腐等，持有股份 86.12%，注册资本 24500 万元，总资产 63811.36 万元，净资产 28979.41 万元，净利润 2456.12 万元。

2、浙江钱江水利置业投资有限公司

主营实业投资、房地产投资、水资源开发等，注册资本 16000 万元，持有股份 51%，总资产 54369.14 万元，净资产 12531.75 万元，净利润 -1647.52 万元。

3、丽水市供排水有限责任公司

主营水利供水项目开发、实业投资等，注册资本 12000 万元，持有股份 70%，总资产 38694.87 万元，净资产 14948.55 万元，净利润 540.02 万元。

4、嵊州市投资发展有限公司

主营城市供水、水资源开发利用、绿化工程、实业投资等，注册资本 7000 万元，持有股份 70%，总资产 8361.40 万元，净资产 8275.04 万元，净利润 614.87 万元。

5、钱江硅谷控股有限责任公司

主营在法律法规允许的经营范围内经营，注册资本 5000 万元，持有股份 100%，总资产 5708.45 万元，净资产 5670.42 万元，净利润 461.44 万元。

6、浙江钱江水利供水有限公司

主营水利供水项目开发、实业投资等，注册资本 4000 万元，持有股份 75%，总资产 30748.52 万元，净资产 4538.68 万元，净利润 187.44 万元。

第三部分 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

1)、行业趋势分析

本公司属以自来水的生产、销售和管网输送为主的企业。公司地处浙江，经济相对发达，市场化程度较高，随着城市化步伐不断加快，水务市场需求持续增长，为公司主业拓展提供了广阔的市场。行业发展前景长期看好。

2)、面临的市场竞争格局

随着城市化步伐不断加快，水务市场需求持续增长，为公司主业拓展提供了广阔的市场。从竞争格局看，水务市场的竞争已非常激烈，竞争的重点主要聚集在供水项目的争夺。外资、系统内改制水务投资公司构成直接竞争。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，也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。

面对激烈的竞争格局，公司采取了对外拓展和现有水务公司就地扩张两轮齐动的策略，主动适应市场变化，积极寻找水务投资项目；利用现有水务项目，做好就地收购扩张文章；合理规划，内部新

扩建水务设施建设任务全面推进。另外，公司还积极介入污水市场，扩大公司水务行业产业链，并积极寻找新的项目。

2、新年度经营计划

2010 年，公司总体工作思路是：坚持“以水务为主业、房地产和创业投资为两翼协调发展”的企业发展战略，积极扩大供水规模，创新合作模式，增强水务市场拓展力度；进一步深化房产项目管理，把握开发节奏，控制风险，提高房地产开发效益；创投业务要抓住机遇，慎重选项，完善退出机制，确保投资收益实现。为充分利用资本市场平台，市场再融资作为今年一项重要工作任务，要根据股东确定的方案，全力推进，力争早日取得新突破，实现公司快速发展。

1)、2010 年度重点工作

1、充分利用资本市场平台，积极推进公司再融资工作

市场再融资是公司发展壮大的重要途径，要认真做好再融资方面的准备工作，根据股东确定的方案，积极推进。

2、继续推进“一主两翼”主业发展战略，促进公司可持续发展

(1) 着力拓展水务主业，发挥水务核心业务作用

加强对水务市场调研分析，拓宽发展思路，创新合作模式，发挥钱江水利品牌、资源优势，争取在地（市）级水务投资项目上取得新突破。要努力做好就地扩张文章，扩大现有水务企业的供水区域。今年要以丽水为重点，抓好水务就地扩张，争取向周边县市的拓展延伸。要加强水务专业化管理水平，整合水务技术资源，帮助解决水务子公司实际困难。

(2) 合理谋划房产项目布局，实现房产开发良性滚动发展

密切关注房地产市场变化以及国家宏观调控政策的影响，把握现有项目的开发节奏和营销策略，争取在南方二、三线城市寻求新的投资项目，实现良性滚动发展。进一步完善房产管理，规范运作，控制风险，提升房产专业化管理水平。

(3) 不断创新创投业务，发挥品牌效应，增强综合竞争能力

抓住有利时机，扩大天堂硅谷品牌效应，对已投项目要加大项目过程监督管理，确保投资收益顺利实现；对个别有问题项目要研究切实可行的退出机制，降低投资风险。积极探索新的基金类型和赢利方式，进一步向资产管理公司转型，提升增值服务水平。

2)、完善管理模式，加强内部管理，促使管理上台阶

加强规范化管理，细化水务管理操作细则；加强计划与预算管理，强化内部审计和监控；加强资金管理和调度，保障资金需求；加强员工业务能力，提升和干部队伍建设；加强安全生产工作，确保供水、工程建设和人身安全。

3)、强化员工队伍建设，构建健康和谐的企业新气象

以公司上市十周年为契机，进一步强化责任意识和服务观念，加强员工队伍建设，推进企业精神文明建设，为公司发展营造健康和谐、积极向上的企业氛围，增强企业的凝聚力和发展后劲。

3、公司 2010 年资金需求、使用计划及资金来源

根据公司董事会提出的 2010 年度工作目标，扎实推进水务主业拓展步伐，稳妥推进房地产项目开发和创投业务的开展，预计实现营业收入 7.20 亿元，三项费用为 2.15 亿元。公司在资金上有较大的需求，在依靠自有资金的基础上，需向银行贷款等融资手段解决，确保资金到位，合理安排资金使用。同时公司将在经营活动过程中严格控制成本，提高获利能力，拓宽融资渠道，保障公司长期稳定快速发展。

4、风险因素及对策

2010 年国际经济环境和国内经济虽然总体趋势良好，但也存在诸多不确定因素。

1) 政策风险：国家宏观经济政策将对公司的业务带来一定的影响，如国家对水资源保护的日益重视，水资源及原水费上调，使企业的利润空间受到挤压；此外，供水水质新标准发布，也对供水设施提出了更高的要求。公司将密切跟踪、研究政策面的变化，并适时进行调整。

2) 信贷融资风险：公司为进一步拓展水务主业，扩大水务投资，资金需求量较大，对此需加强银企合作，提高融资能力，同时加强内部管理，通过管理创新，提升公司核心竞争力和抗风险能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)
分行业						
水利水电行业	366,289,733.06	201,170,431.55	45.08	18.46	29.70	减少 4.76 个百分点
房地产行业	224,759,050.18	152,287,549.46	32.24	282.61	413.36	减少 17.26 个百分点
分产品						
供水业务	302,598,026.42	153,844,000.65	49.16	27.33	35.07	减少 2.91 个百分点
发电业务	6,088,370.27	3,539,652.64	41.86	-73.57	-3.29	减少 42.25 个百分点
房屋销售业务	219,477,551.02	150,333,328.96	31.50	312.44	452.24	减少 17.34 个百分点
管道安装业务	55,300,057.76	42,128,206.77	23.82	26.76	22.38	增加 2.73 个百分点
材料、配件销售	2,303,278.61	1,668,719.78	27.55	-53.00	-46.41	减少 8.90 个百分点
酒店业务	3,724,837.08	1,404,620.01	62.29	8.79	15.77	减少 2.28 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	21,728,193.10	-53.17
省内	569,320,590.14	77.05
合计	591,048,783.24	60.63

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	13,468
投资额增减变动数	4,025.9
上年同期投资额	9,442.1
投资额增减幅度 (%)	42.64

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外); 电力投资、水力发电设备的安装、测试; 水力设施施工。	49	
新疆昌源水务集团伊犁电力有限公司	许可经营项目(具体经营项目以有关部门的批准文件、证件或颁发的许可证、资质证书为准); 一般经营项目、水力、火力发电、设备安装、调试。	49	
和田县水力发电有限责任公司	许可经营项目(具体经营项目以有关部门的批准文件或颁发的许可证、资质证书为准); 电力生产与销售; 水力发电设备的安装、测试, 水工设施施工, 财产租赁等国家政策容许经营的电力和非电力的各项生产经营活动; 一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外)。	49	

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁电力有限公司、和田县水力发电有限责任公司三家公司各 49% 股权	13,468.00	各股权已全部过户	2009 年底过户, 收益尚未体现。

本公司以部分应收账款置换中国水务投资有限公司的控股子公司--北京中水新华灌排技术有限公司持有的富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁电力有限公司、和田县水力发电有限责任公司三家公司各 49% 股权, 作价 13468 万元, 以上各股权已全部过户。详细情况见 2009 年 5 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司四届四次董事会	2009 年 4 月 22 日	(1) 审议公司 2008 董事会工作报告; (2) 审议公司 2008 总经理工作报告; (3) 审议公司 2008 年年度报告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 25 日

		全文和年报摘要；（4）审议公司为控股子公司提供担保的议案；（5）审议公司与参股子公司浙江天堂硅谷创业集团有限公司相互担保的议案；（6）审议公司向银行申请综合授信额度的议案；（7）审议公司 2008 年度利润分配预案；（8）审议关于公司部分应收款进行置换的议案；（9）审议公司续聘浙江天健东方会计师事务所的议案；（10）审议公司召开 2008 年度股东大会议案；		
公司四届五次董事会	2009 年 4 月 28 日	审议通过公司 2009 年第一季度报告		
公司四届六次董事会	2009 年 8 月 18 日	审议通过公司 2009 年半年度报告和摘要		
公司四届七次董事会	2009 年 10 月 27 日	（1）审议公司 2009 年第三季度报告；（2）审议公司高级管理人员年薪管理办法；	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 10 月 29 日

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。

2009 年 5 月 26 日，公司召开 2008 年度股东大会，会议审议并通过公司 2008 年度利润分配方案，以截止 2008 年 12 月 31 日公司总股本 285330000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20(含税)。公司的分红派息实施公告刊登在 2009 年 6 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上，股权登记日为 2009 年 6 月 24 日，除息日为 2009 年 6 月 25 日，现金红利派发放日为 2009 年 7 月 2 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相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

（1）审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司于 2002 年就制订《董事会审计委员会实施规则》，自 2004 年董事会设立审计委员会以来，公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，修订并制定了《公司董事会审计委员实施细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

（2）审计委员会相关工作制度主要内容：《公司董事会审计委员实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、工作程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《公司董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

（3）审计委员会履职情况：

1、按照年报工作规程，公司审计委员会与年审会计师进行了沟通，协商确定了 2009 年度报告审计工作安排，并要求会计师应严格按照监管部门有关规定做好年报审计工作，进一步细化工作计划，确保按时、保质、保量完成年报审计工作。

2、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，在年审工作开始至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。

3、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天健会计师事务所在为公司提供 2009 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。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，董事会薪酬委员会根据《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定开展工作，结合 2009 年 10 月 27 日召开的公司四届七次董事会审议通过的《公司高级管理人员年薪管理办法》，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。董事会薪酬委员会认为，公司 2009 年取得了较好的经营业绩，公司董事、监事、高级管理人员 2009 年度薪酬符合公司实际。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2010 年 4 月 7 日公司董事会四届八次会议通过的 2009 年度利润分配预案为：公司拟以 2009 年年末总股本 28,533 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.0 元(含税)现金红利，派发现金总额为 57,066,000.00 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。公司本年度不实施资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待公司 2009 年度股东大会审议批准。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	57,066,000.00	47,581,546.22	119.93
2007	0	33,550,724.14	0
2006	28,533,000.00	24,181,701.57	117.99

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司高度重视信息披露前的保密工作，在定期报告及重大事项未披露前，均未将相关信息向外部单位进行报送。2007 年修订的《公司信息披露管理办法》，明确公司董事、监事、高级管理人员及其他因工作关系接触到应披露信息的工作人员，负有保密义务。对于无法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。外部单位或个人本人如违反本办法及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 22 日下午 2:00 公司四届四次监事会在公司会议厅召开，	审议通过：一、公司 2008 年度监事会工作报告；二、公司 2008 年度报告全文及摘要。
2009 年 4 月 28 日公司四届五次监事会以通讯方式召开，	审议通过公司 2009 年第一季度报告。
2009 年 8 月 18 日下午 2:00 公司四届六次监事会在公司会议厅召开，	审议通过公司 2009 度半年度报告和摘要。
2009 年 10 月 27 日下午 2:00 公司四届七次监事会在公司会议厅召开，	审议通过公司 2009 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度, 公司监事会全体监事勤勉尽责, 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。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, 公司与控股股东之间进行了资产置换事宜, 监事会认为: 此次置换资产, 有利于改善公司资产质量, 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, 公司关联交易符合公司和全体股东的利益, 对广大中小股东是公正、公平和合理的, 同时对本公司改善资产质量有积极的意义。

(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, 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

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否
本报告期公司没有进行利润预测。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位: 元 币种: 人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司				2005 年 4 月 30 日, 民丰特种纸股份有限公司(以下简称民丰特纸)就转让其持有的浙江天堂硅谷创业投资有限公司(以下简称天堂硅谷)1000 万股股权与	11,897,330.00	本公司日前向杭州仲裁委员会提起仲裁申请, 仲裁请求: 1、依法裁决民丰特纸继续履行《股权转让合同之解除协议》, 即将其持	由于杭州仲裁委员会尚未对本案做出裁决, 目前此案对公司	杭州仲裁委员会尚未对本案做出裁决。

			<p>公司签订了《股权转让合同》，该合同就转让股权的过户时间、过户前股东权利行使、风险承担及转让价格等均作了明确约定。2008年8月21日，鉴于民丰特纸就转让的天堂硅谷股权需提前过户，公司同意将上述股权提前过户，并指定由硅谷天堂创业投资有限公司（以下简称硅谷天堂）受让，受让价格以托管期五年民丰特纸平均收益率乘以实际时间计算。民丰特纸在收到公司上述两份分别加盖了公司和硅谷天堂公章的协议文本后，仅对其中与公司的《股权转让合同之解除协议》盖章确认，而拒绝签署应与硅谷天堂签订的股权转让协议。此后，双方虽有多次协商，但均由于民丰特纸提出所谓转让价格不合理等种种理由而协商未果。</p>		<p>有的浙江天堂硅谷创业投资有限公司 1000 万股(占总股权的 5%) 以 11897330 元的价格立即转让给硅谷天堂创业投资有限公司； 2、依法裁决民丰特纸支付申请人违约金 1000 万元； 3、本案仲裁费用由民丰特纸承担。杭州仲裁委员会尚未对本案做出裁决</p>	<p>财务的影响尚不能确定。</p>	
--	--	--	--	--	--	--------------------	--

2009年12月14日，公司收到杭州仲裁委员会（2009）杭仲字第419号《杭州仲裁委员会受理通知书》。

基本案情：2005年4月30日，民丰特种纸股份有限公司（以下简称民丰特纸）就转让其持有的浙江天堂硅谷创业投资有限公司（以下简称天堂硅谷）1000万股股权与公司签订了《股权转让合同》，该合同就转让股权的过户时间、过户前股东权利行使、风险承担及转让价格等均作了明确约定。2008年8月21日，鉴于民丰特纸需就转让的天堂硅谷股权提前过户，公司同意将上述股权提前过户，并指定由硅谷天堂创业投资有限公司（以下简称硅谷天堂）受让，受让价格以托管期五年民丰特纸平均收益率乘以实际时间计算。民丰特纸在收到公司上述两份分别加盖了公司和硅谷天堂公章的协议文本后，仅对其中与公司的《股权转让合同之解除协议》盖章确认，而拒绝签署应与硅谷天堂签订的股权转让协议。此后，双方虽有多次协商，但均由于民丰特纸提出所谓转让价格不合理等种种理由而协商未果。据此，本公司日前向杭州仲裁委员会提起仲裁申请，仲裁请求：

1、依法裁决民丰特纸继续履行《股权转让合同之解除协议》，即将其持有的浙江天堂硅谷创业投资有限公司 1000 万股(占总股权的 5%) 以 11897330 元的价格立即转让给硅谷天堂创业投资有限公司；

- 2、依法裁决民丰特纸支付申请人违约金 1000 万元；
- 3、本案仲裁费用由民丰特纸承担。

该仲裁事项还未结案。

详情见刊登在 2009 年 12 月 17 日的三大证券报公司临 2009-019 公告。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	630005	华商阿尔法	5,000,400.00	5,000,400	4,850,388.00	93.62	-150,012.00
2	股票	601117	中国化学	244,350.00	45,000	244,350.00	4.57	0
3	股票	300039	上海凯宝	19,000.00	500	19,000.00	0.36	0
4	股票	002330	得利斯	13,180.00	1,000	13,180.00	0.25	0
5	股票	002331	皖通科技	27,000.00	1,000	27,000.00	0.51	0
6	股票	002332	仙琚制药	8,200.00	1,000	8,200.00	0.15	0
7	股票	300041	回天胶业	18,200.00	500	18,200.00	0.34	0
8	股票	002333	罗普斯金	11,000.00	500	11,000.00	0.20	0
合计				5,341,330.00	/	5,191,318.00	100%	-150,012.00

2、买卖其他上市公司股份的情况

无

(四) 资产交易事项

1、资产置换情况

单位:万元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置入资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产置换贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中国水务投资有限公司的控股子公司—北京中水新华灌排技术有限公司	北京中水将持有的富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁电力有限公司、和田县水力发电有限责任公司三家各49%股权,以新疆华信资产评估有限公司华信评报字[2009]第38号,第39号,第40号	本公司截止2009年3月31日部分应收款账面原值共计10,528万元,即本公司应收浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司2,091万元。应收浙江省天台县雷龙水电有限公司1,083万元,应收浙江省仙居县水电系统职工技术协会418万元,应收浙江省松阳县谢村源流域水库管理处3,755.36万元,应	2009年12月20日	13,468.00	-0.86			是	以新疆华信资产评估有限公司华信评报字[2009]第38号,第39号,第40号《资产评估报告》的评估结果为依据	是	是	是	是		控股股东

《资产评估报告》的评估结果为依据，置入作价人民币 13,468 万元。	收浙江省天台县龙溪水库管理处 1,718.45 万元，应收浙江省仙居县水力发电站，北岙电站水库管理处 1,463.05 万元。置换资产的差额人民币 2,940 万元，由本公司以现金支付给对方。														
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

根据 2009 年 5 月 14 日本公司与中国水务投资有限公司（简称“中国水务”）的控股子公司—北京中水新华灌排技术有限公司（简称“北京中水”）签订的《资产置换协议》，置入本公司的资产：北京中水将持有的富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁电力有限公司、和田县水力发电有限责任公司三家公司各 49% 股权，以新疆华信资产评估有限公司华信评报[2009]第 38 号，第 39 号，第 40 号《资产评估报告》的评估结果为依据，置入作价人民币 13,468 万元。本公司置出资产：本公司截止 2009 年 3 月 31 日部分应收款账面原值共计 10,528 万元，即本公司应收浙江省松阳县谢村源流域水电开发公司 2,091 万元。应收浙江省天台县雷龙水电有限公司 1,083 万元，应收浙江省仙居县水电系统职工技术协会 418 万元，应收浙江省松阳县谢村源流峪水库管理处 3,755.36 万元，应收浙江省天台县龙溪水库管理处 1,718.45 万元，应收浙江省仙居县水力发电站，北岙电站水库管理处 1,463.05 万元。

上述置换资产的差额人民币 2,940 万元，由本公司以现金支付给对方。截至 2009 年 12 月 31 日，公司以现金付清上述置换差价，相关的股权变更登记手续均已办妥。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司第一大股东中国水务持有北京中水 92.50 % 股份，为中国水务的子公司，属公司关联方，上述交易构成了关联交易。

详细情况见 2009 年 5 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	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	联营公司		453.99		
合计			453.99		

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	688.96		2005年10月28日	2010年12月7日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	2,669.72		2007年5月11日	2013年6月3日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	1,722.40		2008年1月14日	2015年6月1日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	1,722.40		2008年1月22日	2017年6月1日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	861.20		2008年2月22日	2018年6月1日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	1,636.28		2008年3月28日	2019年5月10日	一般担保	否	否		否	否	

					日	日							
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	473.66		2007年10月1日	2010年4月23日	一般担保	否	否		否	否	
舟山自来水有限公司	控股子公司	舟山开源供水有限责任公司	1,438.20		2007年10月1日	2010年4月12日	一般担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	2,000.00		2009年3月10日	2010年3月10日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	5,000.00		2009年3月26日	2010年3月26日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,000.00		2009年3月25日	2010年3月25日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,000.00		2009年4月16日	2010年4月15日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,000.00		2009年6月2日	2010年6月2日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,000.00		2009年7月1日	2010年6月30日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	2,900.00		2009年8月12日	2010年8月12日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,000.00		2009年9月1日	2010年8月31日	一般担保	否	否		否	是	联营公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	36,112.82
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	36,112.82
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	19,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	19,500.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	55,612.82
担保总额占公司净资产的比例（%）	56.54
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	6,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	6,435.33
上述三项担保金额合计（C+D+E）	12,435.33

3、委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
上海浦东发展银行钱江支行	2,400.00	2009年5月13日	2012年5月13日	年利率7%	0	169.50	是	0	否	参股子公司

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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%。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。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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	68.00
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 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) 其他重大事项的说明

1) 根据舟山自来水公司与定海区岑港镇人民政府于 2009 年 7 月 28 日签订的《关于收购定海区岑港镇水厂部分经营性固定资产的协议》，公司以 300 万元的价格收购岑港镇水厂部分经营性固定资产，收购前岑港镇水厂的全部债权债务、存在的抵押、担保等或有经济事项以及该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岑港镇人民政府承担。公司在本协议签订后一次性支付 300 万元收购款。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已与定海区岑港镇人民政府办妥资产交接手续，并将上述收购款全部付清。

2) 根据金西自来水公司与金华市金西西水厂签订的《金华市金西西水厂合作经营协议》，金西自来水公司出资 27,686,388.59 元收购原金华市金西西水厂的相关水务项目资产用于当地的水务经营。截至 2009 年 12 月 31 日，金西自来水公司已与金华市金西西水厂办妥资产交接手续，尚有资产收购款 19,586,388.59 元未支付。

3) 根据 2009 年 12 月子公司嘉楠房产公司和杭州共和投资管理有限公司签订的《借款协议书》，王巨华将其 2008 年度欠付本公司的往来借款本金合计 6,105,000.00 元转由其控股公司杭州共和投资管理有限公司承 根据 2009 年 7 月 21 日子公司水利置业公司与安徽钱塘投资集团有限公司签订的《股权转让补充协议二》，水利置业公司同意安徽钱塘投资集团有限公司对安徽金辉置业的股权回购期限延期至 2010 年 6 月 30 日，回购价格为转让款加溢价，溢价按该转让款 10%的年利率计算。

(十一) 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
公司关于公司聘任的会计师事务所更名的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
公司关于第三大股东减持公司股票的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
公司关于第四大股东减持公司股票的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司关于第四大股东减持公司股票的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
公司四届四次董事会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司四届四次监事会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度报告及摘要	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度	《上海证券报》《中国	2009 年 4 月 30	http://www.sse.com.cn

度报告	证券报》《证券时报》	日	
公司关于资产置换暨关联交易公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年5月23日	http://www.sse.com.cn
公司2008年度股东大会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年5月27日	http://www.sse.com.cn
公司2009年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年6月10日	http://www.sse.com.cn
公司2008年利润分配实施公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年6月19日	http://www.sse.com.cn
公司关于第四大股东减持公司股票的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年7月21日	http://www.sse.com.cn
公司2009年半年度报告及摘要	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年8月20日	http://www.sse.com.cn
公司关于股票交易异常波动的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年9月16日	http://www.sse.com.cn
公司2009年第三季度报告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年10月29日	http://www.sse.com.cn
公司关于财政部驻浙江省财政监察专员办事处理2007年度和2008年度会计信息质量检查结论和处理决定的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年11月21日	http://www.sse.com.cn
公司关于聘任的会计师事务所更名的公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年11月24日	http://www.sse.com.cn
公司股改限售流通股上市公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年12月16日	http://www.sse.com.cn
公司关于资产置换的后续公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年12月16日	http://www.sse.com.cn
公司关于仲裁事项公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009年12月17日	http://www.sse.com.cn

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 天健审（2010）1766 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 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

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 沈晓霞

报告日期：2010 年 4 月 7 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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
流动资产:			
货币资金		443,902,509.78	229,913,011.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,191,318.00	38,005.00
应收票据			
应收账款		11,198,350.81	15,788,017.60
预付款项		21,797,842.25	19,043,321.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		60,736,867.03	211,605,579.37
买入返售金融资产			
存货		522,696,492.68	562,237,302.33
一年内到期的非流动资产			24,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,065,523,380.55	1,062,625,237.71
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		421,962,285.29	268,025,348.56
投资性房地产		64,819,920.38	13,969,010.35
固定资产		781,972,227.42	793,532,046.28
在建工程		170,880,762.66	114,980,366.56
工程物资		5,951,844.46	3,967,533.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		225,220,249.73	227,639,314.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,270,421.66	2,853,596.50
递延所得税资产		6,132,644.98	11,766,797.67
其他非流动资产		41,419,690.38	20,024,252.27
非流动资产合计		1,723,630,046.96	1,456,758,266.04
资产总计		2,789,153,427.51	2,519,383,503.75
流动负债:			
短期借款		238,500,000.00	428,000,000.00

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			
应付账款		55,496,172.95	49,819,177.85
预收款项		371,520,305.55	317,487,101.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,973,490.43	5,268,012.69
应交税费		10,075,457.21	21,119,333.15
应付利息		2,134,983.69	1,963,561.91
应付股利		5,518,000.00	5,518,000.00
其他应付款		123,764,686.67	131,669,219.48
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		35,818,181.81	37,000,000.00
其他流动负债		15,347,700.00	15,347,700.00
流动负债合计		867,148,978.31	1,013,192,106.68
非流动负债：			
长期借款		570,000,000.00	144,000,000.00
应付债券			
长期应付款		66,000,000.01	82,090,909.09
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		66,436,550.87	52,438,200.00
非流动负债合计		702,436,550.88	278,529,109.09
负债合计		1,569,585,529.19	1,291,721,215.77
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积		546,029,337.87	544,191,479.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		51,303,021.48	43,381,373.86
一般风险准备			
未分配利润		100,887,462.00	112,122,468.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		983,549,821.35	985,025,321.69
少数股东权益		236,018,076.97	242,636,966.29
所有者权益合计		1,219,567,898.32	1,227,662,287.98
负债和所有者权益 总计		2,789,153,427.51	2,519,383,503.75

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

2009 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
流动资产:			
货币资金		106,931,017.54	36,610,915.25
交易性金融资产		4,869,388.00	
应收票据			
应收账款		2,152,984.03	2,597,423.17
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		113,677,808.60	388,081,507.71
存货		215,120.83	392,402.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		227,846,319.00	427,682,248.40
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		904,448,214.06	790,032,852.46
投资性房地产			
固定资产		19,397,076.13	19,799,776.92
在建工程			
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		104,803,776.00	109,859,452.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		244,592.53	317,222.76
递延所得税资产		3,009,960.12	9,771,287.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,031,903,618.84	929,780,591.36
资产总计		1,259,749,937.84	1,357,462,839.76
流动负债:			
短期借款		10,500,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		43,126.04	42,756.04
预收款项		26,000,000.00	20,000,000.00
应付职工薪酬		2,261,217.74	55,305.72
应交税费		5,967,837.71	17,459,188.66
应付利息		428,860.00	718,767.50

应付股利			
其他应付款		7,645,572.15	35,643,445.11
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,846,613.64	323,919,463.03
非流动负债：			
长期借款		250,000,000.00	99,000,000.00
应付债券			
长期应付款			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		250,000,000.00	104,000,000.00
负债合计		302,846,613.64	427,919,463.03
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		285,330,000.00	285,330,000.00
资本公积		542,015,546.90	536,806,075.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		51,303,021.48	43,381,373.86
一般风险准备			
未分配利润		78,254,755.82	64,025,927.24
所有者权益(或股东权益) 合计		956,903,324.20	929,543,376.73
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		1,259,749,937.84	1,357,462,839.76

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
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		622,885,926.36	388,111,519.51
其中:营业收入		622,885,926.36	388,111,519.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		570,076,272.94	406,743,302.32
其中:营业成本		382,231,354.09	201,837,850.77
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		19,957,742.04	7,718,560.98
销售费用		43,391,830.22	36,124,409.78
管理费用		102,815,871.87	72,002,011.27
财务费用		41,128,160.42	42,805,871.78
资产减值损失		-19,448,685.70	46,254,597.74
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-140,212.00	-18,821.47
投资收益(损失以“-”号填列)		33,686,119.35	87,088,082.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		29,481,974.37	30,107,512.16
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		86,355,560.77	68,437,478.59
加:营业外收入		1,949,142.69	9,139,808.53
减:营业外支出		4,144,567.02	1,743,612.42
其中:非流动资产处置损失		1,980,124.97	872,860.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		84,160,136.44	75,833,674.70
减:所得税费用		30,045,021.95	25,428,896.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		54,115,114.49	50,404,778.54
归属于母公司所有者的净利润		53,752,641.62	52,441,674.13
少数股东损益		362,472.87	-2,036,895.59
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.19	0.18
(二)稀释每股收益		0.19	0.18
七、其他综合收益		1,674,962.36	-88,192,473.56
八、综合收益总额		55,790,076.85	-37,787,695.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,590,499.66	-32,766,011.17
归属于少数股东的综合收益总额		199,577.19	-5,021,683.85

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:0元。

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
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		31,156,478.96	48,077,678.97
减: 营业成本		18,990,008.20	18,572,117.69
营业税金及附加		224,326.68	644,958.53
销售费用			
管理费用		19,036,335.49	15,554,178.14
财务费用		-3,178,082.54	2,699,227.95
资产减值损失		-37,888,117.72	43,156,836.16
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-150,012.00	
投资收益(损失以“—”号填列)		53,845,830.91	105,953,698.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,631,962.43	20,754,835.11
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		87,667,827.76	73,404,059.34
加: 营业外收入		152,049.45	5,246,767.56
减: 营业外支出		646,056.27	79,367.72
其中: 非流动资产处置损失		13,649.64	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		87,173,820.94	78,571,459.18
减: 所得税费用		7,957,344.74	11,537,466.35
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		79,216,476.20	67,033,992.83
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.28	0.23
(二) 稀释每股收益		0.28	0.23
六、其他综合收益		3,575,411.96	-53,398,363.16
七、综合收益总额		82,791,888.16	13,635,629.67

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
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		707,045,320.42	543,968,674.70
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		325,548.25	77,619.95
收到其他与经营活动有关的现金		24,669,951.27	32,638,149.94
经营活动现金流入小计		732,040,819.94	576,684,444.59
购买商品、接受劳务支付的现金		295,716,398.91	262,755,259.16
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		100,642,091.76	78,755,671.62
支付的各项税费		81,819,281.08	68,833,973.36
支付其他与经营活动有关的现金		63,695,751.67	73,201,624.76
经营活动现金流出小计		541,873,523.42	483,546,528.90
经营活动产生的现金流量净额		190,167,296.52	93,137,915.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		71,417,805.00	29,315,782.06
取得投资收益收到的现金		22,964,867.50	15,894,865.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		416,248.20	232,426.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,787,193.48	65,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		132,582,410.67	135,231,813.82
投资活动现金流入小计		231,168,524.85	245,674,888.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,617,668.54	216,103,700.81
投资支付的现金		43,700,000.00	51,111,478.65
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			71,917,216.34
支付其他与投资活动有关的现金		113,350,012.00	92,700,000.00
投资活动现金流出小计		304,667,680.54	431,832,395.80
投资活动产生的现金流量净额		-73,499,155.69	-186,157,507.45
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		1,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,800,000.00	
取得借款收到的现金		1,038,500,000.00	578,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		168,500,000.00	25,071,000.00
筹资活动现金流入小计		1,208,800,000.00	603,071,000.00
偿还债务支付的现金		810,636,363.64	481,595,732.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,644,238.54	56,932,828.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,533,619.39
支付其他与筹资活动有关的现金		186,006,722.50	30,604,033.73
筹资活动现金流出小计		1,106,287,324.68	569,132,595.09
筹资活动产生的现金流量净额		102,512,675.32	33,938,404.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		219,180,816.15	-59,081,186.85
加：期初现金及现金等价物余额		228,111,411.63	287,192,598.48
六、期末现金及现金等价物余额		447,292,227.78	228,111,411.63

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

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,472,336.44	32,748,473.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,079,663.38	6,144,300.08
经营活动现金流入小计		34,551,999.82	38,892,773.14
购买商品、接受劳务支付的现金		9,956,153.21	15,182,151.40
支付给职工以及为职工支付的现金		11,145,173.08	11,029,135.48
支付的各项税费		16,089,506.85	8,161,988.50
支付其他与经营活动有关的现金		8,081,431.31	84,721.70
经营活动现金流出小计		45,272,264.45	34,457,997.08
经营活动产生的现金流量净额		-10,720,264.63	4,434,776.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,360,000.00	24,069,269.29
取得投资收益收到的现金		36,920,940.58	32,382,474.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,728.20	121,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00	65,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		328,137,817.23	134,249,298.66
投资活动现金流入小计		441,521,486.01	255,822,042.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,609,081.00	2,137,723.00
投资支付的现金		30,600,000.00	25,812,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			106,871,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		147,150,012.00	267,600,000.00
投资活动现金流出小计		179,359,093.00	402,421,603.00
投资活动产生的现金流量净额		262,162,393.01	-146,599,560.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		490,500,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			38,000,000.00
筹资活动现金流入小计		490,500,000.00	368,000,000.00
偿还债务支付的现金		579,000,000.00	230,595,732.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,786,265.00	27,550,681.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,966,373.09	32,355,371.40
筹资活动现金流出小计		666,752,638.09	290,501,784.90
筹资活动产生的现金流量净额		-176,252,638.09	77,498,215.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		75,189,490.29	-64,666,569.45
加:期初现金及现金等价物余额		36,610,915.25	101,277,484.70
六、期末现金及现金等价物余额		111,800,405.54	36,610,915.25

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
2009 年 1—12 月

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	专项储备	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	544,191,479.83			42,912,878.55		107,730,835.40		242,468,661.07	1,222,633,854.85
加:会计政策变更										
前期差错更正					468,495.31		4,391,632.60		168,305.22	5,028,433.13
其他										
二、本年年初余额	285,330,000.00	544,191,479.83			43,381,373.86		112,122,468.00		242,636,966.29	1,227,662,287.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,837,858.04			7,921,647.62		-11,235,006.00		-6,618,889.32	-8,094,389.66
(一)净利润							53,752,641.62		362,472.87	54,115,114.49
(二)其他综合收益		1,837,858.04							-162,895.68	1,674,962.36
上述(一)和(二)小计		1,837,858.04					53,752,641.62		199,577.19	55,790,076.85
(三)所有者投入和减少资本									456,513.88	456,513.88
1.所有者投入资本									456,513.88	456,513.88
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					7,921,647.62		-64,987,647.62		-7,274,980.39	-64,340,980.39
1.提取盈余公积					7,921,647.62		-7,921,647.62			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-57,066,000.00		-7,274,980.39	-64,340,980.39

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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	285,330,000.00	546,029,337.87			51,303,021.48		100,887,462.00	236,018,076.97	1,219,567,898.32

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	专项储备	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	629,399,165.13			36,677,974.58		66,384,193.15		136,599,199.63	1,154,390,532.49
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-85,207,685.30			6,703,399.28		45,738,274.85		106,037,766.66	73,271,755.49
(一) 净利润							52,441,674.13		-2,036,895.59	50,404,778.54

(二) 其他综合收益		-85,207,685.30						-2,984,788.26	-88,192,473.56
上述(一)和(二)小计		-85,207,685.30				52,441,674.13		-5,021,683.85	-37,787,695.02
(三) 所有者投入和减少资本								118,593,069.90	118,593,069.90
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								118,593,069.90	118,593,069.90
(四) 利润分配					6,703,399.28	-6,703,399.28		-7,533,619.39	-7,533,619.39
1. 提取盈余公积					6,703,399.28	-6,703,399.28			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-7,533,619.39	-7,533,619.39
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	285,330,000.00	544,191,479.83			43,381,373.86		112,122,468.00	242,636,966.29	1,227,662,287.98

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

2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	285,330,000.00	536,806,075.63			42,912,878.55		59,809,469.46	924,858,423.64
加:会计政策变更								
前期差错更正					468,495.31		4,216,457.78	4,684,953.09
其他								
二、本年初余额	285,330,000.00	536,806,075.63			43,381,373.86		64,025,927.24	929,543,376.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,209,471.27			7,921,647.62		14,228,828.58	27,359,947.47
(一)净利润							79,216,476.20	79,216,476.20
(二)其他综合收益		3,575,411.96						3,575,411.96
上述(一)和(二)小计		3,575,411.96					79,216,476.20	82,791,888.16
(三)所有者投入和减少资本		1,634,059.31						1,634,059.31
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		1,634,059.31						1,634,059.31
(四)利润分配					7,921,647.62		-64,987,647.62	-57,066,000.00
1.提取盈余公积					7,921,647.62		-7,921,647.62	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-57,066,000.00	-57,066,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	285,330,000.00	542,015,546.90			51,303,021.48	78,254,755.82	956,903,324.20

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	285,330,000.00	591,838,498.10			36,677,974.58		3,695,333.69	917,541,806.37
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	285,330,000.00	591,838,498.10			36,677,974.58		3,695,333.69	917,541,806.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-55,032,422.47			6,703,399.28		60,330,593.55	12,001,570.36
(一) 净利润							67,033,992.83	67,033,992.83
(二) 其他综合收益		-53,398,363.16						-53,398,363.16
上述(一)和(二)小计		-53,398,363.16					67,033,992.83	13,635,629.67
(三) 所有者投入和减少资本		-1,634,059.31						-1,634,059.31
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		-1,634,059.31						-1,634,059.31
(四) 利润分配					6,703,399.28		-6,703,399.28	
1. 提取盈余公积					6,703,399.28		-6,703,399.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	285,330,000.00	536,806,075.63			43,381,373.86		64,025,927.24	929,543,376.73

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

(三) 财务报表附注（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
2010 年 4 月 10 日

钱江水利开发股份有限公司

财务报表附注

2009 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：7,275.10 万股为有限售条件股份；21,257.90 万股为无限售条件股份。

本公司属电力及水的生产和供应行业。主要经营范围：水力发电、供水（凭卫生许可证）、水利资源开发、水利工程承包、水产养殖、实业投资、经济信息咨询（不含证券、期货咨询）、旅游服务（不含旅行社）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）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。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本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。

（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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）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及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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

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、计量方法和终止确认条件

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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独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再进行减值测试。

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确认减值损失。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。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但账龄 3 年以上的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5[注]	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

[注]:因公司销售自来水满 30 天—90 天客户即结算销售货款，因此账龄在三个月之内的应收账款存在坏帐损失风险基本为零，故账龄在 3 个月以内（含 3 个月，以下类推）的此类应收账款，不计提坏账准备。

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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、库存商品、库存材料、低值易耗品及未完工劳务等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 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。

(5) 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。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 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. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够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. 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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十二) 投资性房地产

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和已出租的建筑物。

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，并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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

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。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

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

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程

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决算的，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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用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) 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) 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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
特许经营权	30
软件	5

3. 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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和

其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(十九) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

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公司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. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5. 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，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认销售收入的实现。

6. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 前期差错更正

追溯重述法

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	影响金额
根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2009]118号《关于钱江水利开发股份有限公司会计信息质量的检查结论和处理决定》，	本项差错经公司四届八次董事会审议通过，本期采	应交税金	4,230,300.00
		其他应付款	-9,335,884.96
		盈余公积	510,558.50

<p>公司补入前期少计的龙泉市广安电站开发有限责任公司（以下简称龙泉广安公司）和龙泉市均益水电有限公司（以下简称龙泉均益公司）的承包收入及相应的税费；上述承包收入中的部分应收款因龙泉广安及均益公司已转让，实际无法收回，故予以核销处理。</p> <p>根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2009]118号《关于钱江水利开发股份有限公司会计信息质量的检查结论和处理决定》，补计以前年度少计利息收入应缴的税金及附加税费</p> <p>根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2009]118号《关于钱江水利开发股份有限公司会计信息质量的检查结论和处理决定》，子公司浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称水利置业公司）补计前期少计的利息收入和营业税费等；</p> <p>根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2009]118号《关于钱江水利开发股份有限公司会计信息质量的检查结论和处理决定》，子公司浙江嘉楠房地产开发有限公司（以下简称嘉楠房产公司）从开发产品中将幼儿园成本单独列示，</p>	<p>用追溯重述法对该项差错进行了更正。</p>	未分配利润	4,595,026.46
		主营业务收入	16,921,200.00
		资产减值损失	7,585,315.04
		所得税	4,230,300.00
		应交税金	420,631.87
		盈余公积	-42,063.19
		未分配利润	-378,568.68
		财务费用	420,631.87
		其他应收款	452,700.00
		应交税金	109,219.96
		未分配利润	175,174.82
		财务费用	-343,480.04
		少数股东损益	168,305.22
		少数股东权益	168,305.22
		开发产品	-2,150,694.80
在建工程	2,150,694.80		

（二十五）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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（不含长期股权投资）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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

与其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。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率 (30%~60%)
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	1.2%和12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称 [注 1]	子公司 类型	注册地	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	控股	杭州	服务业	16,000 万	实业投资、房地产投资
营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司	控股	营口	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	控股	营口	服务业	500 万	房屋中介；物业管理；
营口经济技术开发区华成物业有限公司	控股	营口	服务业	50 万	物业管理；
浙江锦天房地产开发有限公司	控股	杭州	房地产	2,000 万	房地产开发等

浙江钱江水利供水有限公司	控股	杭州	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	控股	永康	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	控股	永康	管道安装	600万	给排水管道安装等
安吉钱江水利供水有限公司	控股	安吉	服务业	500万	自来水生产、供应
金华市金西自来水有限公司	控股	金华	服务业	840万	自来水生产、供应
舟山市自来水有限公司	控股	舟山	服务业	24,500万	自来水生产、供应
舟山市昌通管道安装工程有限公司	控股	舟山	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	控股	舟山	商品销售	300万	管道配件销售等
舟山市岱山自来水有限公司	控股	舟山	服务业	2,500万	自来水生产、供应
嵊州市投资发展有限公司	控股	嵊州	投资等	7,000万	城市供水、水资源开发等
钱江硅谷创业投资有限公司	全资	北京	投资等	5,000万	法规允许范围内的各类投资
浙江育青科教发展有限公司	控股	天台	科教产业	2,900万	科教产业, 房地产服务等
浙江嘉楠房地产开发有限公司	控股	杭州	房地产	2,000万	房地产开发等
丽水市华通给排水工程有限责任公司	控股	丽水	管道安装	500万	给排水管道安装等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
浙江钱江水利置业投资有限公司	8,160万		51.00	51.00	是
营口经济技术开发区钱江置业发展有 限公司	2,000万		100.00 [注2]	100.00	是
营口经济技术开发区钱江五金建材商 贸城有限公司	500万		100.00 [注4]	100.00	是
营口经济技术开发区华成物业有限公 司	50万		100.00 [注4]	100.00	是
浙江锦天房地产开发有限公司	1,260万		63.00 [注2]	63.00	是
浙江钱江水利供水有限公司	3,000万		75.00	75.00	是
永康市钱江水务有限公司	3,060万		51.00 [注5]	51.00	是
永康市钱江水务安装工程有限公司	600万		100.00 [注6]	100.00	是

安吉钱江水利供水有限公司	500 万		100.00 [注 5]	100.00	是
金华市金西自来水有限公司	660 万		78.57 [注 5]	78.57	是
舟山市自来水有限公司	21,100 万		86.12	86.12	是
舟山市昌通管道安装工程有限公司	580 万		100.00 [注 7]	100.00	是
舟山市昌贸物资经营有限公司	300 万		100.00 [注 7]	100.00	是
舟山市岱山自来水有限公司	2,500 万		100.00 [注 7]	100.00	是
嵊州市投资发展有限公司	4,900 万		70.00	70.00	是
钱江硅谷控股有限责任公司	5,000 万		100.00 [注 10]	100.00	是
浙江育青科教发展有限公司	2,100 万		72.41	72.41	是
浙江嘉楠房地产开发有限公司	1,400 万		70.00 [注 9]	70.00	是
丽水市华通给排水工程有限责任公司	500 万		100.00 [注 8]	100.00	是

(续上表)

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 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
浙江钱江水利置业投资有限公司	61,405,560.88		
浙江锦天房地产开发有限公司	-6,690,711.16		
浙江钱江水利供水有限公司	11,346,690.53		
舟山市自来水有限公司	40,223,427.31		
永康市钱江水务有限公司	32,668,160.88		
嵊州市投资发展有限公司	24,830,848.54		
钱江硅谷控股有限责任公司	1,371,357.07		
浙江育青科教发展有限公司	8,172,362.58		
浙江嘉楠房地产开发有限公司	13,197,885.40		
金华市金西自来水有限公司	1,800,000.00		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
丽水市供排水有限责任公司	控股	丽水	服务业	12,000 万	自来水生产、供应、 给排水管道安装等
丽水市水资源开发有限公司	控股	丽水	服务业	2,700 万	原水供应等
杭州锦湖渡假村有限公司	控股	杭州	服务业	500 万	酒店服务等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
丽水市供排水有限责任公司	8,400 万		70.00	70.00	是
丽水市水资源开发有限公司	2,295 万		85.00 [注 8]	85.00	是
杭州锦湖渡假村有限公司	500 万		100.00 [注 3]	100.00	是

(续上表)

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 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
丽水市供排水有限责任公司	44,845,650.07		
丽水市水资源开发有限公司	2,846,844.87		

[注 1]: 子公司简称

公司全称	公司简称
营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司	营口置业公司
营口经济技术开发区钱江五金建材商贸城有限公司	营口商贸公司
营口经济技术开发区华成物业有限公司	华成物业公司
浙江锦天房地产开发有限公司	锦天房产公司
浙江钱江水利供水有限公司	钱江供水公司
永康市钱江水务有限公司	永康水务公司
永康市钱江水务安装工程有限公司	永康安装公司
舟山市自来水有限公司	舟山自来水公司
舟山市昌通管道安装工程有限公司	舟山昌通公司
舟山市昌贸物资经营有限公司	舟山昌贸公司

舟山市岱山自来水有限公司	岱山自来水公司
嵊州市投资发展有限公司	嵊州投资公司
浙江育青科教发展有限公司	育青科教公司
丽水市供排水有限责任公司	丽水供排水公司
丽水市水资源开发有限公司	丽水水资源公司
丽水市华通给排水工程有限责任公司	华通安装公司
杭州锦湖渡假村有限公司	锦湖渡假公司

[注 2]：本公司通过子公司水利置业公司间接持有营口置业公司和锦天房产公司。

[注 3]：本公司通过子公司锦天房产公司间接持有锦湖渡假公司。

[注 4]：本公司通过子公司营口置业公司间接持有营口商贸城公司和华成物业公司。

[注 5]：本公司通过子公司钱江供水公司间接持有安吉供水公司、金西自来水公司和永康水务公司。

[注 6]：本公司通过子公司永康水务公司间接持有永康安装公司。

[注 7]：本公司通过子公司舟山自来水公司间接持有舟山昌通公司、舟山昌贸公司和岱山自来水公司。

[注 8]：本公司通过子公司丽水供排水公司间接持有华通安装公司和丽水水资源公司。

[注 9]：本公司通过子公司水利置业公司和舟山自来水公司间接持有嘉楠房产公司。

[注 10]：本公司持有钱江硅谷公司 80% 股权，通过子公司嵊州投资公司间接持有其余的 20% 股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期水利置业公司子公司营口置业公司与营口商贸城公司共同出资设立营口经济技术开发区华成物业有限公司，于 2009 年 2 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 210800004061820 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 50 万元，营口置业公司出资 45 万元，占其注册资本的 90%，营口商贸城公司出资 5 万元，占其注册资本的 10%，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 本期钱江供水公司与金华市婺城区小水电管理所共同出资设立金华市金西自来水有限公司，于 2009 年 9 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330702000033269

的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 840 万元，钱江供水公司出资 660 万元，占其注册资本的 78.57%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3) 本期丽水供排水公司出资设立丽水市华通给排水工程有限责任公司，于 2009 年 8 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 331100000026019 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，丽水供排水公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故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

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与龙泉市水电总站于 2009 年 12 月 31 日签订的《股权转让协议》，并经本公司四届二次临时董事会会议通过，本公司将所持有的龙泉广安公司 96%和龙泉均益公司 95%股权作价 3,100 万元转让给龙泉市水电总站，股权转让基准日为 2009 年 12 月 31 日。本公司已于 2009 年 12 月 29 日前收到该项股权转让款 2,100 万元，并于 2009 年 12 月 31 日办理了相应的财产权交接手续，公司于 2009 年 12 月 31 日起失去对该公司的实质控制权，故将该日确定为出售日，自 2009 年 12 月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
龙泉均益公司	16,736,762.46	-2,104,982.67
龙泉广安公司	12,270,298.22	-395,677.34

五、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

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			194,963.93			197,696.73

小 计			194,963.93			197,696.73
银行存款：						
人民币			408,673,147.03			227,759,905.52
小 计			408,673,147.03			227,759,905.52
其他货币资金：						
人民币			35,034,398.82			1,955,409.38
小 计			35,034,398.82			1,955,409.38
合 计			443,902,509.78			229,913,011.63

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末余额中使用受限的款项 1,801,600.00 元系子公司营口置业公司为客户按揭贷款而支付的按揭保证金。

2. 交易性金融资产

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	5,191,318.00	38,005.00
合 计	5,191,318.00	38,005.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	5,540,317.03	45.24	71,866.65	1.30	8,232,423.17	43.42	2,045,000.00	24.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	693,787.26	5.67	621,203.47	89.54	802,591.63	4.23	652,823.03	81.34
其他不重大	6,012,218.20	49.09	354,901.56	5.90	9,924,464.34	52.35	473,638.51	4.77
合 计	12,246,322.49	100.00	1,047,971.68	8.56	18,959,479.14	100.00	3,171,461.54	16.73

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,257,623.04[注]	75.60	151,271.44	16,884,473.08	89.06	2,378,397.60
1-2年	1,834,856.69	14.98	183,485.67	1,142,419.78	6.03	114,241.98
2-3年	460,055.50	3.76	92,011.10	129,994.65	0.68	25,998.93
3-4年	102,024.70	0.83	30,607.41	212,956.57	1.12	63,886.97
4-5年	2,333.00	0.02	1,166.50	1,398.00	0.01	699.00
5年以上	589,429.56	4.81	589,429.56	588,237.06	3.10	588,237.06
合计	12,246,322.49	100.00	1,047,971.68	18,959,479.14	100.00	3,171,461.54

[注]：其中三个月之内自来水销售款 6,232,194.31 元不计提坏账准备。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江省丝绸集团有限公司	亏损补偿款	2,010,000.00	无法收回	否
永康百货总公司	安装款	5,000.00	该公司破产	否
江苏省金桥盐业有限公司	货款	21.50	无法收回	否
浙江宝业建筑集团有限公司	货款	760.00	无法收回	否
武义天宇建筑工程有限公司	货款	11,290.00	无法收回	否
连云港银化制镁有限公司	货款	22.00	无法收回	否
小计		2,027,093.50		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杭州市水业集团有限公司	非关联方	2,740,599.59	[注 1]	22.38
嵊州水务集团有限公司	非关联方	1,950,000.00	1年以内	15.92
舟山定海区城东街道	非关联方	1,437,333.00	1年以内	11.74
客户 1-钱江商贸城 A9 幢	非关联方	600,000.00	1-2年	4.90
客户 2-钱江商贸城 A18 幢	非关联方	430,000.00	1-2年	3.51
小计		7,157,932.59		58.45

[注 1]：期末余额中 2,152,984.03 元系 1 年以内，其余 587,615.56 元系 5 年以上。

(5) 无其他应收关联方账款情况。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,087,687.25	32.52		7,087,687.25	18,412,653.78	96.69		18,412,653.78
1-2 年	14,710,155.00	67.48		14,710,155.00	613,068.00	3.22		613,068.00
2-3 年					17,600.00	0.09		17,600.00
合 计	21,797,842.25	100.00		21,797,842.25	19,043,321.78	100.00		19,043,321.78

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
库尔勒商业银行股份有限公司	非关联方	14,514,250.00	1—2 年	预付股权转让款
临安迅宝贸易有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	石材采购款
华城爱丁堡酒店管理有限公司	非关联方	816,666.62	1 年以内	预付房租款
保定金迪地下管线探测有限公司	非关联方	252,000.00	1 年以内	工程款
营口经济技术开发区轻舟世纪装饰工程有限公司	非关联方	240,751.28	1 年以内	工程款
小 计		20,823,667.90		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
库尔勒商业银行股份有限公司	14,514,250.00	[注]
小 计	14,514,250.00	

[注]：根据 2008 年 3 月 1 日钱江硅谷公司与新疆昌源水务集团有限公司及库尔勒市城市信用社有限公司（于 2009 年 2 月 17 日改制为库尔勒市商业银行股份有限公司）签订的《股权转让代持协议》，钱江硅谷公司以 1,500 万元收购库尔勒市商业银行股份有限公司 10% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日，钱江硅谷公司已支付股权转让款 1,500 万元。由于库尔勒市商业银行股份有限公司尚未办理股权变更登记，钱江硅谷公司所拥有的股权暂时由新疆昌

源水务集团有限公司代持，故已付的 1,500 万元暂挂预付账款，因本期库尔勒市商业银行股份有限公司分配现金股利，公司将收到现金分红款 48.75 万元，冲减上述预付账款。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	43,525,067.68	55.63	8,139,330.63	18.70	138,336,135.12	53.22	21,265,456.43	15.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,464,725.59	8.26	6,229,946.17	96.37	34,511,011.86	13.28	14,772,920.65	42.81
其他不重大	28,265,091.10	36.11	3,148,740.54	11.14	87,130,199.25	33.50	12,333,389.78	14.16
合 计	78,254,884.37	100.00	17,518,017.34	22.39	259,977,346.23	100.00	48,371,766.86	18.61

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,812,294.45	26.58	1,040,614.71	129,299,068.83	49.73	6,442,318.44
1-2 年	36,363,710.04	46.48	3,636,371.00	7,925,297.42	3.05	792,529.74
2-3 年	7,021,308.83	8.97	1,404,261.77	64,723,782.13	24.90	13,248,756.43
3-4 年	443,560.84	0.57	371,068.27	32,040,497.20	12.33	9,612,149.16
4-5 年	5,096,617.24	6.51	2,548,308.62	15,425,375.14	5.93	7,712,687.58
5 年以上	8,517,392.97	10.89	8,517,392.97	10,563,325.51	4.06	10,563,325.51
合 计	78,254,884.37	100.00	17,518,017.34	259,977,346.23	100.00	48,371,766.86

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京日川环境技术有限公司	340,000.00	340,000.00	100%	无法收回
小 计	340,000.00	340,000.00		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性

公司子公司钱江硅谷公司应收北京日川环境技术有限公司款项 380,000.00 元，经单独进行减值测试，无法收回，已于上期对其全额计提坏账准备，本期收回 40,000.00 元，对其余 340,000.00 元单独进行减值测试，无法收回，本期仍然对其全额计提坏账准备。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新昌县天玉兔业发展有限公司	往来款	1,932,382.67	该单位吊销营业执照	是
龙泉均益公司	往来款	30,000.00	款项无法收回	是
小 计		1,962,382.67		

(5) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
安徽金辉置业有限公司	非关联方	25,632,222.22	[注 1]	32.75	借款本金
龙泉市水电总站	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	12.78	股权转让款
育青中学	非关联方	7,892,845.46	[注 2]	10.09	场地租金、借款
杭州共和投资管理有限公司	非关联方	6,405,000.00	[注 3]	8.18	借款本金
浙江松阳安民水电站有限责任公司（以下简称松阳安民公司）	关联方	4,539,900.00	[注 4]	5.80	股权托管转让款
小 计		54,469,967.68		69.60	

[注 1]：期末余额中 2,914,305.55 元系 1 年以内，其余 22,717,916.67 元系 1-2 年。

[注 2]：期末余额中 300,000.00 元系 1 年以内，5,225.00 元系 3-4 年，4,764,728.55 元系 4-5 年，其余 2,822,891.91 元系 5 年以上。

[注 3]：期末余额中 300,000.00 元系 1 年以内，其余 6,105,000.00 元系 1-2 年。

[注 4]：期末余额中 1,200,000.00 元系 1 年以内，3,600,000.00 元系 1-2 年，其余 1,200,000.00 元系 2-3 年。

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
松阳安民公司	本公司联营企业	4,539,900.00	5.80
小 计		4,539,900.00	5.80

6. 存货

(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	19,889,077.27		19,889,077.27	14,486,922.54		14,486,922.54
开发成本	280,525,602.45		280,525,602.45	221,709,398.00		221,709,398.00
库存商品	5,277,634.93		5,277,634.93	2,321,947.90		2,321,947.90
开发产品	56,014,814.53		56,014,814.53	185,239,060.89		185,239,060.89
低值易耗品	51,499.98		51,499.98	186,600.58		186,600.58
未完成劳务	131,640,564.73		131,640,564.73	104,763,674.20		104,763,674.20
出租开发产品	29,297,298.79		29,297,298.79	33,529,698.22		33,529,698.22
合 计	522,696,492.68		522,696,492.68	562,237,302.33		562,237,302.33

(2) 其他说明

1) 借款费用资本化情况

存货期末余额中含有资本化利息金额为 8,480,846.09 元。

2) 期末存货中已有账面价值为 158,067,782.43 元的土地使用权用于抵押担保。

3) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
锦天岛上项目	2009 年 09 月	滚动开发	160,000 万元	143,537,344.11	177,564,374.96
中国北方五金商贸城西区空地	[注]			40,509,509.71	49,196,043.76
阳光华庭三期	2008 年 11 月	2010 年 12 月	9,300 万元	35,037,130.13	51,110,872.88
天台县西 3、1 号地块	[注]			2,625,414.05	2,654,310.85
小 计				221,709,398.00	280,525,602.45

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

4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国北方五金商贸城东区	2005年08月 2008年06月	44,078,100.62		6,648,489.46	37,429,611.16
锦天城市花园	2005年12月	3,552,634.77	54,425.33	534,203.57	3,072,856.53
阳光华庭一、二期	2006年10月 2008年12月	137,608,325.50	21,730,897.45 □	143,826,876.11	15,512,346.84
小 计		185,239,060.89	21,785,322.78	151,009,569.14	56,014,814.53

5) 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	31,069,449.05	2,329,071.94	6,664,767.36	26,733,753.63
中国北方五金汽修汽配市场	2,460,249.17	154,649.01	51,353.02	2,563,545.16
小 计	33,529,698.22	2,483,720.95	6,716,120.38	29,297,298.79

7. 一年内到期的非流动资产

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
长期应收款				24,000,000.00		24,000,000.00
合 计				24,000,000.00		24,000,000.00

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位[注 1]	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
松阳安民公司	权益法	11,202,237.09	8,393,732.86	-190,140.84	8,203,592.02
浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司	权益法	2,977,591.07			
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	权益法	14,140,000.00	16,107,019.00	-1,900,296.82	14,206,722.18
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	权益法	52,647,890.89	111,166,897.14	14,257,374.39	125,424,271.53
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限	权益法	57,074,600.00		57,074,600.00	57,074,600.00

公司					
和田县水力发电有限责任公司	权益法	68,785,400.00		68,785,400.00	68,785,400.00
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	权益法	8,820,000.00		8,820,000.00	8,820,000.00
浙江省城建培训中心有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
舟山特尼儿管业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
浙江珊溪经济发展有限责任公司	成本法	110,002,155.56	110,002,155.56		110,002,155.56
兰溪市山泉水资源开发有限责任公司	成本法	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	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
浙江天堂硅谷晨曦创业投资有限公司	成本法	1,010,000.00	1,010,000.00		1,010,000.00
安徽金辉置业有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司	成本法	1,010,000.00	1,010,000.00	-1,010,000.00	
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
浙江钱江科技发展有限责任公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00
新昌县天玉兔业发展有限公司	成本法	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	成本法	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00
合 计		361,270,718.61	268,025,348.56	153,936,936.73	421,962,285.29

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
松阳安民公司	27.00	27.00				
浙江益龙集团(宜城)教育发展有限公司	30.00	30.00				
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	28.00	28.00				5,040,000.00
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	27.90	27.90				13,950,000.00
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	49.00	49.00				
和田县水力发电有限责任公司	49.00	49.00				
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	49.00	49.00				
浙江省城建培训中心有限公司	参股	参股				

舟山特尼尔管业有限公司	10.00	10.00				100,000.00
浙江珊溪经济发展有限责任公司	9.28	9.28				
兰溪市山泉水资源开发有限责任公司	16.09	16.09				310,000.00
杭州大禹水利工程咨询有限公司	10.00	10.00				
浙江天堂硅谷晨曦创业投资有限公司	10.00	10.00				
安徽金辉置业有限公司	12.00	12.00				
浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司	0.00	0.00				
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	2.00	2.00				
浙江硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	5.00	5.00				
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	3.00	3.00				
浙江钱江科技发展有限责任公司	19.00	19.00				
新昌县天玉兔业发展有限公司	[注 2]	[注 2]				
临安青山殿水电开发有限公司	6.50	6.50				
合 计						19,400,000.00

[注 1]：被投资单位简称

被投资单位	简称
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	阳光创投公司
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	天堂硅谷公司
浙江钱江科技发展有限责任公司	钱江科技公司
浙江珊溪经济发展有限责任公司	珊溪水电公司
兰溪市山泉水资源开发有限责任公司	兰溪山泉公司
杭州大禹水利工程咨询有限公司	大禹水利公司
安徽金辉置业有限公司	金辉置业公司
临安青山殿水电开发有限公司	临安青山殿公司
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	伊犁电力公司
和田县水力发电有限责任公司	和田水电公司
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	昌蕴水电公司

[注 2]：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 500 万元委托本公司运营（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 500 万元出资与新昌县兔业合作社、新昌县蓝信投资咨询事务所组建新昌县天玉兔业发展有限公司（以下简称天玉兔业公司），因天玉兔业公司被吊销营业执照，经报新昌县发展和改革局核复，公司于本期将该项目中的国家资本金 500 万元投资款予以核销。

(2) 其他说明

1) 根据水利置业公司 2007 年 12 月 17 日二届七次董事会决议，同意将松阳安民公司 27%的股权和临安青山殿水电开发有限公司 6.5%的股权转让给浙江省水利水电投资集团有限公司（以下简称水利水电公司）。截至 2009 年 12 月 31 日，水利置业公司已收到股权转让款 940 万元，但股权转让事项尚待松阳安民公司和临安青山殿水电开发有限公司股东会决议通过。

2) 根据 2009 年 5 月 14 日公司与北京中水新华灌排水技术有限公司签订的《资产置换协议书》，公司以持有的应收债权置换北京中水新华灌排水技术有限公司持有的新疆和田县水利发电有限责任公司、新疆富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司三家公司 49%股权，详见本财务报表附注十(一)之说明。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	15,889,858.09	61,401,668.46		77,291,526.55
房屋及建筑物	15,889,858.09	61,401,668.46[注]		77,291,526.55
2) 累计折旧和累计摊销小计	1,920,847.74	10,550,758.43		12,471,606.17
房屋及建筑物	1,920,847.74	10,550,758.43[注]		12,471,606.17
3) 账面净值小计	13,969,010.35	51,333,584.46	482,674.43	64,819,920.38
房屋及建筑物	13,969,010.35	51,333,584.46	482,674.43	64,819,920.38
4) 账面价值合计	13,969,010.35	51,333,584.46	482,674.43	64,819,920.38
房屋及建筑物	13,969,010.35	51,333,584.46	482,674.43	64,819,920.38

本期折旧和摊销额 482,674.43 元。

[注]：本期增加包括子公司育青科教公司的本期新增的投资性房产原值 61,401,668.46 元，累计折旧 10,068,084.00 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面原价为 4,518,530.04 元的投资性房地产用于担保。

2) 期末，公司尚有账面原价为 10,000,000.00 元的舟山水务大楼尚未办妥相关产权证，相关的审批手续尚在进行中，预计办妥时间尚不确定。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,007,978,362.09	108,679,115.97	102,629,149.93	1,014,028,328.13
房屋及建筑物	540,666,792.10	48,010,938.65	85,883,877.28	502,793,853.47
通用设备	133,665,498.10	17,362,899.24	981,381.21	150,047,016.13
专用设备	287,011,524.58	31,620,885.84	13,298,504.46	305,333,905.96
运输工具	43,153,222.21	11,390,350.24	2,103,442.88	52,440,129.57
其他设备	3,481,325.10	294,042.00	361,944.10	3,413,423.00
2) 累计折旧小计	214,446,315.81	46,542,426.43	28,932,641.53	232,056,100.71
房屋及建筑物	86,553,906.58	14,107,297.00	17,787,191.12	82,874,012.46
通用设备	38,092,048.87	13,843,346.14	948,315.14	50,987,079.87
专用设备	71,057,446.86	13,175,180.43	8,155,529.54	76,077,097.75
运输工具	16,464,640.03	5,021,796.60	1,693,311.27	19,793,125.36
其他设备	2,278,273.47	394,806.26	348,294.46	2,324,785.27
3) 账面净值小计	793,532,046.28	108,679,115.97	120,238,934.83	781,972,227.42
房屋及建筑物	454,112,885.52	48,010,938.65	82,203,983.16	419,919,841.01
通用设备	95,573,449.23	17,362,899.24	13,876,412.21	99,059,936.26
专用设备	215,954,077.72	31,620,885.84	18,318,155.35	229,256,808.21
运输工具	26,688,582.18	11,390,350.24	5,431,928.21	32,647,004.21
其他设备	1,203,051.63	294,042.00	408,455.90	1,088,637.73

4) 账面价值合计	793,532,046.28	108,679,115.97	120,238,934.83	781,972,227.42
房屋及建筑物	454,112,885.52	48,010,938.65	82,203,983.16	419,919,841.01
通用设备	95,573,449.23	17,362,899.24	13,876,412.21	99,059,936.26
专用设备	215,954,077.72	31,620,885.84	18,318,155.35	229,256,808.21
运输工具	26,688,582.18	11,390,350.24	5,431,928.21	32,647,004.21
其他设备	1,203,051.63	294,042.00	408,455.90	1,088,637.73

本期折旧额为 46,542,426.43 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 53,711,823.00 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	57,643.80
专用设备	149,640.16
运输工具	386,031.80
其他设备	37,442.30
小 计	630,758.06

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司房屋建筑物	非可办证房产	不确定
子公司锦湖渡假村公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	不确定
子公司金西自来水公司房屋建筑物	尚未办妥权属变更	不确定
子公司安吉供水公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	不确定
子公司永康水务公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	不确定
子公司育青科教公司房屋建筑物	无法办理产权证书	不确定
子公司舟山自来水公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	不确定
子公司丽水水资源公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	不确定

(4) 期末，已有账面原值为 2,452,024.55 元的固定资产用于抵押担保。

11. 在建工程

(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
舟山管网工程	82,309,076.08		82,309,076.08	69,654,255.16		69,654,255.16
永康管网工程	19,208,538.73		19,208,538.73	14,540,252.07		14,540,252.07
安吉管网工程	1,920,000.00		1,920,000.00			
舟山水厂建设工程	5,424,206.35		5,424,206.35	12,598,574.51		12,598,574.51
永康水厂建设工程	402,100.00		402,100.00	927,093.20		927,093.20
安吉水厂建设工程	1,985,090.85		1,985,090.85	7,044,921.60		7,044,921.60
丽水水厂建设工程	55,260,177.65		55,260,177.65	1,399,184.90		1,399,184.90
舟山综合办公楼改建工程				3,093,325.22		3,093,325.22
永康盖板车间工程				1,043,885.50		1,043,885.50
零星工程	864,673.00		864,673.00	2,528,179.60		2,528,179.60
阳光华庭幼儿园工程	3,506,900.00		3,506,900.00	2,150,694.80		2,150,694.80
合计	170,880,762.66		170,880,762.66	114,980,366.56		114,980,366.56

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
舟山管网工程		69,654,255.16	19,935,162.03	7,280,341.11		
永康管网工程		14,540,252.07	4,668,286.66			
安吉管网工程			1,920,000.00			
舟山水厂建设工程		12,598,574.51	8,075,579.57	13,806,542.73	1,443,405.00	
永康水厂建设工程		927,093.20	8,901,534.04	9,426,527.24		
安吉水厂建设工程		7,044,921.60	12,937,572.39	17,997,403.14		
丽水水厂建设工程		1,399,184.90	53,860,992.75			
舟山综合办公楼改建工程		3,093,325.22	155,901.50	2,234,075.68	1,015,151.04	
永康盖板车间工程		1,043,885.50	205,801.00	1,249,686.50		
零星工程		2,528,179.60	70,000.00	1,717,246.60	16,260.00	
阳光华庭幼儿园工程		2,150,694.80	1,356,205.20			
合计		114,980,366.56	112,087,035.14	53,711,823.00	2,474,816.04	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
舟山管网工程					其他来源	82,309,076.08
永康管网工程					其他来源	19,208,538.73
安吉管网工程					其他来源	1,920,000.00
舟山水厂建设工程					其他来源	5,424,206.35
永康水厂建设工程					其他来源	402,100.00
安吉水厂建设工程			139,726.75	5.31	金融机构贷款	1,985,090.85
丽水水厂建设工程			649,850.00	5.94	金融机构贷款	55,260,177.65
舟山综合办公楼改建工程					其他来源	
永康盖板车间工程					其他来源	
零星工程					其他来源	864,673.00
阳光华庭幼儿园工程						3,506,900.00
合计						170,880,762.66

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
丽水水厂建设工程	76.00	

12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,967,533.19	4,147,827.17	2,163,515.90	5,951,844.46
合计	3,967,533.19	4,147,827.17	2,163,515.90	5,951,844.46

13. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	281,162,032.71	8,597,415.30	6,250.00	289,753,198.01
赤山埠水厂特许经营权	151,500,000.00			151,500,000.00

土地使用权	128,208,489.99	8,312,415.30		136,520,905.29
软件	1,453,542.72	285,000.00	6,250.00	1,732,292.72
2) 累计摊销小计	53,522,718.05	11,010,230.23		64,532,948.28
赤山埠水厂特许经营权	41,661,360.00	5,050,000.00		46,711,360.00
土地使用权	11,169,590.60	5,634,700.44		16,804,291.04
软件	691,767.45	325,529.79		1,017,297.24
3) 账面净值小计	227,639,314.66	8,597,415.30	11,016,480.23	225,220,249.73
赤山埠水厂特许经营权	109,838,640.00		5,050,000.00	104,788,640.00
土地使用权	117,038,899.39	8,312,415.30	5,634,700.44	119,716,614.25
软件	761,775.27	285,000.00	331,779.79	714,995.48
4) 账面价值合计	227,639,314.66	8,597,415.30	11,016,480.23	225,220,249.73
赤山埠水厂特许经营权	109,838,640.00		5,050,000.00	104,788,640.00
土地使用权	117,038,899.39	8,312,415.30	5,634,700.44	119,716,614.25
软件	761,775.27	285,000.00	331,779.79	714,995.48

本期摊销额 11,010,230.23 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面原价为 7,513,834.40 元的无形资产用于担保。

2) 期末无形资产中有原价为 94,322,628.69 元的土地使用权尚未办妥权属证明。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	2,036,929.84	4,855,746.61	1,622,254.79		5,270,421.66	
房租费	816,666.66		816,666.66			
合 计	2,853,596.50	4,855,746.61	2,438,921.45		5,270,421.66	

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	2,487,697.88	7,020,851.32
预售房款的预计利润	2,737,036.85	3,878,992.45
无形资产	150,000.00	187,000.00
未实现内部利润	720,407.25	677,503.90
交易性金融资产公允价值变动	37,503.00	2,450.00
合 计	6,132,644.98	11,766,797.67

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	9,950,791.50
预售房款的预计利润	10,948,147.40
无形资产	600,000.00
未实现内部利润	2,881,628.97
交易性金融资产公允价值变动	150,012.00
可抵扣暂时性差异小计	24,530,579.87

16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
对营口置业公司投资的原股权投资差额	2,605,426.02	2,986,707.87
对锦天房产公司投资的原股权投资差额	4,051,599.11	4,699,854.97
对嘉楠房产公司投资的原股权投资差额	10,762,665.25	12,337,689.43
委托贷款	24,000,000.00	
合 计	41,419,690.38	20,024,252.27

(2) 委托贷款系子公司钱江硅谷公司委托上海浦东发展银行钱江支行向宜教发展公司提供贷款，详见本财务报表附注六(五)之说明。

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	188,500,000.00	408,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合 计	238,500,000.00	428,000,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	21,770,986.22	21,711,197.71
货款	33,725,186.73	28,107,980.14
合 计	55,496,172.95	49,819,177.85

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款中包含浙江金桥建设有限公司工程款 6,168,118.30 元，系水阁污水厂主体工程建设款，因工程尚未验收故工程款尚未最终结算。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收售房款	139,039,088.20	161,589,252.30
预收水费	1,004,442.15	601,723.70
预收安装工程款	195,359,275.20	125,213,625.60
预收房租费	717,500.00	682,500.00
预收股权转让款	35,400,000.00	29,400,000.00
合 计	371,520,305.55	317,487,101.60

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

股东名称	期末数	期初数
水利水电公司	9,400,000.00	9,400,000.00
小 计	<u>9,400,000.00</u>	<u>9,400,000.00</u>

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

1) 预收浙江省天台县国有资产经营有限公司的股权转让款 26,000,000.00 元，系根据 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公司 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 2009 年 12 月 31 日，公司将已收到的股权转让款 2,600 万元账列“预收账款”项目反映，育青科教公司尚未办理工商变更登记手续。

2) 子公司舟山昌通公司预收的白泉镇农村饮用水工程款 12,307,840.00 元和子公司丽水供排水预收的工程款 10,375,300.00 元，因工程未结束，工程款尚未结算。

(4) 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 (%)
阳光华庭三期	92,285,763.00	764,350.00	2010.12	66.43%
小 计	<u>92,285,763.00</u>	<u>764,350.00</u>		

20. 应付职工薪酬

(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	3,160,683.01	75,994,122.69	71,084,889.17	8,069,916.53
职工福利费	1,245,650.27	7,217,754.99	8,463,405.26	
社会保险费	128,232.68	12,852,902.80	12,813,502.16	167,633.32
其中：医疗保险费	42,182.84	3,149,718.20	3,145,280.26	46,620.78
基本养老保险费	76,806.09	8,230,895.64	8,196,687.98	111,013.75
失业保险费	5,404.53	840,457.23	840,863.46	4,998.30
工伤保险费	3,646.69	320,497.90	319,455.35	4,689.24
生育保险费	192.53	143,357.83	143,239.11	311.25
其他		167,976.00	167,976.00	
住房公积金	48,832.96	5,367,107.02	5,369,686.88	46,253.10

辞退福利		34,155.50	34,155.50	
其他	684,613.77	2,460,862.44	2,455,788.73	689,687.48
合 计	5,268,012.69	103,926,905.44	100,221,427.70	8,973,490.43

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 689,687.48 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额系公司及子公司 2009 年度的员工工资及奖金，于 2010 年 2 月底前发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	634,731.23	1,644,099.70
营业税	-2,563,202.99[注]	-2,995,255.22
企业所得税	10,190,000.72	20,535,724.11
个人所得税	865,986.68	262,445.72
城市维护建设税	-62,108.70	24,577.52
土地增值税	-739,111.21	-1,305,511.07
房产税	321,697.40	762.37
土地使用税	1,406,806.98	1,035,967.02
印花税	26,490.75	60,242.77
教育费附加	6,136.24	1,290.67
地方教育附加	-53,167.98	-50,034.89
水利建设专项资金	41,198.09	1,024.45
契税		1,904,000.00
合 计	10,075,457.21	21,119,333.15

[注]：红字余额系各房地产子公司预缴各项税费所致。

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	784,831.43	947,530.00
长期借款应付利息	783,750.00	319,006.92
国债转贷资金利息	566,402.26	697,024.99
合 计	<u>2,134,983.69</u>	<u>1,963,561.91</u>

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
天台县育青开发建设有限公司	5,518,000.00	5,518,000.00	为使企业滚动发展, 暂未发放
合 计	5,518,000.00	5,518,000.00	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	17,243,334.81	7,721,383.58
拆借款	47,273,835.80	61,012,787.87
应付暂收款	6,531,070.70	12,089,801.35
其他	52,716,445.36	50,845,246.68
合 计	123,764,686.67	131,669,219.48

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	6,000,000.00	11,109,713.89
小 计	6,000,000.00	11,109,713.89

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1) 舟山市水务集团有限公司 15,000,000.00 元借款, 详见本财务报表附注十(四)1 之说明; 2) 永康市自来水公司 10,800,000.00 元借款和 10,000,000.00 元资产受让款, 详见本财务报表附注十(四)1 之说明。

(4) 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	21,391,858.00	拆借款及利息、前期资产受让款、房租等
金华市金西西水厂	19,661,100.14	[注]
舟山市水务集团有限公司	18,009,557.80	拆借款及代垫款等
小 计	59,062,515.94	

[注]：子公司钱江供水公司本期新设金西自来水公司，并由其与金西西水厂签订《金华市金西西水厂合作经营协议》，由金西自来水公司收购金华市金西西水厂的水务资产经营供水业务，截至2009年12月31日，公司尚有资产受让款及代收代付款等19,661,100.14元未支付。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	37,000,000.00
一年内到期的长期应付款	818,181.81	
合 计	35,818,181.81	37,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
小 计	35,000,000.00	37,000,000.00

2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行丽水市分行	2008.4.15	2010.10.14	RMB	5.94	15,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司桐庐支行	2009.7.27	2010.6.25	RMB	6.11	20,000,000.00	20,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
小 计					35,000,000.00	35,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

1) 明细情况（金额前 5 名情况）

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
舟山市财政局	15 年	[注]	同期金融机构一年期存款年利率加 0.3%		818,181.81	用于定海城区自来水管网改造项目
小 计					818,181.81	

[注]:舟山自来水公司分别于 2004 年和 2005 年取得国债转贷资金 500 万元和 400 万元,根据《舟山市财政局与舟山市自来水有限公司关于转贷国债资金的协议》,转贷资金的还贷期限为 15 年,前 4 年为宽限期,500 万元和 400 万元分别自 2009 年和 2010 年开始分 11 年归还。本期归还本金 454,545.45 元,归还相应利息 399,600.00 元,尚有 8,545,454.55 元本金未归还,其中一年内到期本金为 818,181.81 元。

26. 其他流动负债

(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
合 计	15,347,700.00	15,347,700.00

(2) 其他说明

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八(二)之说明。

27. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		99,000,000.00
保证借款	320,000,000.00	45,000,000.00
抵押及保证借款	250,000,000.00	
合 计	570,000,000.00	144,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
建行杭州高新支行	09. 10. 26	12. 10. 25	RMB	4. 86	180, 000, 000. 00	
建行宝石支行	09. 2. 13	11. 2. 12	RMB	5. 40	100, 000, 000. 00	
上海银行杭州分行	09. 7. 30	12. 4. 26	RMB	5. 40	100, 000, 000. 00	
建行杭州高新支行	09. 10. 26	12. 10. 29	RMB	4. 86	70, 000, 000. 00	
交行杭州武林支行	09. 9. 28	11. 9. 28	RMB	5. 40	50, 000, 000. 00	
国家开发银行						99, 000, 000. 00
中国农业银行丽水市分行						45, 000, 000. 00
小 计					500, 000, 000. 00	144, 000, 000. 00

28. 长期应付款

金额前 5 名的长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数	借款条件
舟山市财政局	15 年	9, 000, 000. 00	同期金融机构一年期存款年利率加 0. 3%		7, 727, 272. 74	用于定海城区自来水管网改造项目
浙江省财政厅		108, 000, 000. 00	政府还款计划约定	741, 397. 72	58, 272, 727. 27	用于丽水供水工程、污水处理工程建设项目
小 计		117, 000, 000. 00		741, 397. 72	66, 000, 000. 01	

29. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	66, 436, 550. 87	52, 438, 200. 00
合 计	66, 436, 550. 87	52, 438, 200. 00

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

单位: 万元

项 目	补助文件	实际收款	摊销期间	本期确认	累计摊销	期末数
农村饮用水安全工程	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》	170.00	尚未完工			170.00
农村饮用水安全工程	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》	230.00	尚未完工			230.00
农村饮用水安全工程	永康市水务局和永康市财政局永水务〔2008〕73号《关于拨付2008年度农村饮用水工程建设第一批补助资金的通知》	500.00	尚未完工			500.00
农村饮用水安全工程	永康市水务局和永康市财政局永水务〔2008〕106号《关于拨付2008年度农村饮用水工程建设第二批补助资金的通知》	100.00	尚未完工			100.00
农村饮用水安全工程	永康市水务局和永康市财政局永水务〔2008〕8号《关于拨付2008年度农村饮用水工程建设第三批补助资金的通知》的文件规定	520.00	尚未完工			520.00
农村饮用水安全工程	浙江省水利厅和浙江省财政厅联合下发的浙水计〔2008〕94号文《关于下达2008年千万农民饮用水工程第三批项目实施计划的通知》	800.00	2009.10— 2049.10	2.76	2.76	797.24
农村饮用水安全工程	安吉县人民政府《浙江省湖州市饮用水安全工程(2)安吉县子项目配套资金承诺书》	250.00	2009.10— 2049.10	0.86	0.86	249.14
水厂工程项目补助	安吉县十万农民饮用水工程建设领导小组办公室《安吉县十万农民饮用水工程专项资金》	176.00	2009.8— 2059.8	1.17	1.17	174.83
专项补助	污水在线监测系统设备补助款	8.23	尚未完工			8.23
水厂工程项目补助	浙江省建设厅建城发〔2008〕330号《关于做好国家下达我省2008年新增中央预算内投资计划项目的管理的通知》	500.00	尚未完工			500.00
水厂工程专项资金	根据浙材建字〔2005〕93号文;浙财建190号中央预算内基建;浙财建81号省补助市县项目基建文件;浙财建95号和浙财建98号	820.00	尚未完工			820.00

管道工程项目补助	根据舟山市政府召开的关于长峙岛管线专题会议精神	300.00	2007.9—2032.9	12.00	27.00	273.00
管道工程项目补助	根据舟山市普陀区发展和改革委员会《关于同意区建设局实施城区供水系统改造工程的批复》	330.00	2008.12—2033.12	13.20	13.20	316.80
管道工程项目补助	根据舟山自来水与定海区水利局及舟山市水务局签订的《供水工程协议》	1,500.00	尚未完工			1,500.00
管道工程项目补助	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》	300.00	尚未完工			300.00
管道工程项目补助	舟山市金塘镇人民政府对金刚川至肚斗 DN300-400 原水管工程补助款	145.00	2009.11—2034.11	0.48	0.48	144.52
管道工程项目补助	舟山市节约用水办公室对普陀山零星给水管网改造工程	30.00	2009.11—2034.11	0.10	0.10	29.90
管道工程项目补助	舟山市岱山县财政局对小高亭水厂扩建及城区主管网改造工程补助款	10.00	尚未完工			10.00
合计		6,689.23		30.57	45.57	6,643.66

30. 股本

单位：万元

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股	9,332.37			-2,057.27	-2,057.27	7,275.10
	3. 其他内资持股	383.23			-383.23	-383.23	
	其中：						
	境内法人持股	383.23			-383.23	-383.23	
	境内自然人持股						
	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	9,715.60				-2,440.50	-2,440.50	7,275.10
(二) 无限售	1. 人民币普通股	18,817.40			2,440.50	2,440.50	21,257.90
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						

条件股份	已流通股份合计	18,817.40				2,440.50	2,440.50	21,257.90
(三)	股份总数	28,533.00						28,533.00

31. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	511,537,530.33			511,537,530.33
其他资本公积	32,653,949.50	10,055,802.05	8,217,944.01	34,491,807.54
合计	544,191,479.83	10,055,802.05	8,217,944.01	546,029,337.87

(2) 其他说明

1) 本期其他资本公积增加 10,055,802.05 元，系：

天堂硅谷公司持有的浙江杭州鑫富药业股份有限公司本期因公允价值变动导致其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 10,055,802.05 元。

2) 本期其他资本公积减少 8,217,944.01 元，系：

① 天堂硅谷公司出售持有的深圳莱宝高科技股份有限公司股份，其相应的公允价值变动额由其他资本公积转入投资收益，导致资本公积减少，公司按享有的权益比例合计减少其他资本公积 6,480,390.09 元。

② 阳光创投公司出售持有的深圳莱宝高科技股份有限公司股份，其相应的公允价值变动额由其他资本公积转入投资收益，导致资本公积减少，公司按享有的权益比例减少其他资本公积 1,737,553.92 元。

32. 盈余公积

(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	43,381,373.86	7,921,647.62		51,303,021.48
合计	43,381,373.86	7,921,647.62		51,303,021.48

(2) 其他说明

本期增加系根据 2010 年 4 月 7 日公司董事会四届八次会议通过的 2009 年度利润分配预

案，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 7,921,647.62 元。

(3) 年初盈余公积变动的内容、原因、依据和影响的说明

期初数与上年审定数差异 468,495.31 元，详见本财务报表附注二(二十四)之说明。

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	107,730,835.40	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,391,632.60	——
调整后期初未分配利润	112,122,468.00	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,752,641.62	——
减：提取法定盈余公积	7,921,647.62	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,066,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,887,462.00	——

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 4,391,632.60 元。

(3) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元，合计分配普通股股利 57,066,000.00 元。

2) 根据 2010 年 4 月 7 日公司董事会四届八次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 7,921,647.62 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 57,066,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	591,048,783.24	367,950,689.72
其他业务收入	31,837,143.12	20,160,829.79
营业成本	382,231,354.09	201,837,850.77

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水利水电行业	366,289,733.06	201,170,431.55	309,207,023.53	155,100,509.03
房地产行业	224,759,050.18	152,287,549.46	58,743,666.19	29,665,132.24
小 计	591,048,783.24	353,457,981.01	367,950,689.72	184,765,641.27

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
供水业务	302,598,026.42	153,844,000.65	237,641,793.51	113,902,742.21
发电业务	6,088,370.27	3,539,652.64	23,038,277.70	3,659,924.26
房屋销售业务	219,477,551.02	150,333,328.96	53,214,264.00	27,222,590.64
管道安装业务	55,300,057.76	42,128,206.77	43,626,498.25	34,423,755.56
材料、配件销售	2,303,278.61	1,668,719.78	4,900,454.07	3,114,087.00
酒店业务	3,724,837.08	1,404,620.01	3,423,941.30	1,213,242.47
租赁业务	705,889.91		2,105,460.89	1,229,299.13
物业服务业务	850,772.17	539,452.20		
小 计	591,048,783.24	353,457,981.01	367,950,689.72	184,765,641.27

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	591,048,783.24	353,457,981.01	367,950,689.72	184,765,641.27
小 计	591,048,783.24	353,457,981.01	367,950,689.72	184,765,641.27

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州市水业集团有限公司	31,156,478.96	5.00
嵊州市水务集团有限公司	11,700,000.00	1.88
普陀区朱家尖饮用水工程指挥部	10,917,146.00	1.75
舟山市定海西北临港投资开发有限责任公司	8,447,159.00	1.36
龙泉市电力有限公司	6,088,370.27	0.98
小 计	68,309,154.23	10.97

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	14,359,018.96	5,243,508.23	详见本财务报表附注税项之说明
土地增值税	1,993,060.20	89,212.10	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,008,946.47	1,320,843.77	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	968,500.78	569,526.92	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	628,215.63	359,389.96	详见本财务报表附注税项之说明
房产税		136,080.00	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	19,957,742.04	7,718,560.98	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-19,448,685.70	46,254,597.74
合 计	-19,448,685.70	46,254,597.74

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-140,212.00	-18,821.47
合 计	-140,212.00	-18,821.47

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	410,000.00	71,629.00
权益法核算的长期股权投资收益	29,481,974.37	30,107,512.16
处置长期股权投资产生的投资收益	3,420,789.37	55,049,731.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,282,598.40	2,651,292.15
原股权投资差额摊销	-2,604,561.89	-2,604,561.89
委托贷款利息收入	1,695,319.10	1,812,480.02
合 计	33,686,119.35	87,088,082.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
兰溪山泉公司	310,000.00		被投资单位上年无分红事项
舟山特尼尔管业有限公司	100,000.00	43,129.00	被投资单位获利情况良好
杭州永泽物资经营有限公司		28,500.00	被投资单位上年已转让
小 计	410,000.00	71,629.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
天堂硅谷公司	24,631,962.43	20,754,835.11	出售持有的股票获利
阳光创投公司	5,040,152.78	11,703,212.18	出售持有的股票获利较上年减少
松阳安民公司	-190,140.84	-1,065,289.91	收入增加, 亏损减少
宜教发展公司		-1,285,245.22	被投资单位亏损额超过投资额
小 计	29,481,974.37	30,107,512.16	

(4) 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。

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	181,308.57	116,014.84
其中：固定资产处置利得	181,308.57	116,014.84
政府补助	1,007,199.38	1,267,619.95
罚没收入	375,902.66	5,461,436.01
无法支付款项	297,583.20	
负商誉		2,081,701.54
其他	87,148.88	213,036.19
合 计	1,949,142.69	9,139,808.53

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	681,651.13	1,190,000.00	[注 1]
税收返还	325,548.25	77,619.95	[注 2]
小 计	1,007,199.38	1,267,619.95	

[注 1]：专项补助明细：

单 位	本期数	说明
安吉供水公司	47,937.80	递延收益摊销，见本财务报表附注五(一)29之说明
舟山自来水公司	257,833.33	递延收益摊销，见本财务报表附注五(一)29之说明
丽水供排水公司	150,000.00	根据丽水市区旧城改造指挥部会议纪要(2009)19号，收到的江滨区块旧城改造补贴
丽水供排水公司	100,000.00	根据丽财建(2009)122号丽水市财政局文件，收到的消防栓维护补贴
丽水供排水公司	5,880.00	根据丽环发(2008)164号文件，收到污染源在线监控企业专项补助
丽水供排水公司	70,000.00	根据丽环发(2009)105号，收到在在线监控维护补助
丽水供排水公司	50,000.00	收丽水市环保局，节能减排奖励
	681,651.13	

[注 2]：根据国家税务总局、民政部和中国残疾人联合会国税发(2007)第67号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》，龙泉广安公司本期收到龙泉市国税局支

付的福利企业先征后退的增值税返还 325,548.25 元。

7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,980,124.97	872,860.18
其中：固定资产处置损失	1,980,124.97	872,860.18
对外捐赠	67,000.00	133,790.20
水利建设专项资金	620,341.08	386,640.30
罚款支出	1,409,430.35	51,289.07
赔款支出	46,000.00	56,250.00
其他	21,670.62	242,782.67
合 计	4,144,567.02	1,743,612.42

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,410,869.26	33,853,798.27
递延所得税调整	5,634,152.69	-8,424,902.11
合 计	30,045,021.95	25,428,896.16

9. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,674,962.36	-88,192,473.56
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	1,674,962.36	-88,192,473.56

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	1,901,803.42
材料销售及出租收入等	2,069,355.68
收回的押金、保证金	13,632,535.80
应付暂收款	3,740,151.07
其他	3,326,105.30
合 计	24,669,951.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
银行手续费开支	664,164.14
房租费	4,305,216.84
办公差旅费	16,290,858.14
修理费	7,266,815.00
会务招待费	7,832,531.21
广告宣传展览费	3,867,613.35
劳动保护费及保险费	2,712,170.18
罚款支出	1,416,282.63
二次供水费	1,348,425.67
本期支付、退还的押金、保证金	2,694,691.66
应收暂付款	2,606,703.73
其他	12,690,279.12
合 计	63,695,751.67

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回往来单位借款本息	98,182,408.67
收到自来水管网工程补助款	10,400,002.00
收回委托贷款	24,000,000.00
合 计	132,582,410.67

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
向往来单位借出资金	89,200,000.00
支付委托贷款	24,000,000.00
其他	150,012.00
合 计	113,350,012.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到往来单位借款	168,500,000.00
合 计	168,500,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付往来单位借款本息	186,006,722.50
合 计	186,006,722.50

7. 现金流量表补充资料

(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	54,115,114.49	50,404,778.54
加: 资产减值准备	-19,448,685.70	46,254,597.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,542,426.43	37,710,651.48
无形资产摊销	11,010,230.23	9,341,195.84
长期待摊费用摊销	2,438,921.45	775,848.89
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)	1,798,816.40	756,845.34

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	140,212.00	18,821.47
财务费用(收益以“－”号填列)	25,325,882.80	27,609,103.23
投资损失(收益以“－”号填列)	-33,686,119.35	-87,088,082.87
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	5,634,152.69	-8,424,902.11
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)	39,540,809.65	-146,991,116.60
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,107,445.27	173,024,422.08
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	57,380,306.27	-10,795,173.70
其他	482,674.43	540,926.36
经营活动产生的现金流量净额	190,167,296.52	93,137,915.69
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	442,100,909.78	228,111,411.63
减: 现金的期初余额	228,111,411.63	287,192,598.48
加: 现金等价物的期末余额	5,191,318.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	219,180,816.15	-59,081,186.85

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		154,421,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		82,503,783.66
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		71,917,216.34
④ 取得子公司的净资产		166,778,900.29

流动资产		93,627,761.49
非流动资产		271,466,775.98
流动负债		49,661,091.73
非流动负债		148,654,545.45
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	31,000,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	6,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,212,806.52	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,787,193.48	
④ 处置子公司的净资产	29,007,060.68	
流动资产	31,790,485.08	
非流动资产	20,164,129.34	
流动负债	22,947,553.74	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	442,100,909.78	228,111,411.63
其中: 库存现金	194,963.93	197,696.73
可随时用于支付的银行存款	408,673,147.03	227,759,905.52
可随时用于支付的其他货币资金	33,232,798.82	153,809.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物	5,191,318.00	
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	447,292,227.78	228,111,411.63

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中有 1,801,600.00 元系为客户按揭贷款而向银行支付的按揭贷款保证金, 现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

(五) 资产减值准备明细

1. 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回[注 1]	转销	其他[注 2]	
坏账准备	51,543,228.40	-19,408,685.70	40,000.00	3,989,476.17	9,539,077.51	18,565,989.02
合 计	51,543,228.40	-19,408,685.70	40,000.00	3,989,476.17	9,539,077.51	18,565,989.02

[注 1]: 本期转回系收到上年全额计提坏账准备的应收北京日川环境技术有限公司款项 40,000.00 元。

[注 2]: 转让龙泉广安公司和龙泉均益公司股权使其退出合并范围。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

单位: 万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国水务公司	第一大股东	有限公司	北京市	王文珂	水源及引水工程等

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国水务公司	80,000 万元	25.55	25.55		10162042-8

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单位: 万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
天堂硅谷公司	有限公司	杭州市	王林江	实业投资等	20,000	27.90	27.90
阳光创投公司	有限公司	杭州市	梁正	创业投资等	5,000	28.00	28.00
松阳安民公司	有限公司	松阳县	步余君	水利发电业	4,000	27.00	27.00
宣教发展公司	有限公司	宣城市	关志强	教育投资	1,000	30.00	30.00
伊犁电力公司	有限公司	伊宁县	李新	水力、火力发电等	7,145	49.00	49.00

和田水电公司	有限公司	和田县	王阿平	电力生产与销售、水力发电设备的安装等	3,000	49.00	49.00
昌蕴水电公司	有限公司	富蕴县	李新	电力投资、水力发电设备安装等	1,800	49.00	49.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
天堂硅谷公司	94,715.46	48,889.91	45,825.55	17,671.80	8,750.82	联营企业	72525511-5
阳光创投公司	5,175.69	101.86	5,073.83		1,800.05	联营企业	78968812-0
松阳安民公司	11,884.95	9,225.88	2,659.07	1,345.25	-70.42	联营企业	74201668-5
宜教发展公司	9,160.34	9,440.93	-280.59	200.00	-507.12	联营企业	75701718-9
伊犁电力公司	8,865.22	1,980.04	6,885.18	1,873.76	180.20	联营企业	230520829
和田水电公司	4,259.60	690.01	3,569.59	1,089.47	162.05	联营企业	781798253
昌蕴水电公司	3,014.01	1,214.01	1,800.00			联营企业	686466736

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江水投公司	本公司股东	74200262

(二) 关联交易情况

1. 无关联方采购销售。

2. 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	天堂硅谷公司	2,000.00	2009.03.10	2010.03.10	否
本公司	天堂硅谷公司	5,000.00	2009.03.26	2010.03.26	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2009.03.25	2010.03.25	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2009.04.16	2010.04.16	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2009.06.01	2010.06.01	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2009.07.01	2010.07.01	否

本公司	天堂硅谷公司	2,900.00	2009.08.11	2010.08.11	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2009.09.01	2010.08.31	否
		24,900.00			

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款			
	松阳安民公司	4,539,900.00	4,087,200.00
小 计		4,539,900.00	4,087,200.00
其他应付款			
	天堂硅谷公司	6,000,000.00	11,109,713.89
小 计		6,000,000.00	11,109,713.89
预收款项			
	水利水电公司	9,400,000.00	9,400,000.00
小 计		9,400,000.00	9,400,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	18	11	259.00
上年同期数	18	13	207.13

(五) 其他

根据钱江硅谷公司、上海浦东发展银行钱江支行和宣教发展公司三方签订的《委托贷款合同》，钱江硅谷公司本年委托上海浦东发展银行钱江支行向宣教发展公司提供贷款24,000,000.00元，贷款期限为2009年5月13日至2012年5月13日，按年利率7%计息，本期应计利息1,695,319.10元，截至2009年12月31日，上述借款利息均已收到。

七、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。
2. 为非关联方提供的担保事项

截至2009年12月31日，为关联方以外单位提供的保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 金额(万元)	借款到期日	备注
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	800	2010-12-07	[注 1]
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	3,100	2013-06-03	
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	2,000	2015-06-01	
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	2,000	2017-06-01	
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	1,000	2018-06-01	
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	1,900	2019-05-10	
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	550	2010-04-23	[注 2]
舟山自来水	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司舟山解放路支行	1,670	2010-04-12	[注 2]
小 计			13,020.00		

[注 1]: 系子公司舟山自来水公司为舟山开源供水有限责任公司 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。

[注 2]: 系子公司舟山自来水公司为舟山开源供水有限责任公司 2007 年 10 月 1 日至 2010 年 9 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 5,000 万元的保证担保。

八、承诺事项

(一) 已承诺将为购买固定资产支付的大额支出

1. 经舟山自来水公司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，同意舟山自来水公司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，其余由舟山自来水公司自筹。截至 2009 年 12 月 31 日，舟山自来水公司共发生该工程支出 2,811.57 万元。

2. 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，舟山自来水公司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 2009 年 12 月 31 日，舟山自来水公司共发生该工程支出 1,702.53 万元。

(二) 其他重大财务承诺

根据天台县委和天台县人民政府主要领导的指示精神和天台县土地管理局代表天台县人民政府向参加育青科教公司城关育青翠苑住宅区 21.2 万平方米土地使用权出让竞拍单位作出的承诺，要求育青科教公司拼盘建造沿山路（寒山路）三茅溪大桥、沿山路和春晓路的填方、下水道、高压线改造等工程。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，育青科教公司应承担该工程一半的费用，约计 3,262,700.00 元；春晓路工程概算投资为 7,085,000.00 元，全部由育青科教公司承担；寒山大桥概算投资为 10,000,000.00 元，育青科教公司应承担该工程一半的费用，约计 5,000,000.00 元。育青科教公司已于 2002 年将上述工程预计需承担的 15,347,700.00 元的工程款预提。截至 2009 年 12 月 31 日，上述工程已开工建设，尚未决算。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2010 年 1 月 25 日召开的四届二次临时董事会决议，同意子公司钱江供水公司与兰溪市水务局按 85%、15%的比例组建兰溪市钱江水务有限公司，注册资金 1 亿元人民币。其中，钱江供水公司以现金出资 8,500 万元，兰溪市水务局以现金出资 1,500 万元。该公司已于 2010 年 2 月 2 日办妥工商登记注册。成立后兰溪市钱江水务有限公司以人民币 1.26 亿元收购相关兰溪市水务项目资产，收购价款以浙江勤信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（浙勤评报〔2010〕2、3、4、5 号）为作价参考。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2010 年 4 月 7 日公司董事会四届八次会议通过的 2009 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 2 元。
经审议批准宣告发放的利润或股利	上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

（一）资产置换

1. 换入资产

根据 2009 年 5 月 14 日公司与北京中水新华灌排水技术有限公司签订的《资产置换协议

书》，并经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过，公司以持有的应收债权合计 105,288,649.82 元，置换北京中水新华灌排水技术有限公司分别持有的新疆和田县水利发电有限责任公司、新疆富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司、新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司 49% 股权。置换资产以新疆华信资产评估有限公司出具的华信评报字[2009]第 38、39、40 号《资产评估报告书》为作价参考，确定资产交易价格为人民币 13,468 万元，不足部分由公司现金方式支付。截至 2009 年 12 月 31 日，公司以现金付清上述置换差价，相关的股权变更登记手续均已办妥。

2. 换出资产

上述资产置换中，用于置换股权的债权为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；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。上述债权共计 105,288,649.82 元。

(二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	38,005.00	-140,212.00			5,191,318.00
金融资产小计	38,005.00	-140,212.00			5,191,318.00

(四) 其他

1. 让渡资金

债权人	债务人	期初余额	本期本金	本期利息	本期偿还	期末余额
舟山市水务集团有限公司	舟山自来水公司	15,004,757.80		864,000.00	864,000.00	15,004,757.80
舟山市水务集团有限公司	舟山自来水公司		3,000,000.00	4,800.00		3,004,800.00
舟山开源供水有限责任公司	舟山自来水公司	10,000,000.00		593,775.00	10,593,775.00	
永康市自来水公司	永康水务公司	11,091,674.00		416,830.00	498,376.00	11,010,128.00
嵊州投资公司	嵊州市南山水库管理局	4,761,087.63		250,000.00	250,000.00	4,761,087.63
嘉楠房产公司	杭州共和投资管理有限公司	6,105,000.00	[注]	300,000.00		6,405,000.00
钱江供水公司	兰溪山泉公司		1,000,000.00	105,905.00	1,105,905.00	
水利置业公司	金辉置业公司	36,422,500.00		2,914,305.55	13,704,583.33	25,632,222.22
水利置业公司	浙江天泓投资有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00	
浙江泓大建设有限公司	水利置业公司		80,000,000.00		80,000,000.00	
浙江天泓投资有限公司	锦天房产公司		80,000,000.00		80,000,000.00	

[注]：根据 2009 年 12 月子公司嘉楠房产公司和杭州共和投资管理有限公司签订的《借款协议书》，王巨华将其 2008 年度欠付本公司的往来借款本金合计 6,105,000.00 元转由其控股公司杭州共和投资管理有限公司承担。

2. 资产收购

1) 根据舟山自来水公司与定海区岑港镇人民政府于 2009 年 7 月 28 日签订的《关于收购定海区岑港镇水厂部分经营性固定资产的协议》，公司以 300 万元的价格收购岑港镇水厂部分经营性固定资产，收购前岑港镇水厂的全部债权债务、存在的抵押、担保等或有经济事项以及该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岑港镇人民政府承担。公司在本协议签订后一次性支付 300 万元收购款。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已与定海区岑港镇人民政府办妥资产交接手续，并已将上述收购款全部付清。

2) 根据金西自来水公司与金华市金西西畈水厂签订的《金华市金西西畈水厂合作经营协议》，金西自来水公司出资 27,686,388.59 元收购原金华市金西西畈水厂的相关水务项目

资产用于当地的水务经营。截至 2009 年 12 月 31 日，金西自来水公司已与金华市金西西岙水厂办妥资产交接手续，尚有资产收购款 19,586,388.59 元未支付。

3. 担保

截至 2009 年 12 月 31 日，外部单位为本公司及下属子公司提供保证担保情况（单位：万元）

单位名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	被担保单位
舟山市水务集团有限公司	中国农业银行舟山市定海区支行	1,800.00	2010-02-25	舟山自来水公司
舟山市开源供水有限公司	中国农业银行舟山市定海支行	1,000.00	2010-05-10	舟山自来水公司
		1,000.00	2010-07-15	
	中国工商银行股份有限公司舟山分行	2,000.00	2010-08-15	舟山自来水公司
小 计		6,800.00		

4. 其他

(1) 根据 2008 年 8 月 21 日公司与民丰特种纸业股份有限公司(以下简称民丰特纸公司)签订的《〈股权转让合同〉之解除协议》，双方解除于 2005 年 4 月 30 日签订的《股权转让合同》；协议同时约定《股权转让合同》解除当日，民丰特纸公司即与硅谷天堂创业投资有限公司签署《股权转让协议》，民丰特纸公司应将其持有的天堂硅谷公司所有股权转让给硅谷天堂创业投资有限公司，若民丰特纸公司违反本协议规定，则应向公司支付违约金 1,000 万元以及由此给公司带来的损失，截至 2009 年 12 月 31 日，民丰特纸公司尚未与硅谷天堂创业投资有限公司签订《股权转让协议》，亦未向本公司支付相应的违约金，故公司于 2009 年 12 月 11 日向杭州仲裁委员会提出仲裁申请，并于 2009 年 12 月 11 日取得杭州仲裁委员会（2009）杭仲字第 419 号《受理通知书》。截至 2009 年 12 月 31 日，尚无仲裁结果。

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

(3) 根据 2009 年 7 月 21 日子公司水利置业公司与安徽钱塘投资集团有限公司签订的《股权转让补充协议二》，水利置业公司同意安徽钱塘投资集团有限公司对安徽金辉置业的股权回购期限延期至 2010 年 6 月 30 日，回购价格为转让款加溢价，溢价按该转让款 10%的年利率计算。

十一、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

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	2,152,984.03	78.56			2,597,423.17	81.55		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	587,615.56	21.44	587,615.56	100.00	587,615.56	18.45	587,615.56	100.00
其他不重大								
合 计	2,740,599.59	100.00	587,615.56	21.44	3,185,038.73	100.00	587,615.56	18.45

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内[注 1]	2,152,984.03	78.56		2,597,423.17	81.55	
5 年以上	587,615.56	21.44	587,615.56	587,615.56	18.45	587,615.56
合 计	2,740,599.59	100.00	587,615.56	3,185,038.73	100.00	587,615.56

[注 1]: 均系三个月以内自来水销售款 2,152,984.03 元, 根据公司坏账政策, 不计提坏账准备。

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杭州市水业集团有限公司	非关联方	2,740,599.59	[注 2]	100.00
小 计		2,740,599.59		100.00

[注 2]: 该余额中 2,152,984.03 元系 1 年以内, 其余 587,615.56 元系账龄 5 年以上。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	102,115,000.00	82.10	8,211,500.00	8.04	320,207,777.78	73.00	16,010,388.89	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	660,434.51	0.53	282,699.81	42.81	43,731,699.36	9.97	20,879,320.99	47.74
其他不重大	21,604,587.00	17.37	2,208,013.10	10.22	74,694,743.87	17.03	13,663,003.42	18.29
合 计	124,380,021.51	100.00	10,702,212.91	8.60	438,634,221.01	100.00	50,552,713.30	11.53

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	51,271,192.00	41.22	2,563,559.60	324,636,732.51	74.01	16,231,836.63
1-2 年	66,337,255.00	53.33	6,633,725.50	6,116,021.50	1.39	611,602.15
2-3 年	6,111,140.00	4.92	1,222,228.00	64,149,767.64	14.62	12,829,953.53
3-4 年	539,621.00	0.43	161,886.30	26,920,469.96	6.14	8,076,140.99
4-5 年				8,016,098.80	1.83	4,008,049.40
5 年以上	120,813.51	0.10	120,813.51	8,795,130.60	2.01	8,795,130.60
合 计	124,380,021.51	100.00	10,702,212.91	438,634,221.01	100.00	50,552,713.30

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天玉兔业公司	往来款	1,932,382.67	该单位已吊销营业执照	是
龙泉均益公司	往来款	30,000.00	款项无法收回	是
小 计		1,962,382.67		

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
钱江供水公司	子公司	62,115,000.00	1-2年	49.94	借款本金
水利置业公司	子公司	40,000,000.00	1年以内	32.16	往来款
龙泉市水电总站	非关联方	10,000,000.00	1年以内	8.04	股权转让款
松阳安民公司	联营企业	4,087,200.00	2-3年	3.29	水电资产剥离
金信信托投资股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	[注]	2.41	股权托管转让款
浙江金鹰股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	[注]	2.41	股权托管转让款
小计		122,202,200.00		98.25	

[注]：期末余额中 1,200,000.00 元系 1 年以内，3,600,000.00 元系 1-2 年，其余 1,200,000.00 元系 2-3 年。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
育青科教公司	子公司	1,937,911.00	1.56
小计		1,937,911.00	1.56

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
天堂硅谷公司	权益法	52,647,890.89	111,166,897.14	14,257,374.39	125,424,271.53
钱江科技公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00
天玉兔业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
珊溪水电公司	成本法	110,002,155.56	110,002,155.56		110,002,155.56
大禹水利公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
昌源电力公司	权益法	57,074,600.00		57,074,600.00	57,074,600.00
和田水力公司	权益法	68,785,400.00		68,785,400.00	68,785,400.00
昌蕴水电公司	权益法	8,820,000.00		8,820,000.00	8,820,000.00
水利置业公司	成本法	86,050,000.00	86,050,000.00		86,050,000.00
舟山自来水公司	成本法	211,000,000.00	211,000,000.00		211,000,000.00

钱江硅谷公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
育青科教公司	成本法	21,920,786.97	21,920,786.97		21,920,786.97
嵊州投资公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
钱江供水公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
丽水供排水公司	成本法	94,421,000.00	94,421,000.00		94,421,000.00
龙泉广安	成本法	11,557,284.84	11,557,284.84	-11,557,284.84	
龙泉均益	成本法	17,964,727.95	17,964,727.95	-17,964,727.95	
合 计		866,193,846.21	790,032,852.46	114,415,361.60	904,448,214.06

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天堂硅谷公司	27.90	27.90				13,950,000.00
钱江科技公司	19.00	19.00				
天玉兔业公司	0.00	0.00				
珊溪水电公司	9.28	9.28				
大禹水利公司	10.00	10.00				
昌源电力公司	49.00	49.00				
和田水力公司	49.00	49.00				
昌蕴水电公司	49.00	49.00				
水利置业公司	51.00	51.00				
舟山自来水公司	86.12	86.12				16,873,037.85
钱江硅谷公司	80.00	80.00				6,400,000.00
育青科教公司	72.41	72.41				
嵊州投资公司	70.00	70.00				5,600,000.00
钱江供水公司	75.00	75.00				
丽水供排水公司	70.00	70.00				
合 计						42,823,037.85

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	31,156,478.96	48,077,678.97
营业成本	18,990,008.20	18,572,117.69

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
供水收入	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69
小 计	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水利水电行业	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69
小 计	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69
小 计	31,156,478.96	18,990,008.20	48,077,678.97	18,572,117.69

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州市水业集团有限公司	31,156,478.96	100%
小 计	31,156,478.96	

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	28,873,037.85	32,382,474.44
权益法核算的长期股权投资收益	24,631,962.43	20,754,835.11

处置长期股权投资产生的投资收益	-156,072.10	50,960,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	496,902.73	1,856,389.29
合 计	53,845,830.91	105,953,698.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
舟山自来水公司	16,873,037.85	9,676,832.26	本期获利情况较好
钱江硅谷公司	6,400,000.00	3,200,000.00	本期获利情况较好
嵊州投资公司	5,600,000.00	5,250,000.00	本期获利情况较好
水利置业公司		14,255,642.18	本期未分红
小 计	28,873,037.85	32,382,474.44	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
天堂硅谷公司	24,631,962.43	20,754,835.11	本期获利情况较好
小 计	24,631,962.43	20,754,835.11	

(4) 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。

(三) 母公司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	79,216,476.20	67,033,992.83
加: 资产减值准备	-37,888,117.72	43,156,836.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	1,911,201.40	1,927,132.32
无形资产摊销	5,055,676.00	5,055,676.00
长期待摊费用摊销	121,882.23	215,320.26
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)	-51,399.81	-50,077.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	150,012.00	
财务费用(收益以“－”号填列)	-3,685,638.75	2,483,896.97
投资损失(收益以“－”号填列)	-53,845,830.91	-105,953,698.84
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	6,761,327.10	-6,138,180.95
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)	177,281.44	-188,574.24
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,497,691.63	-41,098,169.71
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,145,442.18	37,990,622.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,720,264.63	4,434,776.06
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	106,931,017.54	36,610,915.25
减: 现金的期初余额	36,610,915.25	101,277,484.70
加: 现金等价物的期末余额	4,869,388.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,189,490.29	-64,666,569.45

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,621,972.97	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,007,199.38	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,570,210.55	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,142,386.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	40,000.00	
对外委托贷款取得的损益	1,695,319.10	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-783,466.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,293,622.17	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,002,792.15	
少数股东权益影响额(税后)	1,229,677.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,061,152.90	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	53,752,641.62	
非经常性损益	B	6,061,152.90	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,691,488.72	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	985,025,321.69	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	57,066,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	I	1,837,858.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	984,287,571.52	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.46%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.85%	

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	53,752,641.62

非经常性损益	B	6,061,152.90
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,691,488.72
期初股份总数	D	285,330,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	285,330,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.17

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	443,902,509.78	229,913,011.63	93.07%	本期长期借款大幅增加；
交易性金融资产	5,191,318.00	38,005.00	135.60倍	本期基金投资增加；
其他应收款	60,736,867.03	211,605,579.37	-71.30%	本期以应收债权置换股权；
一年内到期的非流动资产		24,000,000.00	-100.00%	本期到期的委托贷款收回；
长期股权投资	421,962,285.29	268,025,348.56	57.43%	本期以债权置换股权；
投资性房地产	64,819,920.38	13,969,010.35	3.64倍	本期对育青中学的出租房产转入；
在建工程	170,880,762.66	114,980,366.56	48.62%	水务管网建设项目增加；
工程物资	5,951,844.46	3,967,533.19	50.01%	水务管网建设材料增加；
长期待摊费用	5,270,421.66	2,853,596.50	84.69%	子公司新办公楼装修费等开支增加；
递延所得税资产	6,132,644.98	11,766,797.67	-47.88%	本期坏账准备减少，对应递延资产下降；
其他非流动资产	41,419,690.38	20,024,252.27	1.07倍	本期新增委托贷款；

短期借款	238,500,000.00	428,000,000.00	-44.28%	本期借款形式主要采用长期借款；
应付职工薪酬	8,973,490.43	5,268,012.69	70.34%	期末计提、期后发放的年终奖金增加；
应交税费	10,075,457.21	21,119,333.15	-52.29%	本期预缴所得税较多；
长期借款	570,000,000.00	144,000,000.00	2.96倍	因房产开发需要，借入长期借款；
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	622,885,926.36	388,111,519.51	60.49%	房地产业务收入本期大幅增加；
营业成本	382,231,354.09	201,837,850.77	89.38%	后期开发的房地产成本较高；
营业税金及附加	19,957,742.04	7,718,560.98	1.59倍	房地产业务收入增加后相应的税金增加；
管理费用	102,815,871.87	72,002,011.27	42.80%	本期各房地产子公司工资水平上升；
资产减值损失	-19,448,685.70	46,254,597.74	-1.42倍	本期以债权置换股权，转回坏账损失；
公允价值变动收益	-140,212.00	-18,821.47	6.45倍	本期基金投资增加；
投资收益	33,686,119.35	87,088,082.87	-61.32%	上年转让水利置业公司股权获利较大；
营业外收入	1,949,142.69	9,139,808.53	-78.67%	上年股东违规交易股票罚款获利较大；
营业外支出	4,144,567.02	1,743,612.42	137.70%	本期舟山自来水公司资产处置损失较大；

钱江水利开发股份有限公司

2010年4月7日

钱江水利开发股份有限公司

独立董事专项说明独立董事意见

根据中国证监会下发的证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神及浙天会[2010]第120号《关于钱江水利开发股份有限公司2009年度关联方占用资金情况的专项审计说明》，我们作为公司独立董事，对公司对外担保情况及关联方占用资金情况说明如下：

- 1、公司和控股子公司之间存在对外担保、抵押等事项；
- 2、公司与控股子公司之间相互存在资金占用情况；

独立董事：唐世定 吴承根 陈玲 孙宇辉

二零一零年四月七日