

钱江水利开发股份有限公司

600283

2011 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	6
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	19
八、 董事会报告	20
九、 监事会报告	34
十、 重要事项	35
十一、 财务会计报告	43
十二、 备查文件目录	64

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所(特殊普通合伙)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	王阿平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱建

公司负责人何中辉先生、主管会计工作负责人王阿平先生及会计机构负责人（会计主管人员）朱建先生声明：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	05710-87974400
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.cn
电子信箱	qjstl@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	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(特殊普通合伙)			
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 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	91,450,839.87
利润总额	91,039,116.82
归属于上市公司股东的净利润	75,049,500.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,398,993.58
经营活动产生的现金流量净额	21,183,319.77

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,425,372.67	62,498,794.52	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		698,652.93	
计入当期损益的政府补助，但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	6,192,978.45	3,405,455.60	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	2,353,348.41	3,309,442.99	3,570,210.55
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		4,200,000.00	
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	-168,055.87	1,759,222.53	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		1,092,522.68	1,695,319.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,279.28	-4,083.93	-783,466.23
企业因处置部分股权投资丧失对原有子公司控制权的，剩余股权按其丧失控制权日的公允价值重新计量产生的相关利得或者损失的金额		38,717,495.92	
少数股东权益影响额	-1,229,288.57	-32,037,057.05	-1,229,677.12
所得税影响额	-2,754,569.37	-34,252,116.97	-1,002,792.15
合计	11,650,506.44	49,388,329.22	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	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	573,281,947.05	598,228,565.75	-4.17	622,885,926.36
营业利润	91,450,839.87	192,527,750.17	-52.50	86,355,560.77
利润总额	91,039,116.82	197,153,368.20	-53.82	84,160,136.44
归属于上市公司股东的净利润	75,049,500.02	117,685,915.27	-36.23	53,752,641.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,398,993.58	68,297,586.05	-7.17	47,691,488.72
经营活动产生的现金流量净额	21,183,319.77	47,733,149.05	-55.62	190,167,296.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,916,565,667.09	2,945,557,571.22	-0.98	2,789,153,427.51
负债总额	1,758,206,437.26	1,577,446,088.90	11.46	1,569,585,529.19
归属于上市公司股东的所有者权益	982,989,306.63	1,118,019,252.02	-12.08	983,549,821.35
总股本	285,330,000.00	285,330,000.00	0	285,330,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.41	-36.59	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.26	0.41	-36.59	0.19
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.24	-8.33	0.17
加权平均净资产收益率 (%)	6.66	11.61	减少 4.95 个百分点	5.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.63	6.74	减少 1.11 个百分点	4.85
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.07	0.16	-55.62	0.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.45	3.92	-11.99	3.45
资产负债率 (%)	60.28	53.55	增加 6.73 个百分点	56.27

(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)	25,500.00	84,150.00	58,650.00	
合计	25,500.00	84,150.00	58,650.00	

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	72,750,918	25.50				-72,750,918	-72,750,918	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,750,918	25.50				-72,750,918	-72,750,918	0	0
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
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	212,579,082	74.50				72,750,918	72,750,918	285,330,000	100.00
1、人民币普通股	212,579,082	74.50				72,750,918	72,750,918	285,330,000	100.00
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				0	0	285,330,000	100.00

股份变动的批准情况

根据公司 2006 年的股改约定, 至 2011 年 12 月 27 日公司第一大股东的限售股解禁期限已至, 本报告期末公司股票已实现全流通。

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	72,750,918	0	0	股改约定	2011年12月27日
合计	72,750,918	72,750,918	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截至本报告期至前三年，公司未有证券发行和上市情况。

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

2011 年末股东总数		46,149 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		50,529 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	0	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
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	4.28	12,215,290	5,047,441		未知
中国建设银行股份有限公司-华夏盛世精选	其他	1.23	3,500,000	0		未知

股票型证券投资基金						
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.70	1,999,947	-3,000,021		未知
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.58	1,640,538	1,640,538		未知
UBS AG	其他	0.48	1,360,618	1,360,618		未知
李强	其他	0.36	1,027,608	1,027,608		未知
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.35	1,000,000	1,000,000		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			
中国水务投资有限公司	72,911,553		人民币普通股			
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			
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	12,215,290		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司-华夏盛世精选股票型证券投资基金	3,500,000		人民币普通股			
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	1,999,947		人民币普通股			
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,640,538		人民币普通股			
UBS AG	1,360,618		人民币普通股			
李强	1,027,608		人民币普通股			
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三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。					

前三名股东是公司的发起人股东,他们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	72,750,918	根据股改承诺,至2011年12月27日上市流通.

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司的控股股东为中国水务投资有限公司。其实际控制人为水利部综合事业局。

(2) 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	120,000.00
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。

(3) 实际控制人情况

法人

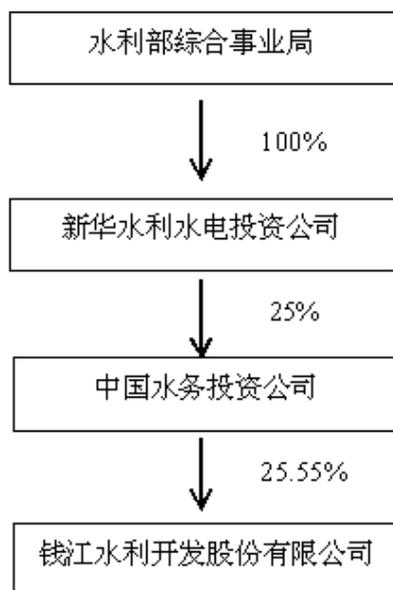
单位:万元 币种:人民币

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。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 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。	120,000.00
浙江省水利水电投资集团有限公司	朱永健	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）	60,000.00

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	49	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		75.80	否
张棣生	副董事长	男	59	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		68.00	否
叶建桥	董事	男	41	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
刘正洪	董事	男	48	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
韦东良	董事	男	39	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
裘江海	董事	男	51	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
吴承根	独立董事	男	47	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		5.00	否
孙宇辉	独立董事	女	44	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		5.00	否
张阳	独立董事	男	53	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		2.50	否
周吉	监事会主席	男	50	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
倪世强	监事	男	39	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0			是
沈建忠	监事	男	49	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		32.00	否
王阿平	总经理	男	51	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		23.00	否
李迅	副总经理	女	41	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		54.40	否
王朝晖	副总经理	男	46	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		54.40	否
吴天石	董事会秘书	男	59	2011年6月10日	2014年6月10日	0	0		54.40	否

朱建	财务总监	男	43	2011 年 6 月 10 日	2014 年 6 月 10 日	0	0		18.80	否
高江	董事	男	53	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 10 日	0	0			否
唐世定	独立董事	男	69	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 10 日	0	0		2.50	否
洪觉民	独立董事	男	74	2010 年 5 月 10 日	2011 年 6 月 10 日	0	0		2.50	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	398.30	/

何中辉：2004 年 1 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事长。

张棣生：现任钱江水利开发股份有限公司副董事长。

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）股份有限公司董事长；四川岷江水利电力股份有限公司副董事长。2007 年 12 月任中国水务投资有限公司董事。

刘正洪：2006 年至今任中国水务投资有限公司总经理；现任钱江水利开发股份有限公司董事。

韦东良：2007 年 4 月至 2010 年 2 月任浙江浙能兰溪发电有限责任公司副总经理、党委委员；2010 年 2 月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司副总经理、党委委员。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。

吴承根：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。

孙宇辉：2006 年至今任普华永道会计师事务所审计部高级经理，兼任美欣达独立董事。现任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

张阳：1995 年 3 月至今河海大学商学院，讲师、副教授、教授、博士生导师，副院长、院长。现任钱江水利开发股份有限公司独立董事。

周吉：2010 年 2 月 8 日至今任浙江省水利水电投资集团有限公司副总会计师；2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事会主席。

倪世强：2006 年 4 月至 2011 年 9 月任中国水务投资有限公司投资部经理，2011 年 9 月 26 日至今任上海环保（集团）有限公司总经理；现任钱江水利开发股份有限公司监事。

沈建忠：1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事，现任钱江水利人力资源部经理。

王阿平：2007 年 3 月至 2009 年 6 月任中国水务投资有限公司总经理助理、新疆昌源水务集团有限公司总经理、党委副书记；2009 年 7 月至 2011 年 6 月任中国水务投资有限公司总经理助理、江苏水务投资有限公司总经理。现任钱江水利开发股份有限公司总经理。

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 2011 年 6 月 10 日任钱江水利开发股份有限公司财务总监。现任钱江水利开发股份有限公司副总经理。

吴天石：2005 年 6 月起任钱江水利开发股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任公司董事会秘书。

朱建：2002 年 12 月起至今，历任钱江水利公司财务部主办会计、财务部副经理，财务部

经理。2007 年 12 月起至今，担任浙江双环传动机械股份有限公司（双环传动，票号 002472）独立董事。现任钱江水利开发股份有限公司财务总监。

高江： 现已换届离任。

唐世定： 现已换届离任。

洪觉民： 现已换届离任。

（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
刘正洪	中国水务投资有限公司	总经理	2007 年 3 月 1 日		是
倪世强	上海环保（集团）有限公司	总经理	2011 年 9 月 26 日		是
韦东良	浙江省水利水电投资集团有限公司	副总经理	2010 年 2 月 8 日		是
周吉	浙江省水利水电投资集团有限公司	副总会计师	2010 年 2 月 8 日		是
裘江海	浙江省水电实业公司	主任	2007 年 10 月 1 日		是

以上公司董事、监事分别在本公司股东单位任职。

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
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
张阳	河海大学商学院	院长	1995 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	上述公布的公司董事、监事和高级管理人员报酬与实际支付一致

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张阳	独立董事	聘任	公司董事会届满换届新聘任
倪世强	监事	聘任	公司董事会届满换届新聘任
王阿平	公司总经理	聘任	公司董事会届满换届新聘任
王朝晖	公司副总经理	聘任	公司董事会届满换届新聘任
朱建	公司财务总监	聘任	公司董事会届满换届新聘任
梅勤萍	监事	离任	因公司股东发生变动,不再任职本公司股东单位而离任。
洪觉民	独立董事	离任	因工作调动原因离任
高江	董事	离任	因公司股东发生,不再任职本公司股东单位而离任。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,708
公司需承担费用的离退休职工人数	172
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	976
销售人员	115
财务人员	72
行政人员	302
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	13
大学本科	458
大专	467
高中及以下	770

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,董事会下设战略与决策、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。公司四届十次董事会审议通过《修改公司股东大会议事规则部分条款的议案》；公司四届十二次董事会审议通过《公司董事会换届选举及公司第五届董事会成员候选人名单的议案》、《修改公司章程部分条款议案》、《修改公司董事会议事规则部分条款的议案》；公司四届十二次监事会审议通过《公司监事会换届选举及第五届监事会候选人名单的议案》。报告期内，公司召开一次股东大会即公司 2010 年度股东大会，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，履行股改承诺。按照股改承诺，公司控股股东中国水务投资有限公司的限售流通股于 2011 年 12 月 27 日全部上市流通，于此，公司股份实现了全流通。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：报告期内，公司第四届董事会任期届满，公司严格按照《公司章程》规定进行换届选举，公司四届十二次董事会审议通过《公司董事会换届选举及公司第五届董事会成员候选人名单》的议案，提名何中辉、张棣生、刘正洪、叶建桥、韦东良、裘江海、吴承根、孙宇辉、张阳为公司第五届董事会候选人，其中吴承根、孙宇辉、张阳为第五届董事会独立董事候选人。此议案获公司 2010 年度股东大会审议通过。公司五届一次董事会审议通过《董事会下设四个委员会组成人员》、《选举公司董事长、副董事长、董事会秘书及证券事务代表》、《聘任公司总经理、副总经理、财务总监》；通过《公司董事会秘书工作制度》。制定有《公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份及变动管理制度》，《公司董事会议事规则》、《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：报告期内，公司第四届监事会任期届满，公司第四届第十二次监事会审议并通过公司监事会换届选举及公司第五届监事会候选人名单，提名周吉、倪世强、沈建忠为公司第五届监事会成员候选人。此议案获公司 2010 年度股东大会审议通过。公司五届一次监事会审议通过选举周吉为公司监事会主席。全体监事在报告期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》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，制定有《公司对外信息报送管理办法》、《公司年报信息重大责任追究管理办法》、《公司内幕信息知情人管理办法》、《公司信息披露管理办法》，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。制定《公司重大突发事件应急预案管理制度》。

7、公司治理专项活动情况：报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，制订《钱江水利开发股份有限公司内部控制手册（试行）》。公司还根据生产经营发展的需要，公司五届董事会审议通过调整公司内部组织结构，增设公司企管部。

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。

(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	7	7	4	0	0	否
张棣生	否	7	7	4	0	0	否
叶建桥	否	7	6	4	1	0	否
刘正洪	否	7	4	2	3	0	否
韦东良	否	7	7	4	0	0	否
裘江海	否	7	7	4	0	0	否
吴承根	是	7	6	4	1	0	否
孙宇辉	是	7	7	4	0	0	否
张阳	是	4	4	2	0	0	否
高江	否	3	0	0	3	0	否
唐世定	是	3	3	2	0	0	否
洪觉民	是	3	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
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，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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，报告期还修改了《公司章程》部分条

款、《公司董事会议事规则》的部分条款，对公司独立董事的人数及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。报告期内，公司董事会届满换届，第五届董事会设独立董事三人，公司董事会调整董事会下设的四个委员会（审计委员会、提名委员会、薪酬与考核、战略与发展委员会）人员组成。

(3) 独立董事履职情况

本报告期，公司独立董事不论新任还是离任的，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。

(二) 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，独立开展自来水、房地产等业务，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相关无形资产。	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	

(三) 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	公司已根据《公司法》、《证券法》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，从公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素考虑，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营效率。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2011 年，公司着手进行编制《公司内部控制手册（试行）》，2012 年公司仍将依照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，不断完善内部控制制度，同时由检查监督部门定期检查执行情况，发现问题或缺陷，及时加以改进，以推进内部控制体系的有效运行。
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	报告期内，公司审计部对公司及分子公司的财务收支、财务预算执行情况、以及其他有关的经济活动进行内部审计监督与评价，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会要求继续完善相关内部控制制度的制定、修订工作，2011 年，公司着手编制《公司内部控制手册（试行）》，以保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。同时加强内部控制的检查监督，提高经营管理和内部控制的执行力度。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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》等一系列基本财务管理制度，以保证财会工作的顺利进行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，未发现公司内部控制存在重大缺陷。公司将进一步健全内部控制制度，加大监督检查力度，增强内部控制的执行力，促进公司稳步、健康发展。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司所有高级管理人员实行年薪制,按公司董事会制定的薪酬制度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。

(五) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司不断完善信息披露管理制度,强化信息披露责任意识,建立内部责任追究机制,制定的制度有《公司年报信息重大责任追究管理办法》、《公司内幕信息知情人管理办法》、《公司与控股股东、实际控制人重大信息沟通与披露制度》、《公司重大突发事件应急预案管理制度》、《公司信息披露管理办法》、《公司内部控制手册(试行)》。更好促进公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。

制度办法规定: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。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况,也未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况
报告期内未发生重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况
报告期内未发生重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内业绩预告修正情况
报告期内未发生业绩预告修正情况。

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 2010 年度 股东大会	2011 年 6 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》《证券时报》	2011 年 6 月 11 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 10 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:

- 1、审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》的议案；
 - 2、审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》的议案；
 - 3、审议通过《公司 2010 年度报告全文及其摘要》的议案；
 - 4、审议通过《公司 2010 年度利润分配方案》的议案；
 - 5、审议通过《续聘天健会计师事务所有限公司》的议案；
 - 6、审议通过《公司为控股子公司提供担保》的议案；
 - 7、审议《公司与参股公司浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司相互担保》的议案；
 - 8、审议《公司董事会换届选举及公司第五届董事会成员候选人名单》的议案；
 - 9、审议通过《公司监事会换届选举及公司第五届监事会成员候选人名单》的议案；
 - 10、审议《修改公司章程部分条款》的议案；
 - 11、审议《修改公司董事会会议事规则部分条款》的议案；
 - 12、审议《修改公司股东大会议事规则部分条款》的议案；
- 公告临 2011-009 刊载于 2011 年 6 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

(二) 临时股东大会情况

报告期内，公司未召开临时股东大会。

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

公司主要经营范围：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）。

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，也是公司发展极为关键的一年。宏观经济增长放缓，货币政策持续收紧，国家继续加强房地产调控，给公司带来诸多挑战。2011 年，钱江水利在全体股东和有关方面的大力支持下，公司董事会顺利换届选举，产生了新的一届董事会及四个专门委员会，并聘任了新一届高级管理人员，公司在新一届董事会领导下，继续实施“以水务为主业，房地产和创业投资为两翼协调发展”的企业战略，全面落实董事会下达的各项目标任务，着力实施由“投资型”向“投资管理型”公司转变。报告期内，公司稳步推进水务主业发展，不断提高企业竞争力和 market 价值，抓住 2011 年中央出台一号文件的有利时机，进一步发挥品牌效应，积极寻找、跟踪水务投资项目，拓宽工作思路，不断加强水务项目合作模式创新。报告期内，公司新增供水能力 10 万吨/日，公司水处理能力达到 140 万吨/日。公司供水业务累计实现售水总量 23183 万吨，完成计划的 103.57%，同比增长 8.35%，累计污水处理量 4824 万吨，完成计划的 102.36%，同比增长 12.18%。公司在经营中落实相关文件精神，积极争取水价调整和补助资金的落实，以利公司发展。同时进一步理顺部分水务资产管理模式，公司将控股子公司所属的永康钱江水务、兰溪钱江水务分别调整为公司控股子公司。针对近年来公司水务项目因当地经济发展和城市扩张，对水量和水质要求不断提高的现状，公司在改建、扩建现有水务项目时，强化建设项目管控力度，确保工程质量和企业效益。

2011，公司的房地产业务面对严峻房地产调控形势，通过适时调整经营策略和开发节奏，及时收缩战线，优化布局。一是完成了嘉楠房产股权转让；二是完成了钱江置业剩余 49%股权转让；三是受让郑燕明所持有的浙江锦天房地产开发有限公司的 36% 股权。通过整

合现有资源，做实营销推广，开拓融资渠道。锦天房产所开发的麒麟山庄于 2011 年 9 月 5 日正式开盘销售，由于受国家房地产宏观形势影响，销售情况及资金回笼受到影响。

公司的创投业务，继续扩大天堂硅谷品牌效应，克服严峻市场形势，加快转型步伐和模式创新，引入信托计划集合理财发行模式和优先、劣后的基金产品结构。并对已投项目密切关注项目进程，加强项目过程监督管理，完善相关退出机制，确保投资收益顺利实现。

2011 年，公司内部管理朝着更加专业化、规范化的良性方向发展。公司按照《企业内部控制基本规范》等国家内控制度规范相关要求，成立了内部控制制度领导小组，制定了《钱江水利开发股份有限公司内部控制手册（试行）》，为 2012 年全面完成内控制度建设工作奠定了基础。公司水务技术咨询委员会发挥着专业化管理作用，全面参与公司改扩建项目论证、技术难题解决、安全供水等方面工作。在安全生产方面，公司全面落实安全生产责任制，制订《2011 年度安全生产部门责任制督查考核细则》，把供水安全和人身安全作为首要任务抓实、抓好。年底公司获得浙江省水利厅安全生产考核优秀单位称号。公司还不断完善计划预算管理体系，提高精细化管理水平，强化人力资源管理，不断完善人力资源绩效考核体系，通过中高层管理人员培训、水务企业技术培训及各种专业培训等有效形式，进一步提高员工综合素质和专业技术水平。提升企业核心竞争力，着力加强党建精神文明和企业文化建设，公司下属子公司舟山市自来水公司喜获“全国文明单位”荣誉称号。为公司的发展提高了良好平台。

公司经过上市十年来业务的发展，生产规模不断扩大，需投资的项目不断增多，需要大量资金，一方面公司努力筹措各方面资金，满足生产经营和项目建设需要，另一方面为充分利用好上市公司这个平台，促进公司较快发展，做一些规范治理、防范风险、项目储备等前期工作。

2011 年公司实现营业总收入 57,328.19 万元，较去年同期下降 4.17%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,504.95 万元，较上年同期下降 36.23%。主要原因是本期浙江钱江水利置业投资有限公司处置营口置业公司 49% 股权确认收益为 -4,241,127.32 元。根据水利置业公司与自然人吴坚志分别于 2010 年 4 月 28 日、2011 年 2 月 25 日签订的《股权转让协议书》，水利置业公司分别以 4,578 万元、4,416 万元的价格将持有的营口置业公司 51%、49% 的股权转让给自然人吴坚志。水利置业公司转让营口置业公司 100% 股权合计实现转让收益 82,023,462.28 元，2010 年确认营口置业公司转让收益 86,264,589.60 元（其中根据《企业会计准则解释第四号》的要求，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量而确认投资收益 41,039,735.28 元），2011 年确认转让收益 -4,241,127.32 元。由于上述财务处理的原因及本期公司股权转让收益较上期减少，导致公司本期投资收益同比减少 51.59%。

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:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	27,200,485.81	75,133,246.47	-63.80%	主要系对外单位拆借款本期收回较多
递延所得税资产	1,860,749.29	5,332,869.47	-65.11%	主要系合并范围减少所致
其他非流动资产	2,755,087.39	12,590,984.32	-78.12%	主要系嘉楠房产公司退出合并，原确认的商誉转出
短期借款	397,950,000.00	199,950,000.00	99.02%	本期公司资金需求增加导致

				银行融资增加所致
应付职工薪酬	5,654,303.29	10,069,827.11	-43.85%	主要系期末部分子公司年终考核奖励兑现所致
应付利息	2,965,998.47	1,984,037.31	49.49%	期末借款余额增加, 同时本期利率较上期提高
应付股利	7,011,500.00			系永康水务公司和兰溪水务公司已宣告未发放的应付少数股东股利
一年内到期的非流动负债	347,620,204.58	145,818,181.81	138.39%	本期锦天房产公司一年到期长期借款增加
递延所得税负债		9,679,373.98	-100.00%	本期转让营口置业公司剩余股权, 根据《企业会计准则解释第四号》要求相应确认的递延所得税负债转回所致
未分配利润	99,112,456.72	153,567,183.96	-35.46%	子公司水利置业公司收购少数股东股权, 合并报表冲减留存收益影响

2) 利润表相关项目重大变动情况分析

单位:元币种:人民币

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	62,864,659.66	48,272,401.06	30.23%	锦天房产公司商品房预售相应的增加销售费用
财务费用	42,863,312.80	31,451,343.88	36.28%	本期较上年借款有所增加, 本期借款利率较上期高
资产减值损失	330,800.14	5,998,353.60	-94.49%	本期较上期合并范围减少及上年同期应收款项较多所致
投资收益	85,618,317.08	176,842,896.13	-51.59%	系股权转让收益较上期减少, 同时上期水利置业公司处置营口置业公司 51%的股权, 对于剩余股权重新计量而确认投资收益所致
营业外支出	7,938,512.45	4,069,664.04	95.07%	本期子公司永康水务公司固定资产报废所致
所得税费用	18,769,463.80	60,456,896.38	-68.95%	利润总额减少, 上期营口置业按照公允价值重新计量确认的递延所得税费用本期冲回

3) 现金流量表相关项目重大变动情况分析

单位:元币种:人民币

会计项目	2011 年 1—12 月	2010 年 1—12 月	增 减 变 动 (%)	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	21,183,319.77	47,733,149.05	-55.62	主要系本期合并范围减少导致销售商品收到的现金减少所致
投资活动产生的 现金流量净额	-114,584,829.52	-89,807,531.29	-27.59	系上期收回外单位借款较本期多
筹资活动产生的 现金流量净额	125,070,801.07	-129,917,252.86	196.27	主要系本期借款总体增加所致

4) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
水利水电行业	521,910,904.52	288,485,156.54	44.73	-0.88	-8.24	增加 4.44 个百分点
房地产行业	3,714,163.92	2,519,648.26	32.16	-89.45	-86.76	减少 13.75 个百分点

主营业务分产品情况						
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 (%)
水供给及处理 业务	450,398,524.12	237,494,926.52	47.27	15.18	17.71	增加 1.13 个百分点
房屋销售业务	2,206,253.00	1,426,360.26	35.35	-92.84	-91.51	减少 10.17 个百分点
管道安装业务	69,998,992.89	50,040,708.01	28.51	-45.23	-53.46	增加 12.63 个百分点
材料、配件销售	1,513,387.51	949,522.01	37.26	-80.26	-81.35	增加 3.67 个百分点
酒店业务	1,304,351.38	924,504.00	29.12	-60.67	-34.85	减少 28.09 个百分点
物业服务业务	203,559.54	168,784.00	17.08	-80.73	-79.57	减少 4.71 个百分点

5) 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 (%)
内销	525,625,068.44	-6.42

6) 2011 年公司主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
舟山自来水有限公司	86.12	自来水生产、供应、管道安装、维修及防腐等	24,500.00	65,222.49	30,188.44	21,064.50	2,834.37
浙江钱江水利置业投资有限公司 (注 3)	51.00	实业投资、房地产投资、水资源开发等	16,000.00	51,315.82	-1,842.51	189.59	-3,041.46
丽水市供排水有限责任公司	70.00	水利供水项目开发、实业投资等	12,000.00	43,867.79	16,489.39	10,018.02	740.76
浙江钱江水利供水有限公司	75.00	水利供水项目开发、实业投资等	4,000.00	13,295.25	5,547.79	12,742.54	535.84
嵊州市投资发展有限公司	70.00	城市供水、水资源开发利用、绿化工程、实业投资等	7,000.00	8,443.72	8,397.36	1,170.00	657.01
钱江硅谷控股有限责任公司	100.00	在法律法规允许的经营范围内经营	5,000.00	5,427.97	5,418.94	注 6	-83.52
永康市钱江水务有限公司	51.00	生活饮用水制水供应、中水回用、管道安装及维修等	6,000.00	26,594.01	6,669.00	注 4	注 1
兰溪市钱江水务有限公司	85.00	城市污水处理;中水回收;管道安装及维修;卫生设备销售。	10,000.00	20,349.59	10,570.79	注 5	注 2

注 1: 全年净利润 1278.19 万元, 1-9 月净利润 1161.13 万元已在供水公司净利润中体现。

注 2: 全年净利润 849.61 万元, 1-9 月净利润 610.17 万元已在供水公司净利润中体现。

注 3: 本期浙江钱江水利置业投资有限公司处置营口置业公司 49% 股权确认收益为 -4,241,127.32 元。系根据水利置业公司与自然人吴坚志分别于 2010 年 4 月 28 日、2011 年 2 月 25 日签订的《股权转让协议书》，水利置业公司分别以 4,578 万元、4,416 万元的价格将持有的营口置业公司 51%、49% 的股权转让给自然人吴坚志。水利置业公司转让营口置业公司 100% 股权合计实现转让收益 82,023,462.28 元，2010 年确认营口置业公司转让收益 86,264,589.60 元（其中根据《企业会计准则解释第四号》的要求，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量而确认投资收益 41,039,735.28 元），2011 年确认转让收益 -4,241,127.32 元。

注 4: 全年主营业务收入 9,772.67 万元，1-9 月主营业务收入 7,090.35 万元已在供水公司主营业务收入中体现。

注 5: 全年主营业务收入 5,868.25 万元，1-9 月主营业务收入 4,433.46 万元已在供水公司主营业务收入中体现。

注 6: 钱江硅谷没有主营业务收入, 只有投资收益。

7) 2011 年公司主要参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	27.90	股权投资、实业开发等	20000.00	127,145.13	62,888.42	22,296.13	26,610.17

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

本公司属电力及水的生产和供应行业。行业的发展趋势:

1.1. 中国水务市场继续深化改革

自 2002 年来，国家逐渐放开了水务行业的进入限制，行业进入了快速增长的轨迹。水务行业市场体制正由公共服务体制向投资收益体制转变。国家鼓励民间社会资本投资进入，逐步推行特许经营制度，规范市场。

1.2. 城镇化水平不断提高

我国城镇人口比例已经达到 46.6%，随着中国城市化率的迅速提高，城市人口激增，用水人口也呈现持续增长趋势。到 2015 年，我国将新增城市用水人口 5000 万。预计“十二五”期间城镇供水设施建设投资需求将达到 2200 亿元。

1.3. 环境产业需求放大，并面临升级与转型

近年来国家高度重视经济的可持续发展和环境保护，治污力度空前加大，对污水设施的投资需求大幅提高，国内各大水务公司近年来纷纷转向污水市场，产业的升级与转型势在必行。

1.4. 市场竞争日趋激烈，区域争夺战全面打响

近两年，水务市场的竞争格局悄然发生着变化，各类企业之间通过互相借鉴取长补短，原有领先企业的优势正在逐渐缩小，行业竞争日渐激烈。2011 年，为进一步适应水务市场

发展，一些区域政府锐意革新，大胆尝试，重庆、杭州、贵州等地纷纷通过投资成立区域性水务公司来规划本地市场。在行业快速发展的大背景下，企业的区域争夺战全面打响。

1.5. 新兴产业领域引起市场关注，商业模式逐渐突破

除了传统的供水、污水、垃圾发电等传统领域接通了服务市场化的模式外，“十一五”期间，新兴领域取得了一定的发展基础，得到了一定突破。2011 年，市场多重利好孕育着新的发展机会，污泥处理处置、海水淡化等一些新兴市场引人关注。如污泥市场、再生水、海水淡化、工业废水、餐厨垃圾、危险废物、管网运管、景观水治理这些领域，将成为新的市场热点。《城镇污水处理厂污泥处理处置技术指南（试行）》下发，为污泥处理处置市场指明了方向；“十二五”期间，这些新兴领域将会得到进一步关注，投资机会将会进一步挖掘。目前，这些新兴领域的投资模式正不断探索与突破。

1.6. 2011 年国家宏观政策带来更多机遇

2011 年“中央一号文件”精神，凸显了未来五年甚至更长时间里，中国水利建设市场的巨大的市场机会和资金需求，同时政策也明确支持社会资本参与投资，这为公司大力拓展水利工程项目提供了很好的政策环境。2011 年 3 月 14 日，舟山群岛新区正式写入全国十二五规划，2011 年 6 月 30 日，国务院正式批准设立浙江舟山群岛新区，舟山群岛成为首个以海洋经济为主题的国家级新区。公司要抢抓浙江舟山群岛新区纳入国家“十二五”发展规划这一千载难逢的历史发展机遇。2012 年，公司谋划舟山供水事业新发展，全力参与新区建设。

2、面临的市场竞争格局分析

2.1. 从市场化程度看，近年来，城市供水项目拓展的难度越来越大，主要原因是城市供水合作涉及民生，特别是 2008 年的水务项目高额溢价收购风波，让各地方政府对水务合作持非常谨慎的态度；而一直以来浙江各地方的财政实力普遍较强，缺乏水务合作的动力。

2.2. 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。

3、风险因素

3.1. 技术风险：公司下属有些水务公司目前产销差率偏高，设备陈旧。与行业先进水务公司相比生产成本上升，企业利润空间下降。各下属水务公司要充分挖潜，降低成本，积极进行必要的设施工艺改造和技术提升。

3.2. 资金风险：公司水务行业、房地产业务的进一步发展都需要巨大的资金支持，公司为了加快发展，需要借助多种融资渠道，公司应积极探索新的融资方式和渠道。

3.3. 政策风险：由于水务项目具备的公益性特征，房地产业务制约于国家调控，使公司业务发展受到来自法律和政策体系的多重制约。公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，充分利用国家给予的各项优惠政策，加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析，通过调整内部业务结构，提高管理人员的科学决策水平，增强公司的应变能力和抵御政策性风险的能力。

4、公司应对措施：

4.1. 金融支持。公司努力通过各种融资平台，打破制约公司发展的资金瓶颈。抓住各种机遇，充分利用各种资源，发挥品牌效应、成功经验，加大水务拓展力度。

4.2. 业务支持。积极研究行业发展规律，抓住城乡供水一体化和我省实施千万农民饮用

水工程的有利时机，拓宽工作思路，不断加强水务项目合作模式创新。继续进行国家污水运作甲级资质的申报工作，密切跟踪省内水处理项目 BOT、TOT 合作模式项目的相关信息，筛选合适项目，积极参与竞标。通过专业化、标准化、制度化管理，进一步提升企业综合管理水平。

4.3.政策支持。加强与地方政府的沟通，严格按照相关调价程序，积极开展水价调整工作。通过调整水价，使公司有实力更好的做好地方供水工作，更好的服务地方经济。

5、新年度经营计划

5.1.公司 2012 年度重点工作

2012 年，公司将以企业做大做强、实现跨越式发展为目标，公司上下大力拓展水务主业。公司力争经过 2-3 年时间的努力，使公司水处理能力达 200 万吨/日，总资产超过 50 亿元，净资产超过 20 亿元，企业经营业绩再上一个新台阶。在市场不发生重大变化的情况下，公司 2012 年争取实现主营业务收入 6.8 亿元，为实现上述经营目标，公司将做好以下方面工作：

①公司努力做好相关准备工作，争取发挥上市公司融资功能，促进公司实现跨越式发展。

②水务业务是公司的第一主业，也是公司赖以生存和发展的生命线。2012 年公司将积极挖掘水务主业的发展潜力，具体工作安排如下：

(a) 把握水务发展机遇，做强做优水务主业

要抢抓各种机遇，充分利用各种资源及公司品牌优势、成功经验，加大水务主业拓展力度，跟踪有关水务项目，做好水务项目并购工作。

(b) 努力抓好项目建设，保证工程质量，严控建设成本

2012 年公司将有一批新建、改扩建项目，将继续做好项目工程建设管控，强化成本控制，严格工程质量管理，保障工程建设周期，扩大供水规模。

③落实房地产开发资金需求，加强房地产营销管理

公司将努力开拓融资渠道，落实重点项目锦天房产“麒麟山庄”开发资金需求；调整开发思路和开发方式；加强营销管理，提高营销水平，加快销售进度。

④积极探索创投业务新发展

公司将继续支持创投公司探索产品创新，加强行业研究，强化风险控制。

⑤ 扎实推进公司管理创新、管理模式转型，夯实企业发展基石

(a) 规范企业内部管理，控制经营风险

公司以企业内部控制制度建设为重点，不断修订完善公司相关制度，强化公司管理制度执行力度，不断规范企业内部管理，提升管理水平，严控经营风险。

(b) 完善公司水务技术咨询委员会职能，进一步发挥其专家作用

根据公司水务企业发展需求，完善相关工作职能，切实解决技术难题，不断提升公司水务主业专业化和标准化管理水平。

(c) 加强安全生产管控，落实安全生产责任

完善安全生产责任制，落实安全生产责任追究，提高员工安全意识，加强安全生产监督检查，确保安全生产工作平稳。

(d) 强化计划预算管理，确保执行效果

公司通过强化计划预算管理，不断提高计划预算准确性和执行力，保证较好完成公司年度目标任务。

(e) 强化人力资源管理，推动公司可持续发展

随着公司业务规范和规模不断扩大，对人才的要求也不断提高，公司将通过培训讲座等有效形式，有针对性地提升员工整体素质，加强干部交流和人才梯队建设。继续完善激励机制及

绩效考评工作，提高工作积极性。强化劳动工资管理，降低管理费用。

(f)、推进公司企业文化建设，提升企业发展竞争力

公司将通过举办各种活动等有效形式，增强企业向心力和员工爱岗敬业的工作热情，营造和谐的企业氛围。增强公司软实力，推动公司各项工作不断进步和发展。

5.2.公司 2012 年资金需求、使用计划及资金来源

根据公司董事会提出的 2012 年度工作目标，实现公司水务主业跨越式发展，合理把握房地产项目开发节奏和投资创投业务，预计实现营业收入 6.80 亿元，三项费用 2.3 亿元。公司水务保持健康发展，售水量和效益稳步增长；公司房地产业务受国家宏观调控影响，房产销售情况难以预计；公司创投业务与证券市场整体情况相关度较高，较难估计盈利情况。由于公司 2012 年度水务改、扩建工程较多及水务项目投入大，资金需求较大，公司在依靠自有资金的基础上，需通过银行贷款（2012 年公司向银行申请综合授信额度 11.60 亿）、发行短期融资券、资本市场再融资等手段解决，确保公司发展资金需求，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，保障公司长期稳定快速发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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	10,278
投资额增减变动数	-2,322
上年同期投资额	12,600
投资额增减幅度(%)	-18.43

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
锦开房地产开发有限公司	房地产开发等	36	见资产收购

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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
收购郑燕明先生持有的锦天房产公司 36%的股权	10,278.00	36%股权已过户	-2,499.12
合计	10,278.00	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
公司第四届五次临时股东大会会议	2011 年 1 月 25 日	详见报纸	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 27 日
公司第四届十二次董事会会议	2011 年 4 月 13 日	详见报纸	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日
公司第四届十三次董事会会议	2011 年 4 月 26 日	此董事会以通讯表决的方式召开，审议通过《公司 2011 年第一季度报告》		
公司第五届一次董事会会议	2011 年 6 月 10 日	详见报纸	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 14 日
公司第五届二次董事会会议	2011 年 8 月 16 日	公司董事会以现场方式召开，审议并通过《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》		
公司第五届三次董事会会议	2011 年 10 月 27 日	公司董事会以通讯方式召开，审议并通过《公司 2011 年第三季度报告》		
公司第五届一次临时股东大会会议	2011 年 11 月 29 日	详见报纸	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 30 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。

2011 年 6 月 10 日，公司召开 2010 年度股东大会，会议审议并通过公司 2010 年度利润分配方案，以截止 2010 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 2011 年 7 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。股权登记日为 2011 年 7 月 29 日，除息日为 2011 年 8 月 1 日，现金红利派发日为 2011 年 8 月 8 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 2011 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 2011 年度财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意将该报告提请公司董事会审议。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，并建议公司继续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务审计机构。

4) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，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。公司独立董事津贴依据 2005 年 6 月 10 日 2004 年度股东大会修改并通过的《关于公司独立董事津贴标准》来确定。董事会薪酬委员会认为，公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司实际。

4、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露,公司制订了《公司内幕信息知情人管理办法》和《公司对外信息报送管理办法》。该制度明确了内幕信息、知情人、外部信息使用人的定义,规范了公司对外部单位报送信息的流程,阐述了外部信息使用人作为公司内幕信息知情人的保密管理与罚则。

5、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为,公司结合自身的经营特点和风险因素,建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度,符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。报告期内,未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷,在公司未来经营发展过程中,公司将结合自身实际需要,进一步完善内部控制制度,增强内部控制的执行力,使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

6、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为加强和规范企业内部控制,提高企业经营管理水平和风险防范能力,促进企业可持续发展,根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)及《企业内部控制配套指引》(财会[2010]11号)(以下简称"内控规范及指引"),结合本公司实际,对全面实施企业内部控制规范及指引,制定以下方案。

一、组织保障

1、公司成立"内部控制制度建设工作领导小组",以加强公司内部控制实施工作统一组织,确保企业内控规范及配套指引得到贯彻落实。领导小组职责:在公司董事会领导下负责企业内部控制体系的建立健全工作;组织、协调企业内部控制实施工作;配合公司监事会对内控建设进行监督。

二、内部控制制度建设及实施工作计划

根据《中国证券监督管理委员会公告》[2011]41号规定及中国证券监督管理委员会浙江监管局有关 2011 年报编制与披露要求,结合公司实际,拟定内部控制建设及实施计划如下:

实施范围:要求公司总部及所有纳入合并范围下属企业全面实施。

(一)工作任务

- 1、组织学习内控规范及配套指引等相关文件。
- 2、梳理关键业务流程,进行风险识别,拟定风险应对措施,编制风险控制点。
- 3、梳理现有制度体系,对照内控规范及配套指引,编制公司内控手册和配套制度。

(二)内部控制制度建设的制度设计

公司内部控制制度建设分为两个层次:内部控制手册和内部控制配套管理制度。

内部控制配套管理制度分为三部分:公司治理篇、公司总部篇、分子公司管理。

(三)内部控制制度建设时间安排

- 1、2011 年 3 月工作,收集内部控制基础资料,并准备编制内部控制手册大纲。
- 2、2011 年 4 月至 5 月工作,(1) 2011 年分子公司年度工作会议期间公司领导作内控制度建设动员报告;(2)邀请专家进行内控制度知识培训;(3)对分子公司进行调研;(4)确定内部控制手册大纲。

- 3、2011 年 6 至 7 月工作,(1)根据内部控制手册大纲,确定编写责任部门和责任人;(2)明确内控制度编写的进度,进行具体编写工作。

4、2011 年 8 至 9 月工作，(1) 各责任部门完成各自的内部控制手册，并汇总到财务部；(2) 财务部将各责任部门编写的控制手册进行检查、校对和汇总；(3) 财务部牵头召开相关的工作会议，通报、讨论修改方案。

5、2011 年 10 至 11 月工作，(1) 完成内部控制手册初稿；(2) 将内部控制手册初稿下发至各分子公司；(3) 根据分子公司的反馈意见对内部控制手册进行修改；(4) 完成内部控制手册修改稿。

6、2011 年 12 月工作，(1) 将内部控制手册修改稿上报公司"内部控制制度建设工作领导小组"进行审稿；(2) 根据审稿意见进行修改，形成内部控制手册（试行稿）；(3) 发文开始实施内部控制手册（试行稿）。

7、2012 年 6 月 30 日前，完成内部控制配套管理制度编写工作。

8、2012 年 7 月 1 日，开始实施内控制度配套管理制度。

9、2012 年 12 月 31 日前，各分子公司根据下发的配套管理制度，完成本单位管理制度修订。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司已完成编写内部控制手册（试行稿），并已下发实施。

三、内部控制自我评价工作计划

(一) 由公司审计部会牵头，其他管理部门配合，成立内部控制评价小组，制定自我评价工作计划，明确评价范围、工作任务、评价程序、进度安排等。

(二) 提出整改建议，编制整改意见书。内部控制评价小组对发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出整改建议，编制整改任务单，督促落实整改，并以书面形式向内部控制实施工作领导小组、董事会报告，其中重大缺陷由董事会予以认定。

(三) 编制内部控制自我评估报告

按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的要求编制内部控制自我评价报告。公司审计部会牵头，其他管理部门配合，完成公司内部控制自我评估报告的编写。

(四) 审核内部控制自我评估报告

公司内部控制自我评估报告报经公司董事会审计委员会审核后，提交公司董事会批准，与 2012 年年报同时披露并报送浙江监管局等相关部门。

四、内部控制审计工作计划

1、聘请内部控制审计会计师事务所

公司拟聘请会计师事务所有限公司对公司 2012 年度内部控制设计与运行有效性进行审计，并出具内部控制审计报告。

2、内部控制审计的披露

公司将在 2012 年年报披露前完成内部控制审计工作，在披露 2012 年年报的同时披露内部控制审计报告。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求建立内幕信息知情人登记管理制度，并根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作。

按照规定，公司在年度报告、半年报及重大事项进行前后均进行了内幕信息知情人登记，并对年报披露及其他重大敏感信息披露窗口期间董事、监事、高管买卖公司股票情况进行了核查，未发现违规行为。

8、公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

经公司自查,内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

报告期内,公司未有被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况发生。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

报告期内公司未被行政处罚的情况发生。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司章程第十一章“利润分配方法”第二百三十一条:“公司重视投资者的合理投资回报,利润分配政策保持连续性和稳定性。具体利润分配方法:公司可以采取现金或股票方式分配股利,在公司盈利年度、无重大投资计划、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。”

公司严格遵照章程规定执行,前三年以现金方式累计分配的利润达到该期间平均可分配利润的百分之三十以上。

2、2011年6月10日,公司召开2010年度股东大会,会议审议并通过公司2010年度利润分配方案,以截止2010年12月31日公司总股本285,330,000股为基数,向全体股东每股派发现金红利0.20元(含税)。2011年7月26日公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》刊登2010年度利润分配实施公告,股权登记日为2011年7月29日,除息日为2011年8月1日,现金红利发放日为2011年8月8日,本次现金红利已发放完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所天健审[2012]1518号审计报告确认:公司2011年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为75,049,500.02元,基本每股收益0.26元。同时确认母公司2011年度实现净利润为94,479,123.14元,按《公司章程》的有关规定,提取10%法定公积金9,447,912.31元,加上年初未分配利润92,650,495.60元,扣除已分配2010年度利润57,066,000.00元,本年度实际可供全体股东分配的利润为120,615,706.43元。

公司2011年度的利润分配预案为:公司拟以2011年末总股本28,533万股为基数,向全体股东每10股派发2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。

以上利润分配方案须交2011年度股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2010		2.00		57,066,000.00	117,685,915.27	48.49
2009		2.00		57,066,000.00	53,752,641.62	106.16
2008		2.00		57,066,000.00	52,441,674.13	108.82

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届十二次监事会会议	一、审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告; 二、审议通过了公司 2010 年度报告全文和摘要; 三、公司监事会换届选举及公司第五届监事会候选人名单的议案;
公司第四届十三次监事会会议	审议通过公司 2011 年第一季度报告;
公司第五届一次监事会会议	审议通过选举周吉先生为公司第五届监事会主席;
公司第五届二次监事会会议	审议通过公司 2011 年半年度报告全文及摘要;
公司第五届三次监事会会议	审议通过公司 2011 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

公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》的规定, 对公司运作情况进行了监督, 认为报告期内公司决策程序合法, 制定了《公司内部控制手册(试行)》, 内控制度比较完善, 公司董事及高级管理人员做到了工作勤勉、尽职尽责, 在履行公司职务时, 未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(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(特殊普通合伙) 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, 公司无募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司出售其持有的浙江嘉楠房地产开发有限公司 40% 股权、出售其持有的营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司 49%,

同时收购郑燕明先生持有的浙江锦天房地产开发有限公司 36% 的股权；公司控股子公司舟山市自来水有限公司出售其持有的浙江嘉楠房地产开发有限公司 30% 股权。

监事会认为：通过出售和收购有关股权，有利于房产项目优化整合，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，公司不存在关联交易的情况发生。

(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（特殊普通合伙）出具的是标准无保留意见的财务审计报告。不存在公司财务报告被出具非标意见。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期公司没有编制对内部控制的自我评价报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	股票	002650	加加食品	45,000.00	1,500	45,000.00	53.48	
2	股票	002651	利君股份	12,500.00	500	12,500.00	14.85	
3	股票	300284	苏交科	6,650.00	500	6,650.00	7.90	
4	股票	300283	温州宏丰	20,000.00	1,000	20,000.00	23.77	
合计				84,150.00	/	84,150.00	100%	

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
郑燕明	浙江锦天房地产开发有限公司 36% 的股权	2011 年 2 月 25 日	10,278.00	-2,499.12		否	以坤元评报{2011}22号的资产评估报告为作价依据	是	是	-6.11	

根据公司控股子公司-浙江钱江水利置业投资有限公司(以下简称“水利置业公司”)与自然人郑燕明于 2011 年 2 月 25 日签订《股权转让协议书》,水利置业公司以坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2011〕22 号《资产评估报告》为依据,以 1 亿元的价格收购自然人郑燕明持有的锦天房产公司 36% 的股权。上述股权转让事项已经本公司 2011 年 1 月 25 日召开的四届五次临时董事会决议通过,上述股权转让后水利置业公司持有锦天房产公司 99% 的股权。水利置业公司分别于 2011 年 3 月 4 日和 3 月 25 日支付上述股权转让款 6,000 万元和 4,000 万元。另外,根据水利置业公司与自然人郑燕明于 2011 年 3 月 1 日签订《股权转让协议书补充协议》,水利置业公司以 278 万元的价格收购自然人郑燕明持有的锦天房产公司 1% 的股权,并约定水利置业公司暂不支付股权收购款 278 万元,转由水利置业公司将锦天房产公司 1% 的股权质押给自然人郑燕明,质押期间,自然人郑燕明享有质押股权按《公司法》规定的股东所有权益,上述质押事项已取得浙江省工商行政管理局 2011 年 3 月 15 日出具的(浙工商)股质登记设字[2011]第 0077 号《股权出质设立登记通知书》。上述股权转让后,水利置业公司持有锦天房产公司 100% 股权,并于 2011 年 3 月 10 日办妥工商变更登记。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
杭州共和投资管理	浙江钱江水利置业投资有限公司和舟山市自来水有限公司持有的浙江嘉楠房地产开发有限公司 40% 和 30% 的股权	2010 年 12 月 31 日	3,570.00	-193.20	1,452.63	否	坤元评报(2010)第 362 号《评估报告》	是	是	12.86	
吴坚志	营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司 49% 股权	2011 年 2 月 25 日	4,416.00	-34.56	3,679.86	否	以浙勤评报{2010}92 号的资产评估报告为依据	是	是	25.01	

1、浙江钱江水利置业投资有限公司(以下称"水利置业")、舟山市自来水有限公司(以下称"舟山自来水")于 2010 年 12 月 28 日、2010 年 12 月 30 日分别召开临时董事会,审议并通过《转让嘉楠公司 40% 股权》、《转让嘉楠公司 30% 股权》的议案。水利置业、舟山自来水公司与杭州共和投资管理有限公司(以下简称"共和投资")于 2010 年 12 月 31 日签订《浙江嘉楠房地产开发有限公司股权转让协议书》,水利置业、舟山自来水分别同意将其持有的浙江嘉楠房地产开发有限公司(以下简称"嘉楠房产") 40%、30% 的股权,以坤元评报(2010)第 362 号评估报告为依据,分别作价人民币 2040 万元、1530 万元转让给共和投资。此项转让已经完成,此交易不存在关联交易。

2、浙江钱江水利置业投资有限公司于 2011 年 1 月 25 日召开公司董事会，审议并通过《水利置业转让其持有营口钱江置业 49% 股权》的议案。赞成：5 票；弃权：0 票；反对：0 票，全票同意水利置业转让其持有的营口钱江置业 49% 的股权给自然人吴坚志。2011 年 2 月 25 日，水利置业与自然人吴坚志正式签订协议。以浙勤评报{2010}92 号的资产评估报告为依据，此次营口钱江置业 49% 股权转让价为人民币 4416 万元。《股权转让协议书》规定水利置业公司需在吴坚志履行完所有付款义务之前，拆除西区钢材市场所建钢房及东区配套锅炉房，并约定水利置业公司负责将营口置业公司东区供暖管网进行维修更新改造。水利置业公司因其他客观原因未完成上述义务。根据水利置业公司、吴坚志和营口置业公司 2011 年 12 月 25 日签订的补充协议，水利置业公司需支付吴坚志锅炉房拆除补偿款、供暖管道维修改造资金 700 万元，此次交易不存在关联交易。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：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
宣城教育公司	联营公司	-455.23	1,519.17		
营口置业公司	联营公司	-2,400.00			
合计		-2,855.23	1,519.17		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

(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	947.32		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	
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	3,000.00		2011年3月28日	2012年3月16日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	3,000.00		2011年9月22日	2012年3月22日	一般担保	否	否		否	是	联营公司

本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	3,000.00		2011年4月19日	2012年4月18日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	6,000.00		2011年6月13日	2012年6月12日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	5,000.00		2011年6月27日	2012年6月27日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	4,000.00		2011年12月16日	2012年12月16日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	3,000.00		2011年12月30日	2012年12月25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）								27,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								33,889.60					
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								13,678.67					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								32,178.67					
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）								66,068.27					
担保总额占公司净资产的比例（%）								67.21					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								12,000.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								16,918.80					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								28,918.80					

3、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	公司控股股东中国水务投资有限公司	法定承诺：公司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；	是	是		

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	70.00
境内会计师事务所审计年限	14

(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 2008 年 8 月 21 日本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》及 2010 年 9 月 20 日杭州仲裁委员会（2009）杭仲字第 419 号裁决书，裁定民丰特纸公司违约，赔偿本公司违约金 420 万元，2010 年本公司已收到违约金 420 万元。同时根据 2011 年 8 月 18 日公司、民丰特纸公司和天堂硅谷公司签订的《和解协议书》，民丰特纸公司从 2010 年 1 月 1 日起享有天堂硅谷公司 5% 的股东权益。本公司持有天堂硅谷公司的股权比例仍为 27.90%。

(2) 处置子公司股权

根据水利置业公司、舟山自来水公司和杭州共和投资管理有限公司签订的《股权转让协议书》，水利置业公司和舟山自来公司分别以 2040 万元、1530 万元的价格转让浙江嘉楠房地产开发有限公司 40% 和 30% 的股权。详见本财务报表四(二)合并范围发生变更之说明。

(3) 水利置业公司转让营口置业公司 49% 股权

根据水利置业公司与自然人吴坚志于 2011 年 2 月 25 日签订《股权转让协议书》，水利置业公司以 4,416 万元将其持有的营口置业公司 49% 的股权转让给自然人吴坚志。详见本财务报表五(二)投资收益、六(二)关联方交易情况之说明。

(4) 信托贷款

根据本公司 2011 年 11 月 23 日第五届一次临时董事会决议，授权董事长签署向中粮信托有限责任公司申请短期借款 1 亿元签署与借款有关的合同、凭证等各项法律性文件，本授权有效期为 1 年。根据随后本公司与中粮信托有限责任公司签订的《信托贷款合同》，本公司向中粮信托有限责任公司借款 1 亿元，借款期限为 1 年，年利率为 12%，该借款由子公司钱江供水公司提供保证担保。本公司已于 2011 年 12 月 1 日收到该借款。

(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
钱江水利开发股份有限公司出售资产公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利四届五次临时董事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利控股子公司收购股权公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司出售股权公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利四届十二次董事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利四届十二次监事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利与天堂硅谷互相担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利与子公司互相担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2010 年度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2011 年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利五届一次董事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn

钱江水利五届一次监事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2011 年半年度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利 2011 年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利五届一次临时董事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
钱江水利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》	2011 年 12 月 21 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（2012）1518 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江水利公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：朱大为

中国注册会计师：沈培强

二〇一二年三月二十七日

(二)财务报表

(三)财务报表附注（附后）

合并资产负债表

2011 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		306,969,884.00	275,300,592.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		84,150.00	25,500.00
应收票据		2,200,000.00	
应收账款		20,240,703.63	23,816,912.77
预付款项		38,338,242.03	32,004,525.06
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		27,200,485.81	75,133,246.47
买入返售金融资产			
存货		660,334,678.18	581,552,541.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,055,368,143.65	987,833,318.60
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		453,925,561.87	556,781,833.63
投资性房地产		16,721,878.22	17,338,442.14
固定资产		1,072,381,521.90	1,020,061,187.20
在建工程		120,244,400.97	144,038,921.31
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		190,553,838.21	197,907,525.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,754,485.59	3,672,489.11

递延所得税资产		1,860,749.29	5,332,869.47
其他非流动资产		2,755,087.39	12,590,984.32
非流动资产合计		1,861,197,523.44	1,957,724,252.62
资产总计		2,916,565,667.09	2,945,557,571.22
流动负债：			
短期借款		397,950,000.00	199,950,000.00
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		51,036,256.29	60,922,810.31
预收款项		292,877,679.20	397,363,182.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,654,303.29	10,069,827.11
应交税费		38,435,826.94	29,850,409.42
应付利息		2,965,998.47	1,984,037.31
应付股利		7,011,500.00	
其他应付款		134,295,370.37	128,441,374.51
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		347,620,204.58	145,818,181.81
其他流动负债			
流动负债合计		1,277,847,139.14	974,399,823.27
非流动负债：			
长期借款		343,034,630.04	445,000,000.00
应付债券			
长期应付款		44,727,272.75	55,363,636.38
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			9,679,373.98
其他非流动负债		92,597,395.33	93,003,255.27
非流动负债合计		480,359,298.12	603,046,265.63
负债合计		1,758,206,437.26	1,577,446,088.90
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		529,855,722.81	619,878,853.27

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,691,127.10	59,243,214.79
一般风险准备			
未分配利润		99,112,456.72	153,567,183.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		982,989,306.63	1,118,019,252.02
少数股东权益		175,369,923.20	250,092,230.30
所有者权益合计		1,158,359,229.83	1,368,111,482.32
负债和所有者权益 总计		2,916,565,667.09	2,945,557,571.22

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

母公司资产负债表

2011 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		145,185,119.63	20,038,945.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,524,304.27	1,930,942.68
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		223,066,874.87	129,122,126.25
存货		411,613.32	276,289.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		370,187,912.09	151,368,303.85
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		1,047,153,928.21	987,933,207.90
投资性房地产			
固定资产		18,682,445.64	17,978,379.60
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		94,707,642.00	99,767,434.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		894,231.94	497,616.72
递延所得税资产		222,903.89	259,903.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,161,661,151.68	1,106,436,542.11
资产总计		1,531,849,063.77	1,257,804,845.96
流动负债:			
短期借款		220,000,000.00	
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		43,126.04	43,126.04
预收款项			
应付职工薪酬		1,596,969.43	1,354,155.65
应交税费		1,764,279.10	916,943.62
应付利息		1,141,845.84	331,833.33
应付股利			
其他应付款		56,638,958.62	1,162,382.56
一年内到期的非流动 负债		70,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		351,185,179.03	133,808,441.20
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
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		180,000,000.00	70,000,000.00
负债合计		531,185,179.03	203,808,441.20
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		526,027,051.21	616,772,694.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,691,127.10	59,243,214.79
一般风险准备			
未分配利润		120,615,706.43	92,650,495.60
所有者权益(或股东权益) 合计		1,000,663,884.74	1,053,996,404.76
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,531,849,063.77	1,257,804,845.96

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

合并利润表
2011 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		573,281,947.05	598,228,565.75
其中：营业收入		573,281,947.05	598,228,565.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		567,449,424.26	582,693,723.71
其中：营业成本		328,822,157.13	365,223,996.79
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		8,398,014.65	11,098,786.88
销售费用		62,864,659.66	48,272,401.06
管理费用		124,170,479.88	120,648,841.50
财务费用		42,863,312.80	31,451,343.88
资产减值损失		330,800.14	5,998,353.60
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）		85,618,317.08	176,842,896.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,450,839.87	192,527,750.17
加：营业外收入		7,526,789.40	8,695,282.07
减：营业外支出		7,938,512.45	4,069,664.04
其中：非流动资产处置损失		5,913,620.94	2,603,346.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,039,116.82	197,153,368.20
减：所得税费用		18,769,463.80	60,456,896.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,269,653.02	136,696,471.82
归属于母公司所有者的净利润		75,049,500.02	117,685,915.27
少数股东损益		-2,779,847.00	19,010,556.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.41
（二）稀释每股收益		0.26	0.41

七、其他综合收益		-89,672,130.46	74,757,147.47
八、综合收益总额		-17,402,477.44	211,453,619.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,622,630.44	192,443,062.74
归属于少数股东的综合收益总额		-2,779,847.00	19,010,556.55

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

母公司利润表
2011 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		31,156,478.98	31,915,576.56
减：营业成本		20,509,708.12	19,649,827.97
营业税金及附加		224,326.67	229,792.16
销售费用			
管理费用		25,289,930.75	23,141,665.65
财务费用		4,219,692.29	4,620,304.10
资产减值损失		-4,354,864.28	6,997,329.56
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）		109,410,064.38	100,540,161.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,791,616.98	70,078,633.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		94,677,749.81	77,966,830.98
加：营业外收入		20,301.60	4,283,995.45
减：营业外支出		181,928.27	94,513.16
其中：非流动资产处置损失		24,909.99	29,356.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,516,123.14	82,156,313.27
减：所得税费用		37,000.00	2,754,380.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		94,479,123.14	79,401,933.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-89,672,130.46	74,757,147.47
七、综合收益总额		4,806,992.68	154,159,080.56

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

合并现金流量表
2011 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		666,427,585.45	725,762,732.46
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			698,652.93
收到其他与经营活动有关的现金		34,872,093.30	26,186,190.85
经营活动现金流入小计		701,299,678.75	752,647,576.24
购买商品、接受劳务支付的现金		358,629,239.12	398,310,803.40
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		152,593,953.35	132,241,934.57
支付的各项税费		75,154,152.18	87,701,032.25
支付其他与经营活动有关的现金		93,739,014.33	86,660,656.97
经营活动现金流出小计		680,116,358.98	704,914,427.19
经营活动产生的现金流量净额		21,183,319.77	47,733,149.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		52,710,000.00	22,033,784.53
取得投资收益收到的现金		47,868,083.56	46,662,522.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,478,264.39	505,534.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			39,517,627.66
收到其他与投资活动有关的现金		24,759,081.48	126,772,515.42
投资活动现金流入小计		128,815,429.43	235,491,984.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,322,164.51	264,247,691.77
投资支付的现金		106,272,270.86	9,684,402.56

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			6,037,421.29
支付其他与投资活动有关的现金		18,805,823.58	45,330,000.00
投资活动现金流出小计		243,400,258.95	325,299,515.62
投资活动产生的现金流量净额		-114,584,829.52	-89,807,531.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		686,407,984.20	282,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	60,670,000.00
筹资活动现金流入小计		716,407,984.20	358,110,000.00
偿还债务支付的现金		399,207,695.02	346,626,363.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,211,181.47	121,429,546.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,340,408.00	12,663,395.52
支付其他与筹资活动有关的现金		58,918,306.64	19,971,342.26
筹资活动现金流出小计		591,337,183.13	488,027,252.86
筹资活动产生的现金流量净额		125,070,801.07	-129,917,252.86
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		31,669,291.32	-171,991,635.10
加：期初现金及现金等价物余额		275,300,592.68	447,292,227.78
六、期末现金及现金等价物余额		306,969,884.00	275,300,592.68

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

母公司现金流量表
2011 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		33,432,506.21	34,052,552.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		674,006.90	5,074,816.22
经营活动现金流入小计		34,106,513.11	39,127,368.83
购买商品、接受劳务支付的现金		11,098,447.35	10,572,452.99
支付给职工以及为职工支付的现金		17,476,284.81	16,232,112.05
支付的各项税费		1,971,336.68	7,306,670.69
支付其他与经营活动有关的现金		10,086,612.56	11,082,144.39
经营活动现金流出小计		40,632,681.40	45,193,380.12
经营活动产生的现金流量净额		-6,526,168.29	-6,066,011.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,500,000.00	554,343.51
取得投资收益收到的现金		81,748,447.40	61,972,983.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,021.39	111,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		219,523,315.66	61,412,304.17
投资活动现金流入小计		304,815,784.45	129,650,831.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,243,494.00	858,350.27
投资支付的现金			365,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,885,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		330,000,000.00	83,300,000.00
投资活动现金流出小计		369,128,494.00	84,523,350.27
投资活动产生的现金流量净额		-64,312,709.55	45,127,481.39
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		420,000,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		470,000,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,484,206.11	70,322,929.83
支付其他与筹资活动有关的现金		47,530,742.23	
筹资活动现金流出小计		274,014,948.34	135,322,929.83

筹资活动产生的现金流量净额		195,985,051.66	-130,822,929.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		125,146,173.82	-91,761,459.73
加：期初现金及现金等价物余额		20,038,945.81	111,800,405.54
六、期末现金及现金等价物余额		145,185,119.63	20,038,945.81

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

合并所有者权益变动表

2011 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	619,878,853.27			59,243,214.79		153,567,183.96		250,092,230.30	1,368,111,482.32
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	285,330,000.00	619,878,853.27			59,243,214.79		153,567,183.96		250,092,230.30	1,368,111,482.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-90,023,130.46			9,447,912.31		-54,454,727.24		-74,722,307.10	-209,752,252.49
(一) 净利润							75,049,500.02		-2,779,847.00	72,269,653.02
(二) 其他综合收益		-89,672,130.46								-89,672,130.46
上述(一)和(二)小计		-89,672,130.46					75,049,500.02		-2,779,847.00	-17,402,477.44
(三) 所有者投入和减少资本		-351,000.00					-62,990,314.95		-48,590,552.10	-111,931,867.05
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		-351,000.00					-62,990,314.95	-48,590,552.10	-111,931,867.05
(四) 利润分配					9,447,912.31		-66,513,912.31	-23,351,908.00	-80,417,908.00
1. 提取盈余公积					9,447,912.31		-9,447,912.31		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-57,066,000.00	-23,351,908.00	-80,417,908.00
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	285,330,000.00	529,855,722.81			68,691,127.10		99,112,456.72	175,369,923.20	1,158,359,229.83

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	546,029,337.87			51,303,021.48		100,887,462.00		236,018,076.97	1,219,567,898.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		73,849,515.40			7,940,193.31		52,679,721.96		14,074,153.33	148,543,584.00
（一）净利润							117,685,915.27		19,010,556.55	136,696,471.82
（二）其他综合收益		74,757,147.47								74,757,147.47
上述（一）和（二）小计		74,757,147.47					117,685,915.27		19,010,556.55	211,453,619.29
（三）所有者投入和		-907,632.07							7,726,992.30	6,819,360.23

减少资本									
1. 所有者投入资本								15,000,000.00	15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-907,632.07						-7,273,007.70	-8,180,639.77
(四) 利润分配				7,940,193.31	-65,006,193.31			-12,663,395.52	-69,729,395.52
1. 提取盈余公积				7,940,193.31	-7,940,193.31				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-57,066,000.00		-12,663,395.52	-69,729,395.52
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	285,330,000.00	619,878,853.27		59,243,214.79		153,567,183.96		250,092,230.30	1,368,111,482.32

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

母公司所有者权益变动表
2011 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	616,772,694.37			59,243,214.79		92,650,495.60	1,053,996,404.76
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	285,330,000.00	616,772,694.37			59,243,214.79		92,650,495.60	1,053,996,404.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-90,745,643.16			9,447,912.31		27,965,210.83	-53,332,520.02
(一) 净利润							94,479,123.14	94,479,123.14
(二) 其他综合收益		-89,672,130.46						-89,672,130.46
上述(一)和(二)小计		-89,672,130.46					94,479,123.14	4,806,992.68
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,447,912.31		-66,513,912.31	-57,066,000.00
1. 提取盈余公积					9,447,912.31		-9,447,912.31	

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								
（七）其他		-1,073,512.70						-1,073,512.70
四、本期期末余额	285,330,000.00	526,027,051.21			68,691,127.10		120,615,706.43	1,000,663,884.74

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	542,015,546.90			51,303,021.48		78,254,755.82	956,903,324.20
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	542,015,546.90			51,303,021.48		78,254,755.82	956,903,324.20

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		74,757,147.47			7,940,193.31		14,395,739.78	97,093,080.56
（一）净利润							79,401,933.09	79,401,933.09
（二）其他综合收益		74,757,147.47						74,757,147.47
上述（一）和（二）小计		74,757,147.47					79,401,933.09	154,159,080.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,940,193.31		-65,006,193.31	-57,066,000.00
1. 提取盈余公积					7,940,193.31		-7,940,193.31	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	285,330,000.00	616,772,694.37			59,243,214.79		92,650,495.60	1,053,996,404.76

法定代表人：何中辉

主管会计工作负责人：王阿平

会计机构负责人：朱建

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
2012年3月27日

钱江水利开发股份有限公司

财务报表附注

2011 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，现有股份均系无限售条件的流通股份。

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、公司主要会计政策和会计估计

（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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 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 天至 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账损失风险基本为零，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。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，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、库存材料、和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等发出时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，按照存货类别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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35-45	3-5	2.77-2.11
通用设备	5-10	3-5	19.40-9.50
专用设备	5-25	3-5	19.40-3.80
运输工具	5-12	3-5	19.40-7.92
其他设备	3-8	3-5	32.33-11.875

3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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）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），完工验收合格后确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本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，根据对方单位完工验收合格后确认合同收入。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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 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。

三、税项

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	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
浙江钱江水利供水有限公司(以下简称钱江供水公司)	控股	杭州	投资等	4,000 万	水利供水项目开发	775714682
舟山市自来水有限公司(以下简称舟山自来水公司)	控股	舟山	自来水的生产与供应	24,500 万	自来水生产、供应	14869193-6
浙江钱江水利置业投资有限公司(以下简称水利置业公司)	控股	杭州	投资等	16,000 万	实业投资、房地产投资	742049196-6
嵊州市投资发展有限公司(以下简称嵊州投资公司)	控股	嵊州	投资等	7,000 万	城市供水、水资源开发等	72660498-9
钱江硅谷控股有限责任公司(以下简称钱江硅谷公司)	全资	北京	投资等	5,000 万	法规允许范围内的各类投资	72634191-2
永康市钱江水务有限公司(以下简称永康水务公司)	控股	永康	自来水的生产与供应	6,000 万	自来水生产、供应	792098658
安吉钱江水利供水有限公司(以下简称安吉供水公司)	控股	安吉	自来水的生产与供应	500 万	自来水生产、供应	672567675
金华市金西自来水有限公司(以下简称金西自来水公司)	控股	金华	自来水的生产与供应	840 万	自来水生产、供应	695257119
兰溪市钱江水务有限公司(以下简称兰溪水务公司)	控股	兰溪	自来水的生产与供应	10,000 万	自来水生产、供应	550538075
舟山市昌通管道安装工程有限责任公司(以下简称舟山昌通公司)	控股	舟山	管道安装	580 万	给排水管道安装等	14871754-2
舟山市昌贸物资经营有限公司(以下简称舟山昌贸公司)	控股	舟山	商品销售	300 万	管道配件销售等	14869212-X
舟山市岱山自来水有限公司(以下简称岱山自来水公司)	控股	舟山	自来水的生产与供应	2,500 万	自来水生产、供应	68313539-2
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	693602089

(以下简称丽水华通公司)						
浙江锦天房地产开发有限公司(以下简称锦天房产公司)	控股	杭州	房地产	2,000万	房地产开发等	74715440-3
营口经济技术开发区华成物业服务服务有限公司(以下简称营口华成公司)	控股	营口	服务业	50万	物业管理	68373819-3
永康市钱江水务安装工程服务有限公司(以下简称永康安装公司)	控股	永康	管道安装	600万	给排水管道安装等	665185484
杭州锦天物业管理有限公司(以下简称锦天物业公司)	控股	杭州	服务业	100万	物业管理等	55268383-1
杭州泛景苗木种植有限公司(以下简称泛景苗木公司)	控股	杭州	绿化服务	500万	普种植植材料、城镇绿化等	58320377-3

(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
浙江钱江水利供水有限公司	3,000万		75.00	75.00	是
舟山市自来水有限公司	21,100万		86.12	86.12	是
浙江钱江水利置业投资有限公司	8,160万		51.00	51.00	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 1]	100.00	是
永康市钱江水务有限公司	3,060万		51.00 [注 2]	51.00	是
安吉钱江水利供水有限公司	500万		100.00 [注 3]	100.00	是
金华市金西自来水有限公司	660万		78.57 [注 3]	78.57	是
兰溪市钱江水务有限公司	8,500万		85.00 [注 2]	85.00	是
舟山市昌通管道安装工程有限公司	580万		100.00 [注 4]	100.00	是
舟山市昌贸物资经营有限公司	300万		100.00 [注 4]	100.00	是
舟山市岱山自来水有限公司	2,500万		100.00	100.00	是

			[注 4]		
丽水市华通给排水工程有限责任公司	500 万		100.00 [注 5]	100.00	是
浙江锦天房地产开发有限公司	12,133 万		100.00 [注 6]	99.00 [注 6]	是
营口经济技术开发区华成物业服务有 限公司	50 万		100.00 [注 7]	100.00	是
永康市钱江水务安装工程有限公司	600 万		100.00 [注 8]	100.00	是
杭州锦天物业管理有限公司	100 万		100.00 [注 9]	100.00	是
杭州泛景苗木种植有限公司	500 万		100.00 [注 7]	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
浙江钱江水利供水有限公司	13,869,485.08		
舟山市自来水有限公司	41,894,155.95		
浙江钱江水利置业投资有限公司	-9,028,297.12		
嵊州市投资发展有限公司	26,509,938.89		
钱江硅谷控股有限责任公司			
永康市钱江水务有限公司	32,678,100.89		
安吉钱江水利供水有限公司			
金华市金西自来水有限公司	1,800,000.00		
兰溪市钱江水务有限公司	15,856,178.82		
舟山市昌通管道安装工程有限公司			
舟山市昌贸物资经营有限公司			
舟山市岱山自来水有限公司			
丽水市华通给排水工程有限责任公司			
浙江锦天房地产开发有限公司	-844,875.00		
营口经济技术开发区华成物业服务有 限公司			

永康市钱江水务安装工程有限公司			
杭州锦天物业管理有限公司			
杭州泛景苗木种植有限公司			

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	组织机构 代码
丽水市供排水有限责任公司（以下简称丽水供排水公司）	控股	丽水	自来水的生产与供应	12,000 万	自来水生产、供应、给排水管道安装等	148412933
丽水市水资源开发有限公司（以下简称丽水水资源公司）	控股	丽水	自来水的生产与供应	2,700 万	原水供应等	704757394
杭州锦湖渡假村有限公司（以下简称锦湖渡假公司）	控股	杭州	服务业	500 万	酒店服务等	143769466
兰溪市管道安装有限公司（以下简称兰溪安装公司）	控股	杭州	管道安装	513 万	自来水生产、供应、给排水管道安装等	147386083

（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 5]	85.00	是
杭州锦湖渡假村有限公司	6,000 万		100.00 [注 9]	100.00	是
兰溪市管道安装有限公司	603.74 万		100.00 [注 10]	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	49,468,169.78		
丽水市水资源开发有限公司	3,167,065.91		

[注 1]：本公司直接持有 80% 股权，通过子公司嵊州投资公司间接持有其余股权。

[注 2]：2011 年 10 月 1 日起由钱江供水公司转本公司直接持有。

[注 3]：本公司通过子公司钱江供水公司间接持有。

[注 4]：本公司通过子公司舟山自来水公司间接持有。

[注 5]：本公司通过子公司丽水供排水公司间接持有。

[注 6]：本公司通过子公司水利置业公司间接持有，由于另外 1%股权质押，相关权利及义务均有原股东承担，故表决权比例为 99.00%，详见本财务报表附注五资本公积之说明。

[注 7]：本公司通过子公司水利置业公司间接持有。

[注 8]：本公司通过子公司永康水务公司间接持有。

[注 9]：本公司通过子公司锦天房产公司间接持有。

[注 10]：本公司通过子公司兰溪水务公司间接持有。

(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

本期子公司水利置业公司出资设立泛景苗木公司，于 2011 年 9 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330108000084844 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，水利置业公司出资 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

根据子公司水利置业公司和舟山自来水公司分别于 2010 年 12 月 28 日和 2010 年 12 月 30 日临时董事会决议审议通过，2010 年 12 月 31 日水利置业公司、舟山自来水公司分别与杭州共和投资管理有限公司签订《股权转让协议书》，水利置业公司、舟山自来水公司分别将其持有的浙江嘉楠房地产开发有限公司的 40%、30%股权以 2,040 万元、1,530 万元的价格转让给杭州共和投资管理有限公司。浙江嘉楠房地产开发有限公司工商变更登记于 2011 年 2 月 17 日办妥，上述股权转让款已全部收到，因公司于 2011 年 3 月起对该公司失去控制，故自 2011 年 3 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

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
泛景苗木公司	5,037,134.81	37,134.81

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江嘉楠房地产开发有限公司	22,597,974.44	-1,932,011.63

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
浙江嘉楠房地产开发有限公司	2011年2月28日	成本法

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

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			246,203.83			151,185.10
小 计			246,203.83			151,185.10
银行存款：						
人民币			301,957,489.89			273,510,034.88
小 计			301,957,489.89			273,510,034.88
其他货币资金：						
人民币			4,766,190.28			1,639,372.70
小 计			4,766,190.28			1,639,372.70
合 计			306,969,884.00			275,300,592.68

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	84,150.00	25,500.00
合 计	84,150.00	25,500.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,200,000.00		2,200,000.00			

合 计	2,200,000.00		2,200,000.00			
-----	--------------	--	--------------	--	--	--

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
兰溪市热电有限公司	2011-7-13	2012-1-13	200,000.00	
兰溪市热电有限公司	2011-9-23	2012-3-23	100,000.00	
小 计			300,000.00	

4. 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	22,791,663.24	100.00	2,550,959.61	11.19	25,911,909.01	100.00	2,094,996.24	8.09
小 计	22,791,663.24	100.00	2,550,959.61	11.19	25,911,909.01	100.00	2,094,996.24	8.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	22,791,663.24	100.00	2,550,959.61	11.19	25,911,909.01	100.00	2,094,996.24	8.09

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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]	10,855,306.21	47.63	92,108.15	16,963,639.13	65.47	495,667.21
1-2 年	6,324,982.87	27.75	632,498.29	7,229,728.42	27.90	722,972.84
2-3 年	3,909,439.35	17.15	781,887.87	574,465.95	2.22	114,893.19
3-4 年	562,073.85	2.47	168,622.16	531,099.00	2.05	159,329.71
4-5 年	528,035.65	2.32	264,017.83	21,686.45	0.08	10,843.23
5 年以上	611,825.31	2.68	611,825.31	591,290.06	2.28	591,290.06
小 计	22,791,663.24	100.00	2,550,959.61	25,911,909.01	100.00	2,094,996.24

[注 1]：其中三个月之内自来水销售款 9,013,142.96 元不计提坏账准备。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%)
定海区基本建设资金财政专户	非关联方	4,599,183.00	1-2 年	20.18
浙江省兰溪经济开发区管理委员会	非关联方	2,928,507.20	2-3 年	12.85
杭州市水业集团有限公司	非关联方	2,111,919.83	[注 2]	9.27
浙江东海岸船业有限公司	非关联方	1,418,761.00	1-2 年	6.22
定海区城东街道（财政基建专户）	非关联方	437,333.00	2-3 年	1.92
小 计		11,495,704.03		50.44

[注 2]：期末余额中 1,524,304.27 元系账龄 1 年以内，其余 587,615.56 元系账龄 5 年以上。

(4) 期末无应收关联方账款情况。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

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	20,969,121.34	54.69		20,969,121.34	13,035,275.06	40.73		13,035,275.06
1-2 年	4,549,870.69	11.87		4,549,870.69	5,184,375.00	16.20		5,184,375.00
2-3 年	84,375.00	0.22		84,375.00	13,784,875.00	43.07		13,784,875.00
3 年以上	12,734,875.00	33.22		12,734,875.00				
合 计	38,338,242.03	100.00		38,338,242.03	32,004,525.06	100.00		32,004,525.06

(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	12,714,250.00	3 年以上	预付股权转让款
浙江天泓置业有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付物管用房意向金
杭州创璞复合石材有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	工程预付款

鹏达建设集团有限公司杭州分公司	非关联方	3,514,042.00	1年以内	工程预付款
临安恒远电力工程有限公司	非关联方	3,322,391.00	1-2年	工程预付款
小计		28,550,683.00		

(3) 期末无预付持有公司 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	12,714,250.00	[注 1]
小计	12,714,250.00	

[注 1]：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，钱江硅谷公司已于 2008 年支付股权转让款 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，公司将收到的 2009 年分红款 48.575 万元、2010 年分红款 75 万元及 2011 年分红款 105 万元冲减上述预付账款。

6. 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	37,714,344.49	100.00	10,513,858.68	27.88	88,459,706.66	99.13	13,326,460.19	15.07
小计	37,714,344.49	100.00	10,513,858.68	27.88	88,459,706.66	99.13	13,326,460.19	15.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					777,911.00	0.87	777,911.00	100.00
合计	37,714,344.49	100.00	10,513,858.68	27.88	89,237,617.66	100.00	14,104,371.19	15.81

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	3,241,490.15	8.59	162,074.53	35,578,753.30	40.22	1,778,937.67
1-2年	16,137,006.40	42.79	1,613,700.64	38,660,343.58	43.70	3,866,034.36
2-3年	10,346,066.99	27.43	2,069,213.40	7,964,847.92	9.00	1,592,969.58
3-4年	1,834,143.70	4.86	550,243.11	185,536.11	0.21	55,660.83
4-5年	74,020.50	0.20	37,010.25	74,736.00	0.09	37,368.00
5年以上[注]	6,081,616.75	16.13	6,081,616.75	5,995,489.75	6.78	5,995,489.75
小计	37,714,344.49	100.00	10,513,858.68	88,459,706.66	100.00	13,326,460.19

[注]:期末5年以上款项包括上期账龄为4-5年的单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款777,911.00元。

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(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
浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司(以下简称宣城教育公司)[注1]	关联方	15,191,723.02	[注1]	40.28	应收债权款
龙泉市水电总站	非关联方	6,500,000.00	2-3年	17.23	股权转让款
嵊州市南山水库管理局	非关联方	4,047,247.63	[注2]	10.73	借款本金
舟山市定海区金塘镇人民政府	非关联方	1,750,000.00	2-3年	4.64	保证金
定海区基本建设资金财政专户	非关联方	1,687,650.00	3-4年	4.47	保证金
小计		29,176,620.65		77.35	

[注1]:根据宣城市人民政府与钱江硅谷公司签订的《关于浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司股权(债务)转让协议书》,宣城市人民政府接受浙江益龙集团(宣城)教育发展有限公司所欠钱江硅谷公司的欠款2,400万元,钱江硅谷公司同意在分六年收妥上述债权款后,作价300万元将持有的宣城教育公司30%的股权转让给宣城市人民政府,双方约定自2010年7月15日起按中国人民银行公布的同期5年以上商业银行贷款利率对剩余欠款计算利息,本期应计利息1,170,793.82元,收到第二期还款本金450万元、利息1,223,081.47元,截至2011年12月31日,欠款本息余额为15,191,723.02元。期末余额包括一年以内应收款项

491,723.02 元和 1-2 年应收款项 14,700,000.00 元。

[注 2]: 期末余额包括一年以内应收款项 236,160.00 元和 5 年以上应收款项 3,811,087.63 元。

(4) 期末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 (%)
宣城教育公司	联营企业	15,191,723.02	40.28
小 计		15,191,723.02	

7. 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	26,492,683.33		26,492,683.33	27,472,847.84		27,472,847.84
开发成本	429,302,364.13		429,302,364.13	400,824,930.93		400,824,930.93
库存商品	6,425,556.05		6,425,556.05	5,562,966.00		5,562,966.00
开发产品	1,128,346.84		1,128,346.84	6,482,936.55		6,482,936.55
低值易耗品	128,222.26		128,222.26	70,487.36		70,487.36
未完成劳务	196,857,505.57		196,857,505.57	141,138,372.94		141,138,372.94
合 计	660,334,678.18		660,334,678.18	581,552,541.62		581,552,541.62

(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 38,216,865.86 元。

2) 期末, 已有账面价值 266,128,526.18 元的存货用于担保。

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
麒麟山庄项目[注 1]	2009 年 09 月	滚动开发	190,000 万元	326,320,045.14	429,302,364.13
阳光华庭三期	2008 年 11 月	2011 年 1 月	9,300 万元	74,504,885.79	[注 2]
小 计				400,824,930.93	429,302,364.13

[注 1]: 原系锦天岛上项目, 更名为麒麟山庄项目。

[注 2]：阳光华庭三期的实施主体为浙江嘉楠房地产开发有限公司，本期该公司股权已转让，不再纳入合并报表范围。

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
锦天城市花园	2005年12月	1,701,066.75		572,719.91	1,128,346.84
阳光华庭一、二期	2006年10月 2008年12月	4,781,869.80		4,781,869.80	[注 3]
小 计		6,482,936.55		5,354,589.71	1,128,346.84

[注 3]：阳光华庭一、二期的实施主体为浙江嘉楠房地产开发有限公司，本期该公司股权已转让，不再纳入合并报表范围。

8. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
联营企业							
宣城教育公司	30.00	30.00	9,702.78	9,970.21	-267.43	200.00	-70.95
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司（以下简称阳光创投公司）	28.00	28.00	5,035.49	141.25	4,894.24		-91.18
浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司（以下简称天堂硅谷公司）	27.90	27.90	127,145.13	64,256.71	62,888.42	22,296.13	26,610.17
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司（以下简称伊犁电力公司）	49.00	49.00	9,223.33	2,117.49	7,105.84	2,370.34	64.80
和田县水力发电有限责任公司（以下简称和田水电公司）	49.00	49.00	4,057.05	618.21	3,438.84	1,092.17	25.43
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司（以下简称昌蕴水电公司）	49.00	49.00	4,239.01	2,439.01	1,800.00		
杭州大禹水利工程咨询有限公司（以下简称大禹水利公司）	41.50	41.50	148.92	31.73	117.19	199.40	6.98

9. 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
宜城教育公司	权益法	2,977,591.07			
大禹水利公司	权益法	415,000.00	422,464.31	63,893.87	486,358.18
阳光创投公司	权益法	14,140,000.00	13,959,163.19	-255,295.74	13,703,867.45
天堂硅谷公司	权益法	52,647,890.89	231,659,822.34	-60,069,759.17	171,590,063.17
伊犁电力公司	权益法	57,074,600.00	57,260,987.48	-448,026.02	56,812,961.46
和田水电公司	权益法	68,785,400.00	67,396,778.21	-1,556,622.16	65,840,156.05
昌蕴水电公司	权益法	8,820,000.00	8,820,000.00		8,820,000.00
舟山特尼尔管业有限公司	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（以下简称珊溪发展公司）	成本法	110,002,155.56	110,002,155.56		110,002,155.56
浙江天堂硅谷晨曦创业投资有限公司	成本法	2,020,000.00	2,020,000.00		2,020,000.00
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
浙江硅谷天堂鲲鹏诚创业投资有限公司（以下简称天堂鲲鹏诚公司）	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
北京硅谷天堂合众创业投资有限公司	成本法	3,120,000.00	3,120,000.00		3,120,000.00
浙江钱江科技发展有限责任公司（以下简称钱江科技公司）	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00
浙江天堂硅谷乐通合伙企业(有限合伙)	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
天津硅谷天堂瑞宁投资合伙企业(有限合伙)	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
浙江天堂硅谷长盈股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	3,030,000.00		3,030,000.00	3,030,000.00
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	成本法	113,902.56	113,902.56		113,902.56
营口经济技术开发区钱江置业发展有限公司（以下简称营口置业公司）	权益法	9,800,000.00	41,570,462.54	-41,570,462.54	
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	成本法	5,050,000.00	5,050,000.00	-5,050,000.00	
合计		356,496,540.08	556,895,736.19	-102,856,271.76	454,039,464.43

(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

宜城教育公司	30.00	30.00				
大禹水利公司	41.50	41.50				
阳光创投公司	28.00	28.00				
天堂硅谷公司	27.90	27.90				44,640,000.00
伊犁电力公司	49.00	49.00				
和田水电公司	49.00	49.00				490,000.00
昌蕴水电公司	49.00	49.00				
舟山特尼尔管业有限公司	10.00	10.00				
珊溪发展公司	9.28	9.28				
浙江天堂硅谷晨曦创业投资有限公司	10.00	10.00				
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	5.00	5.00				
天堂鲲诚公司	3.70	3.70				
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	3.00	3.00				
北京硅谷天堂合众创业投资有限公司	3.00	3.00				
钱江科技公司	19.00	19.00				
浙江天堂硅谷乐通合伙企业(有限合伙)	1.82	1.82				
天津硅谷天堂瑞宁投资合伙企业(有限合伙)	1.00	1.00				
浙江天堂硅谷长盈股权投资合伙企业(有限合伙)	2.94	2.94				
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	5.00	5.00		113,902.56		
营口置业公司	[注]					
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	[注]					1,052,518.57
合 计				113,902.56		46,182,518.57

[注]：均系本期转让。

10. 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	20,455,290.59			20,455,290.59

房屋及建筑物	20,455,290.59			20,455,290.59
2) 累计折旧和累计摊销小计	3,116,848.45	616,563.92		3,733,412.37
房屋及建筑物	3,116,848.45	616,563.92		3,733,412.37
3) 账面净值小计	17,338,442.14		616,563.92	16,721,878.22
房屋及建筑物	17,338,442.14		616,563.92	16,721,878.22
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	17,338,442.14		616,563.92	16,721,878.22
房屋及建筑物	17,338,442.14		616,563.92	16,721,878.22

本期折旧和摊销额 616,563.92 元。

(2) 其他说明

1) 期末，投资性房地产中已有原值为 7,710,690.04 元房屋及建筑物用于抵押担保。

2) 期末，公司尚有账面原值为 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。

11. 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	1,286,449,285.28	132,479,297.92		24,146,922.64	1,394,781,660.56
房屋及建筑物	611,662,286.06	18,164,925.84		11,628,046.12	618,199,165.78
通用设备	191,924,446.58	20,058,171.73		4,643,031.15	207,339,587.16
专用设备	426,185,585.48	84,849,493.98		169,252.00	510,865,827.46
运输工具	53,515,931.16	8,484,708.37		6,646,362.37	55,354,277.16
其他设备	3,161,036.00	921,998.00		1,060,231.00	3,022,803.00
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	266,388,098.08		63,954,422.18	7,942,381.60	322,400,138.66
房屋及建筑物	86,810,090.16		15,039,590.96	804,772.79	101,044,908.33
通用设备	62,510,733.86		19,939,173.05	1,853,673.53	80,596,233.38
专用设备	92,217,365.36		23,161,547.87	150,605.83	115,228,307.40

运输工具	22,540,080.22		5,509,118.13	4,815,314.29	23,233,884.06
其他设备	2,309,828.48		304,992.17	318,015.16	2,296,805.49
3) 账面净值小计	1,020,061,187.20		—	—	1,072,381,521.90
房屋及建筑物	524,852,195.90		—	—	517,154,257.45
通用设备	129,413,712.72		—	—	126,743,353.78
专用设备	333,968,220.12		—	—	395,637,520.06
运输工具	30,975,850.94		—	—	32,120,393.10
其他设备	851,207.52		—	—	725,997.51
4) 减值准备小计			—	—	
房屋及建筑物			—	—	
通用设备			—	—	
专用设备			—	—	
运输工具			—	—	
其他设备			—	—	
5) 账面价值合计	1,020,061,187.20		—	—	1,072,381,521.90
房屋及建筑物	524,852,195.90		—	—	517,154,257.45
通用设备	129,413,712.72		—	—	126,743,353.78
专用设备	333,968,220.12		—	—	395,637,520.06
运输工具	30,975,850.94		—	—	32,120,393.10
其他设备	851,207.52		—	—	725,997.51

本期折旧额为 63,954,422.18 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 106,522,721.15

元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

1) 未办妥产权证书的房屋建筑物

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	
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
子公司舟山自来水公司部分房屋建筑物	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
子公司兰溪水务公司房屋建筑物	审批手续尚在进行中	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

2) 期末, 尚有原值为 839, 273. 00 元的运输工具产权变更手续尚在办理之中。

(3) 期末, 已有原值为 5, 340, 535. 81 元的固定资产用于担保。

12. 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
永康水厂建设工程	27, 178, 749. 18		27, 178, 749. 18	1, 486, 605. 00		1, 486, 605. 00
金西水厂建设工程				718, 830. 00		718, 830. 00
兰溪水厂建设工程				256, 563. 80		256, 563. 80
舟山水厂建设工程	7, 285, 835. 56		7, 285, 835. 56	14, 426, 633. 35		14, 426, 633. 35
丽水水厂建设工程	1, 493, 335. 70		1, 493, 335. 70	729, 218. 00		729, 218. 00
永康管网工程	6, 930, 154. 29		6, 930, 154. 29	7, 841, 005. 93		7, 841, 005. 93
兰溪管网工程	796, 027. 07		796, 027. 07	20, 535, 154. 13		20, 535, 154. 13
舟山管网工程	75, 695, 626. 17		75, 695, 626. 17	93, 673, 338. 10		93, 673, 338. 10
阳光华庭幼儿园工程				3, 506, 900. 00		3, 506, 900. 00
零星工程	864, 673. 00		864, 673. 00	864, 673. 00		864, 673. 00
合 计	120, 244, 400. 97		120, 244, 400. 97	144, 038, 921. 31		144, 038, 921. 31

(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 (%)
永康水厂建设工程		1, 486, 605. 00	25, 692, 144. 18			
金西水厂建设工程		718, 830. 00	300, 000. 00	1, 018, 830. 00		
兰溪水厂建设工程		256, 563. 80		256, 563. 80		
舟山水厂建设工程		14, 426, 633. 35	14, 567, 400. 48	21, 708, 198. 27		
丽水水厂建设工程		729, 218. 00	2, 962, 966. 95	2, 198, 849. 25		

永康管网工程		7,841,005.93	2,876,100.86	2,716,631.09	1,070,321.41	
兰溪管网工程		20,535,154.13	3,244,309.03	22,983,436.09		
舟山管网工程		93,673,338.10	37,662,500.72	55,640,212.65		
阳光华庭幼儿园工程		3,506,900.00			3,506,900.00	
零星工程		864,673.00				
合 计		144,038,921.31	87,305,422.22	106,522,721.15	4,577,221.41	

(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
永康水厂建设工程					其他来源	27,178,749.18
金西水厂建设工程					其他来源	
兰溪水厂建设工程					其他来源	
舟山水厂建设工程					其他来源	7,285,835.56
丽水水厂建设工程					其他来源	1,493,335.70
永康管网工程					其他来源	6,930,154.29
兰溪管网工程		221,201.60			其他来源	796,027.07
舟山管网工程					其他来源	75,695,626.17
阳光华庭幼儿园工程					其他来源	[注]
零星工程					其他来源	864,673.00
合 计		221,201.60				120,244,400.97

[注]：阳光华庭幼儿园工程因浙江嘉楠房产开发有限公司股权转让，不再纳入合并报表范围。

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	261,451,200.63	657,750.00	63,330.00	262,045,620.63
赤山埠水厂特许经营权	151,500,000.00			151,500,000.00
土地使用权	105,943,599.51			105,943,599.51

软件	4,007,601.12	657,750.00	63,330.00	4,602,021.12
2) 累计摊销小计	63,543,675.19	7,984,854.94	36,747.71	71,491,782.42
赤山埠水厂特许经营权	51,761,360.00	5,050,000.00		56,811,360.00
土地使用权	10,398,696.09	2,273,410.08		12,672,106.17
软件	1,383,619.10	661,444.86	36,747.71	2,008,316.25
3) 账面净值小计	197,907,525.44	657,750.00	8,011,437.23	190,553,838.21
赤山埠水厂特许经营权	99,738,640.00		5,050,000.00	94,688,640.00
土地使用权	95,544,903.42		2,273,410.08	93,271,493.34
软件	2,623,982.02	657,750.00	688,027.15	2,593,704.87
4) 账面价值合计	197,907,525.44	657,750.00	8,011,437.23	190,553,838.21
赤山埠水厂特许经营权	99,738,640.00		5,050,000.00	94,688,640.00
土地使用权	95,544,903.42		2,273,410.08	93,271,493.34
软件	2,623,982.02	657,750.00	688,027.15	2,593,704.87

本期摊销额 7,984,854.94 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末，已有账面价值 7,774,553.40 元的无形资产用于担保。
- 2) 期末无形资产中有原值为 59,702,633.11 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	3,672,489.11	708,287.35	1,626,290.87		2,754,485.59	
合计	3,672,489.11	708,287.35	1,626,290.87		2,754,485.59	

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		
资产减值准备	812,091.90	502,675.70
预售房款的预计利润		4,024,929.08

无形资产	76,000.00	113,000.00
未实现内部利润	972,657.39	692,264.69
合 计	1,860,749.29	5,332,869.47
递延所得税负债		
按公允价值确认的投资收益		9,679,373.98
合 计		9,679,373.98

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,134,465.04
长期股权投资减值准备	113,902.56
无形资产	304,000.00
未实现内部利润	3,890,629.56
小 计	7,442,997.16

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
对锦天房产公司投资的原股权投资差额	2,755,087.39	3,403,343.25
对嘉楠房产公司投资的原股权投资差额[注]		9,187,641.07
合 计	2,755,087.39	12,590,984.32

[注]：本期浙江嘉楠房地产开发有限公司转让，不再纳入合并报表范围。

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	16,199,367.43	330,800.14		3,465,349.28 [注]	13,064,818.29
长期股权投资减值准备	113,902.56				113,902.56
合 计	16,313,269.99	330,800.14		3,465,349.28	13,178,720.85

[注]：本期浙江嘉楠房地产开发有限公司转让，不再纳入合并报表范围，相应坏账准备

转出。

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	337,950,000.00	164,950,000.00
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合 计	397,950,000.00	199,950,000.00

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	30,261,499.29	31,056,995.74
工程设备款	20,774,757.00	29,865,814.57
合 计	51,036,256.29	60,922,810.31

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

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收售房款	1,000,000.00	161,007,163.00
预收水费	1,208,567.75	1,167,661.80
预收安装工程款	289,606,271.45	234,920,858.00
预收房租费	1,062,840.00	267,500.00
合 计	292,877,679.20	397,363,182.80

21. 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	8,613,844.97	102,695,450.51	108,123,224.07	3,186,071.41

职工福利费		14,382,720.72	14,382,720.72	
社会保险费	211,265.67	19,218,764.30	18,630,772.76	799,257.21
其中：医疗保险费	87,876.73	5,512,856.14	5,340,345.43	260,387.44
基本养老保险费	113,529.34	11,643,182.83	11,294,132.40	462,579.77
失业保险费	8,137.86	1,053,168.29	1,015,261.30	46,044.85
工伤保险费	1,422.38	709,765.52	692,425.62	18,762.28
生育保险费	299.36	299,791.52	288,608.01	11,482.87
住房公积金	81,931.90	8,042,746.70	8,027,276.50	97,402.10
辞退福利		273,255.50	273,255.50	
其他	1,162,784.57	3,468,568.65	3,059,780.65	1,571,572.57
合计	10,069,827.11	148,081,506.38	152,497,030.20	5,654,303.29

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 1,571,572.57 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 2011 年度的员工工资及奖金，预计 2012 年上半年发放完毕。

22. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	2,135,001.21	1,433,094.24
营业税	-2,257,319.02	-9,060,700.19
企业所得税	35,548,425.62	37,062,773.18
个人所得税	776,490.02	536,538.62
城市维护建设税	-4,743.72	-307,569.74
土地增值税	20,000.00	-1,539,369.80
房产税	143,987.41	823,912.70
土地使用税	1,961,903.25	1,249,107.55
印花税	170,393.22	18,539.06
教育费附加	8,617.39	-188,507.50

地方教育附加	-23,751.27	-150,583.71
水利建设专项资金	-43,177.17	-26,824.99
合 计	38,435,826.94	29,850,409.42

[注]：期末余额中负数余额系子公司按照预收工程款所预缴的各项税费。

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,288,834.36	952,043.48
短期借款应付利息	1,118,992.66	367,080.42
国债转贷资金利息	558,171.45	664,913.41
合 计	2,965,998.47	1,984,037.31

24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
永康市自来水公司	5,684,000.00		
兰溪市水务局	1,327,500.00		
合 计	7,011,500.00		

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	15,827,510.46	14,815,108.02
拆借款	51,483,859.81	52,332,965.80
应付暂收款	22,950,437.04	17,240,755.98
资产收购款	22,391,762.04	25,511,762.04
其他	21,641,801.02	18,540,782.67
合 计	134,295,370.37	128,441,374.51

(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情况。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
永康市自来水公司	21,200,802.43	借款期限未到及相关资产权属未办妥保证金
舟山市普陀区勾山街道办事处	17,840,000.00	收购勾山水厂款项转计息借款
舟山市水务集团有限公司	13,859,557.80	往来借款本金
小 计	52,900,360.23	

26. 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	346,802,022.77	145,000,000.00
一年内到期的长期应付款	818,181.81	818,181.81
合 计	347,620,204.58	145,818,181.81

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	96,802,022.77	145,000,000.00
抵押及保证借款	250,000,000.00	
小 计	346,802,022.77	145,000,000.00

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
建行杭州高新支行	09.10.26	12.10.25	RMB	5.985	180,000,000.00	
上海银行杭州分行	09.07.30	12.04.26	RMB	6.65	70,000,000.00	
建行杭州高新支行	09.09.24	12.09.23	RMB	5.985	70,000,000.00	
农行丽水分行	09.05.25	12.04.14	RMB	7.25	15,000,000.00	15,000,000.00
广发银行杭州黄龙支行	10.08.31	12.08.30	RMB	6.32	10,000,000.00	
小 计					345,000,000.00	15,000,000.00

(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 818,181.81 元，归还利息 197,045.45 元，尚有 6,909,090.93 元本金和 327,146.37 元利息未归还，其中一年内到期本金为 818,181.81 元。

27. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	293,034,630.04	145,000,000.00
抵押及保证借款	50,000,000.00	300,000,000.00
合 计	343,034,630.04	445,000,000.00

(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
交通银行武林支行	11.12.12	13.12.11	RMB	7.65	100,000,000.00	
农行杭州西湖支行	11.02.09	13.02.08	RMB	6.65	80,000,000.00	
建行杭州高新支行	10.01.04	13.01.03	RMB	5.265	50,000,000.00	50,000,000.00
中信银行杭州分行	11.01.04	14.12.31	RMB	6.90	20,000,000.00	
中信银行杭州分行	11.01.07	15.12.31	RMB	6.90	20,000,000.00	
小 计					270,000,000.00	50,000,000.00

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%	327,146.37	6,090,909.12	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	231,025.08	38,636,363.63	用于丽水供水工程、污水处理工程建设项目
小 计		117,000,000.00		558,171.45	44,727,272.75	

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	92,597,395.33	93,003,255.27
合 计	92,597,395.33	93,003,255.27

(2) 其他说明

单位：万元

项 目	补助文件	实际收款	摊销期间	本期摊销	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	2010.1—2034.12	6.80	13.60	156.40
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	2010.1—2034.12	9.20	18.40	211.60
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	2010.1—2034.12	20.00	40.00	460.00
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	2010.1—2034.12	4.00	8.00	92.00
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	2010.1—2034.12	20.80	41.60	478.40
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》	900.00	2009.10—2049.10	43.47	89.18	810.82

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	12.25	25.11	224.89
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	3.52	8.21	167.79
水厂工程项目补助	金西东门山背清水池工程	50.00	2011.2-2051.1	1.15	1.15	48.85
专项补助	污水在线监测系统设备补助款	8.82	2009.5—2019.4	0.88	2.35	6.47
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管理的通知》	500.00	2010.7—2050.6	12.50	18.75	481.25
水厂工程项目补助	国家发展和改革委员会发改投资(2010)1456号《国家发展改革委关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目2010年第二批中央预算内投资计划的通知》	1,400.00	2010.9—2050.8	102.50	136.67	1,263.33
水厂工程项目补助	丽水市人民政府丽办抄(2010)17号《关于丽水供排水公司要求落实水阁污水处理厂赶工费用的批复》	154.00	2010.7—2050.6	3.85	5.78	148.22
水厂工程项目补助	浙江省财政厅浙财建(2010)272号《关于下达2010年省补助市县基建资金的通知》	50.00	2010.11—2020.10	5.00	5.83	44.17
水厂工程专项资金	浙江省财政厅浙财建字(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	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—2032.8	12.00	51.00	249.00
管道工程项目补助	舟山市普陀区发展和改革局《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—2033.11	13.20	39.60	290.40
管道工程项目补助	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	2011.10-2036.9	15.00	15.00	1,485.00
管道工程项目补助	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会议纪要》	300.00	尚未完工			300.00

管道工程项目补助	省发改委、省水利厅浙发改投资[2008]883号文件及省财政厅浙财建字[2008]272号文件	379.00	尚未完工			379.00
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	2009.11-2034.10	5.80	12.08	132.92
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	2009.11-2034.10	1.20	2.50	27.50
管道工程项目补助	普陀区财政局对普陀区二次供水改造资金补助	40.00	2010.10-2035.9	1.60	2.00	38.00
管道工程项目补助	舟山市节约用水办公室对定海城区二次供水改造资金补助	25.00	2010.7-2035.6	1.00	1.40	23.60
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
供水设施扩建项目补助资金	岱山县发展和改革局、岱山县财政局文件岱发改财[2010]18号文件《关于下达岱山县高亭镇供水设施扩建项目补助资金的通知》	550.00	尚未完工			550.00
自来水管道路改造工程路面修复资金	岱山县财政局岱财督办[2011]12号文件《岱山县财政局关于对岱政办通字[2011]第11号办理通知单办理情况的函》	100.00	尚未完工			100.00
农村饮用水工程补助资金	浙江省发展和改革局、浙江省水利厅文件浙发改改财[2010]586号文件《关于下达农村饮用水安全工程2010年中央预算内第二批投资计划的通知》	105.00	2011.12-2036.10	0.35	0.35	104.65
农村饮用水工程补助资金	浙江省财政厅文件浙财农[2010]214号文件《关于拨付2010年农村饮水安全工程第二批项目省补助资金的通知》	156.00	2011.12-2036.10	0.52	0.52	155.48
合计		9,798.82		296.59	539.08	9,259.74

30. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	285,330,000.00			285,330,000.00

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	108,341,322.94		90,023,130.46	18,318,192.48
合 计	619,878,853.27		90,023,130.46	529,855,722.81

(2) 其他说明

本期资本公积减少 90,023,130.46 元，系：

1) 其中资本公积（其他资本公积）减少 351,000.00 元：

根据水利置业公司与自然人郑燕明于 2011 年 2 月 25 日签订《股权转让协议书》，水利置业公司以坤元资产评估有限公司出具的坤元评报（2011）22 号《资产评估报告》为依据，以 1 亿元的价格收购自然人郑燕明持有的锦天房产公司 36%的股权。上述股权转让事项已经本公司 2011 年 1 月 25 日召开的四届五次临时董事会决议通过，上述股权转让后水利置业公司持有锦天房产公司 99%的股权。水利置业公司分别于 2011 年 3 月 4 日和 3 月 25 日支付上述股权转让款 6,000 万元和 4,000 万元。另外，根据水利置业公司与自然人郑燕明于 2011 年 3 月 1 日签订《股权转让协议书补充协议》，水利置业公司以 278 万元的价格收购自然人郑燕明持有的锦天房产公司 1%的股权，并约定水利置业公司暂不支付股权收购款 278 万元，转由水利置业公司将锦天房产公司 1%的股权质押给自然人郑燕明，质押期间，自然人郑燕明享有质押股权按《公司法》规定的股东所有权益，上述质押事项已取得浙江省工商行政管理局 2011 年 3 月 15 日出具的（浙工商）股质登记设字[2011]第 0077 号《股权出质设立登记通知书》。上述股权转让后，水利置业公司持有锦天房产公司 100%股权，并于 2011 年 3 月 10 日办妥工商变更登记。

由于水利置业公司持有锦天房产公司 1%的股权相关权利及义务均由原股东自然人郑燕明享有，因此该 1%股权未纳入水利置业公司合并财务报表。股权交割日水利置业公司合并财务报表时，水利置业公司将收购的锦天房产公司股权相应的股权转让款 10,278 万元与按照新增持股比例 36%股权应享有的锦天房产公司的净资产-21,418,656.76 元的差额共计 124,198,656.76 元，相应调整减少水利置业公司合并报表所有者权益 124,198,656.76 元。

本公司持有水利置业公司 51%股权，相应需调整减少留存收益 63,341,314.95 元，其中 351,000.00 元调整减少资本公积，62,990,314.95 元调整减少未分配利润。

2) 其中资本公积（其他资本公积）减少 89,672,130.46 元：

系本公司联营企业天堂硅谷公司本期其他资本公积变动，本公司按享有的权益比例合计减少其他资本公积 89,672,130.46 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	59,243,214.79	9,447,912.31		68,691,127.10
合 计	59,243,214.79	9,447,912.31		68,691,127.10

(2) 其他说明

本期增加系根据 2012 年 3 月 27 日公司董事会五届四次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

33. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	153,567,183.96	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	153,567,183.96	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,049,500.02	—
其他	-62,990,314.95[注]	
减：提取法定盈余公积	9,447,912.31	10%
应付普通股股利	57,066,000.00	2 元/10 股
期末未分配利润	99,112,456.72	—

[注] 详见本期财务报表附注五资本公积之说明。

(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	525,625,068.44	561,711,944.31

其他业务收入	47,656,878.61	36,516,621.44
营业成本	328,822,157.13	365,223,996.79

(1) 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	521,910,904.52	288,485,156.54	526,518,674.69	314,379,859.27
房地产行业	3,714,163.92	2,519,648.26	35,193,269.62	19,036,364.18
小 计	525,625,068.44	291,004,804.80	561,711,944.31	333,416,223.45

(2) 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
水供给及处理业务	450,398,524.12	237,494,926.52	391,036,088.93	201,765,168.73
房屋销售业务	2,206,253.00	1,426,360.26	30,820,390.00	16,791,324.27
管道安装业务	69,998,992.89	50,040,708.01	127,816,010.75	107,523,030.72
材料、配件销售	1,513,387.51	949,522.01	7,666,575.01	5,091,659.82
酒店业务	1,304,351.38	924,504.00	3,316,600.60	1,418,962.31
物业服务业务	203,559.54	168,784.00	1,056,279.02	826,077.60
小 计	525,625,068.44	291,004,804.80	561,711,944.31	333,416,223.45

(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	525,625,068.44	291,004,804.80	561,711,944.31	333,416,223.45
小 计	525,625,068.44	291,004,804.80	561,711,944.31	333,416,223.45

(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	31,156,478.98	5.43
嵊州市水务集团有限公司	11,700,000.00	2.04
舟山市城乡建设委员会(临城)	4,000,000.00	0.70
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	4,000,000.00	0.70
舟山国家石油储备基地有限责任公司	4,000,000.00	0.70
小 计	54,856,478.98	9.57

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	4,741,500.12	6,898,242.78	详见本财务报表附注税项之说明
土地增值税	62,185.06	774,813.70	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,071,827.89	1,972,495.35	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	914,133.96	881,992.94	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	608,367.62	571,242.11	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	8,398,014.65	11,098,786.88	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
员工费用	24,193,618.42	20,079,772.92
维修费	10,671,613.49	9,565,433.05
折旧、摊销费用	9,674,100.21	9,045,599.88
广告、宣传费	7,833,864.48	2,423,301.00
房租费	4,076,806.75	1,782,503.43
办公费	2,070,331.33	1,423,467.04
业务招待费	843,288.60	398,593.30
其他	3,501,036.38	3,553,730.44
合 计	62,864,659.66	48,272,401.06

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
员工费用	62,535,319.51	59,307,016.52
折旧、摊销费	11,915,974.69	15,565,061.20
办公费用	13,387,597.21	11,844,279.15
业务招待费	11,259,584.32	10,708,364.95
税费	7,006,834.78	6,168,775.69

差旅费	3,898,061.86	4,103,798.42
中介机构费	3,171,825.82	2,524,402.34
广告、宣传费	652,404.14	2,167,024.70
其他	10,342,877.55	8,260,118.53
合 计	124,170,479.88	120,648,841.50

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	44,895,339.45	36,864,415.67
利息收入	-3,111,166.23	-6,289,879.34
手续费及其他	1,079,139.58	876,807.55
合 计	42,863,312.80	31,451,343.88

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	330,800.14	5,884,451.04
长期股权投资减值损失		113,902.56
合 计	330,800.14	5,998,353.60

7. 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		150,012.00
合 计		150,012.00

8. 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	1,052,518.57	5,025,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	72,366,986.02	109,134,890.79

处置长期股权投资产生的投资收益	13,277,628.25 [注]	64,659,966.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	-168,055.87	1,759,222.53
原股权投资差额摊销	-910,759.89	-4,828,706.06
委托贷款利息收入		1,092,522.68
合计	85,618,317.08	176,842,896.13

[注]：本期水利置业公司处置营口置业公司 49%股权确认收益为-4,241,127.32 元。系根据水利置业公司与自然人吴坚志分别于 2010 年 4 月 28 日、2011 年 2 月 25 日签订的《股权转让协议书》，水利置业公司分别以 4,578 万元、4,416 万元的价格将持有的营口置业公司 51%、49%的股权转让给自然人吴坚志。水利置业公司转让营口置业公司 100%股权合计实现转让收益 82,023,462.28 元，2010 年确认营口置业公司转让收益 86,264,589.60 元（其中根据《企业会计准则解释第四号》的要求，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量而确认投资收益 41,039,735.28 元），2011 年确认转让收益 -4,241,127.32 元。

(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
天堂鲲诚公司		4,950,000.00	本年未分红
舟山特尼尔管业有限公司		60,000.00	本年未分红
大禹水利公司		15,000.00	本年未分红
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	1,052,518.57		上年未分红
小计	1,052,518.57	5,025,000.00	

(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	74,242,371.29	70,538,403.34	
营口置业公司	-169,335.22	38,683,902.82	系上期水利置业公司处置营口置业公司 51%的股权，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量而确认投资收益所致
阳光创投公司	-255,295.74	-247,558.99	

伊犁电力公司	-448,026.02	186,387.48	
和田水力公司	-1,066,622.16	-653,621.79	
大禹水利公司	63,893.87	7,464.31	
松阳安民公司		619,913.62	该股权上期转让
小 计	72,366,986.02	109,134,890.79	

(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。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,365.36	442,174.49	61,365.36
其中：固定资产处置利得	61,365.36	442,174.49	61,365.36
政府补助	6,192,978.45	3,405,455.60	6,192,978.45
罚没收入	795,266.70	4,802,467.26	795,266.70
其他	477,178.89	45,184.72	477,178.89
合 计	7,526,789.40	8,695,282.07	7,526,789.40

(2) 大额政府补助明细

单 位	本期数	说明
永康水务公司	608,000.00	递延收益摊销，见本财务报表附注五(一)29之说明
安吉供水公司	592,381.61	递延收益摊销，见本财务报表附注五(一)29之说明
金西自来水公司	11,458.33	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	506,700.00	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	1,247,320.00	递延收益摊销，见本财务报表附注五(一)29之说明
水利置业公司	613,618.51	杭州市拱墅区科技工业功能区管委会扶持奖励款
永康水务公司	250,000.00	永康市水务局市政消防栓管护经费
兰溪水务公司	800,000.00	兰溪市财政局金华引水价格补贴款
丽水供排水公司	1,008,900.00	丽水市财政局企业分离发展服务业财政奖励

合 计	5,638,378.45	
-----	--------------	--

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,913,620.94	2,603,346.16	5,913,620.94
其中：固定资产处置损失	5,913,620.94	2,603,346.16	5,913,620.94
对外捐赠	458,290.00	467,055.03	458,290.00
赔款支出	489,504.68	118,395.00	489,504.68
罚款支出	312,194.95	61,359.81	312,194.95
水利建设专项资金	583,166.64	814,581.97	
其他	181,735.24	4,926.07	181,735.24
合 计	7,938,512.45	4,069,664.04	7,355,345.81

11. 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	29,038,260.85	49,977,746.89
递延所得税调整	-10,268,797.05	10,479,149.49
合 计	18,769,463.80	60,456,896.38

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	75,049,500.02
非经常性损益	B	11,650,506.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	63,398,993.58
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	$M=A/L$	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

13. 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	-89,672,130.46	74,757,147.47
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	-89,672,130.46	74,757,147.47

(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
银行利息收入	1,682,088.84
政府补贴及奖励	5,853,155.43
押金、保证金	18,761,158.46
暂收应付款	6,393,419.62

其他	2,182,270.95
合 计	34,872,093.30

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现销售费用	35,854,484.58
付现管理费用	36,807,047.25
押金、保证金	7,547,717.80
代垫款	5,097,000.30
应付代收款支付	2,048,639.64
其他	6,384,124.76
合 计	93,739,014.33

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	24,759,081.48
合 计	24,759,081.48

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
向往来单位出借资金	10,800,000.00
支付物业用房购买意向金	5,000,000.00
处置子公司，处置日收现小于该子公司货币资金部分	3,005,823.58
合 计	18,805,823.58

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	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

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	58,918,306.64
合 计	58,918,306.64

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	72,269,653.02	136,696,471.82
加: 资产减值准备	330,800.14	5,998,353.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,954,422.18	60,270,854.99
无形资产摊销	7,984,854.94	9,671,993.13
长期待摊费用摊销	1,626,290.87	1,772,294.10
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)	291,681.25	2,161,171.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,560,574.33	
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)	42,401,341.45	33,870,877.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-85,618,317.08	-176,842,896.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-589,423.07	799,775.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,679,373.98	9,679,373.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	-141,491,709.50	-93,587,107.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,047,990.43	-7,313,168.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,824,317.85	64,705,166.27
其他	2,270,216.94	
经营活动产生的现金流量净额	21,183,319.77	47,733,149.05
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	306,969,884.00	275,300,592.68
减: 现金的期初余额	275,300,592.68	442,100,909.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		5,191,318.00
现金及现金等价物净增加额	31,669,291.32	-171,991,635.10

(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		6,037,421.29
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		6,037,421.29
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,037,421.29
④ 取得子公司的净资产		6,037,421.29
流动资产		10,432,395.71
非流动资产		650,512.65
流动负债		5,045,487.07
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	35,700,000.00	77,380,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	35,700,000.00	51,380,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	38,705,823.58	11,862,372.34
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,005,823.58	39,517,627.66
④ 处置子公司的净资产	22,597,974.44	32,251,966.46
流动资产	167,689,456.84	144,081,229.85

非流动资产	9,658,551.56	55,200,478.45
流动负债	154,750,033.96	167,029,741.84
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	306,969,884.00	275,300,592.68
其中：库存现金	246,203.83	151,185.10
可随时用于支付的银行存款	301,957,489.89	273,510,034.88
可随时用于支付的其他货币资金	4,766,190.28	1,639,372.70
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		
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	306,969,884.00	275,300,592.68

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

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	国有控股	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	120,000 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

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
-------	------	-----	------	------	----------	---------	----------	------	--------

联营企业									
天堂硅谷公司	有限责任公司	杭州市	袁维钢	实业投资等	20,000	27.90	27.90	联营企业	72525511-5
阳光创投公司	有限责任公司	杭州市	梁正	创业投资等	5,000	28.00	28.00	联营企业	78968812-0
宣城教育公司	有限责任公司	宣城市	关志强	教育投资	1,000	30.00	30.00	联营企业	75701718-9
伊犁电力公司	有限责任公司	伊宁县	李新	水力、火力发电等	7,145	49.00	49.00	联营企业	230520829
和田水电公司	有限责任公司	和田县	孙光欣	电力生产与销售、水力发电设备的安装等	3,000	49.00	49.00	联营企业	781798253
昌蕴水电公司	有限责任公司	富蕴县	李新	电力投资、水力发电设备安装等	1,800	49.00	49.00	联营企业	686466736
大禹水利公司	有限责任公司	杭州市	章晓平	水利工程咨询、水电水利设计、水利工程建设监理	100	41.50	41.50	联营企业	77925689-3

(二) 关联交易情况

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	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	3,000.00	2011.04.19	2012.04.18	否
本公司	天堂硅谷公司	5,000.00	2011.06.27	2012.06.27	否
本公司	天堂硅谷公司	4,000.00	2011.12.16	2012.12.16	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2011.03.28	2012.03.16	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2011.09.22	2012.03.22	否
本公司	天堂硅谷公司	3,000.00	2011.12.30	2012.12.25	否
本公司	天堂硅谷公司	6,000.00	2011.06.13	2012.06.12	否
中国水务公司	本公司	7,000.00	2009.07.30	2012.04.26	否
中国水务公司	本公司	8,000.00	2011.02.09	2013.02.08	否
天堂硅谷公司	本公司	5,000.00	2011.01.07	2012.01.06	否
天堂硅谷公司	本公司	2,000.00	2011.02.12	2012.02.11	否

天堂硅谷公司	本公司	10,000.00	2011.12.12	2013.12.11	否
		59,000.00			

3. 关联方资金拆借

债务人	期初余额	本期本金	本期利息	本期偿还	本期其他减少[注]	期末余额
宣城教育公司	19,744,010.67		1,170,793.82	5,723,081.47		15,191,723.02
营口置业公司	24,000,000.00		1,086,000.00	18,086,000.00	7,000,000.00	

[注]：根据水利置业公司与自然人吴坚志于2011年2月25日签订《股权转让协议书》，水利置业公司将其持有的营口置业公司49%的股权，以浙江勤信资产评估有限公司出具的浙勤评报〔2010〕92号《评估报告》为依据，作价4,416万元转让给自然人吴坚志。《股权转让协议书》规定水利置业公司需在吴坚志履行完所有付款义务之前，拆除西区钢材市场所建钢房及东区配套锅炉房，并约定水利置业公司负责将营口置业公司东区供暖管网进行维修更新改造。水利置业公司因其他客观原因未完成上述义务。根据水利置业公司、吴坚志和营口置业公司2011年12月25日签订的补充协议，水利置业公司需支付吴坚志锅炉房拆除补偿款、供暖管道维修改造资金700万元，该款项直接冲减营口置业公司欠水利置业公司资金拆借款。

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	营口置业公司			24,000,000.00	2,400,000.00
小计				24,000,000.00	2,400,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

2011年度和2010年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为398.3万元和337.30万元。

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

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
舟山自来水公司	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司	1,100	2013.06.03
		舟山解放路支行	2,000	2015.06.01

舟山自来水公司	舟山开源供水有限公司	中国工商银行股份有限公司 舟山解放路支行	2,000	2017.06.01
			1,000	2018.06.01
			1,900	2019.05.10
小计			8,000.00	

八、承诺事项

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》，舟山市和定海区政府对千万农民饮用水工程给予财政贴息，子公司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2011年12月31日，子公司舟山自来水公司已收到财政贴息300万元，共发生该工程支出32,307,257.57元。

九、资产负债表日后事项

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2012年3月27日董事会五届四次会议通过的2011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）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。

（二）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）	25,500.00				84,150.00
金融资产小计	25,500.00				84,150.00

（三）其他

1. 让渡资金

(1) 借入资金

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	13,859,557.80		1,024,430.64	1,024,430.64	13,859,557.80
舟山市普陀区勾山街道办事处	舟山自来水公司	17,840,000.00		1,360,000.00	1,360,000.00	17,840,000.00
永康市自来水公司	永康水务公司	11,010,128.00		490,674.43	300,000.00	11,200,802.43
钱塘房产集团有限公司	水利置业公司		30,000,000.00	920,000.00	30,920,000.00	
浙江嘉楠房地产开发有限公司	水利置业公司/ 舟山自来水公司		25,200,000.00	113,876.00	25,313,876.00	[注]

[注]：水利置业公司和舟山自来水公司借入浙江嘉楠房地产开发有限公司借款本金25,200,000.00元在浙江嘉楠房地产开发有限公司处置日之前，归还借款本金25,313,876.00元在浙江嘉楠房地产开发有限公司处置日之后。

(2) 借出资金

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
嵊州投资公司	嵊州市南山水库管理局	4,761,087.63		236,160.00	950,000.00	4,047,247.63

2. 担保

截至2011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	农业银行舟山市定海区支行	1,800.00	2012.03.15	舟山自来水公司
舟山市开源供水有限公司	农业银行舟山市定海支行	1,000.00	2012.07.15	舟山自来水公司
丽水市城市建设发展有限公司 [注]	农业银行丽水市分行	1,500.00	2012.04.14	丽水供排水公司
小 计		4,300.00		

[注]：该借款同时由本公司提供保证担保。

3. 其他

(1) 根据2008年8月21日本公司与民丰特种纸业股份有限公司（以下简称民丰特种公司）签订的《〈股权转让合同〉之解除协议》及2010年9月20日杭州仲裁委员会（2009）杭仲字第419号裁决书，裁定民丰特种公司违约，赔偿本公司违约金420万元，2010年本公司已收到违约金420万元。同时根据2011年8月18日公司、民丰特种公司和天堂硅谷公司签

订的《和解协议书》，民丰特纸公司从2010年1月1日起享有天堂硅谷公司5%的股东权益。本公司持有天堂硅谷公司的股权比例仍为27.90%。

(2) 处置子公司股权

根据水利置业公司、舟山自来水公司和杭州共和投资管理有限公司签订的《股权转让协议书》，水利置业公司和舟山自来公司分别以2040万元、1530万元的价格转让浙江嘉楠房地产开发有限公司40%和30%的股权。详见本财务报表四(二)合并范围发生变更之说明。

(3) 水利置业公司转让营口置业公司49%股权

根据水利置业公司与自然人吴坚志于2011年2月25日签订《股权转让协议书》，水利置业公司以4,416万元将其持有的营口置业公司49%的股权转让给自然人吴坚志。详见本财务报表五(二)投资收益、六(二)关联方交易情况之说明。

(4) 信托贷款

根据本公司2011年11月23日第五届一次临时董事会决议，授权董事长签署向中粮信托有限责任公司申请短期借款1亿元签署与借款有关的合同、凭证等各项法律性文件，本授权有效期为1年。根据随后本公司与中粮信托有限责任公司签订的《信托贷款合同》，本公司向中粮信托有限责任公司借款1亿元，借款期限为1年，年利率为12%，该借款由子公司钱江供水公司提供保证担保。本公司已于2011年12月1日收到该借款。

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,111,919.83	100.00	587,615.56	27.82	2,518,558.24	100.00	587,615.56	23.33
小 计	2,111,919.83	100.00	587,615.56	27.82	2,518,558.24	100.00	587,615.56	23.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	2,111,919.83	100.00	587,615.56	27.82	2,518,558.24	100.00	587,615.56	23.33

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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]	1,524,304.27	72.18		1,930,942.68	76.67	
5 年以上	587,615.56	27.82	587,615.56	587,615.56	23.33	587,615.56
小 计	2,111,919.83	100.00	587,615.56	2,518,558.24	100.00	587,615.56

[注 1]：均系三个月以内自来水销售款，根据公司坏账政策，不计提坏账准备。

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	2,111,919.83	[注 2]	100.00
小 计		2,111,919.83		100.00

[注 2]：该余额中 1,524,304.27 元系 1 年以内，其余 587,615.56 元系账龄 5 年以上。

(4) 期末无其他应收关联方账款。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	236,411,553.06	100.00	13,344,678.19	5.64	146,383,757.72	99.70	17,261,631.47	11.79
小 计	236,411,553.06	100.00	13,344,678.19	5.64	146,383,757.72	99.70	17,261,631.47	11.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					437,911.00	0.30	437,911.00	100.00
合 计	236,411,553.06	100.00	13,344,678.19	5.64	146,821,668.72	100.00	17,699,542.47	12.06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	229,302,243.55	96.99	11,465,112.18	74,097,359.21	50.62	3,704,867.96
1-2 年				10,000,000.00	6.83	1,000,000.00
2-3 年	6,500,000.00	2.75	1,300,000.00	62,137,255.00	42.45	12,427,451.00
3-4 年	22,255.00	0.01	6,676.50	28,330.00	0.02	8,499.00
4-5 年	28,330.00	0.01	14,165.00			
5 年以上	558,724.51	0.24	558,724.51	120,813.51	0.08	120,813.51
小 计	236,411,553.06	100.00	13,344,678.19	146,383,757.72	100.00	17,261,631.47

(2) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(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
锦天房产公司	关联方	105,000,000.00	1 年内	44.41	借款本金
永康水务公司	关联方	91,200,000.00	1 年内	38.58	借款本金
水利置业公司	关联方	25,000,000.00	1 年内	10.57	借款本金
兰溪水务公司	关联方	8,100,000.00	1 年内	3.43	错误! 未指定书签。
龙泉市水电总站	非关联方	6,500,000.00	2-3 年	2.75	股权转让款
小 计		235,800,000.00		99.74	

(4) 其他应收关联方账款情况

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 (%)
锦天房产公司	关联方	105,000,000.00	44.41
永康水务公司	关联方	91,200,000.00	38.58
水利置业公司	关联方	25,000,000.00	10.57
兰溪水务公司	关联方	8,100,000.00	3.43
小 计		229,300,000.00	96.99

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	231,659,822.34	-60,069,759.17	171,590,063.17
钱江科技公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00
珊溪发展公司	成本法	110,002,155.56	110,002,155.56		110,002,155.56
大禹水利公司	权益法	415,000.00	422,464.31	63,893.87	486,358.18
伊犁电力公司	权益法	57,074,600.00	57,260,987.48	-448,026.02	56,812,961.46
和田水力公司	权益法	68,785,400.00	67,396,778.21	-1,556,622.16	65,840,156.05
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
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
永康水务公司 [注 1]	成本法	33,414,850.96		33,414,850.96	33,414,850.96
兰溪水务公司 [注 2]	成本法	87,816,382.83		87,816,382.83	87,816,382.83
合 计		931,347,280.24	987,933,207.90	59,220,720.31	1,047,153,928.21

(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				44,640,000.00
钱江科技公司	19.00	19.00				
珊溪水电公司	9.28	9.28				
大禹水利公司	41.50	41.50				
伊犁电力公司	49.00	49.00				
和田水力公司	49.00	49.00				490,000.00
昌蕴水电公司	49.00	49.00				

水利置业公司	51.00	51.00				16,188,855.40
舟山自来水公司	86.12	86.12				13,779,592.00
钱江硅谷公司	80.00	80.00				
嵊州投资公司	70.00	70.00				6,650,000.00
钱江供水公司	75.00	75.00				
丽水供排水公司	70.00	70.00				
永康水务公司	51.00	51.00				
兰溪水务公司	85.00	85.00				
合 计						81,748,447.40

[注 1]：根据本公司 2011 年 9 月 30 日与钱江供水公司签订的《股权转让协议书》，本公司以 3,332 万元受让钱江供水公司持有的永康水务公司 51%股权，钱江供水公司按照原持股比例享有作价基准日至股权交割日永康水务产生的损益为 697,200.55 元，合同约定股权交割日为 2011 年 9 月 30 日，本公司受让永康水务公司 51%的股权共计支付 34,017,200.55 元，其中按照永康水务公司 2011 年 9 月 30 日净利润的 51%应享有净资产为 33,414,850.96 元计入长期股权投资成本，本公司实际支付转让款与享有净资产的差额 602,349.59 元冲减资本公积(股本溢价)。

[注 2]：根据本公司 2011 年 9 月 30 日与钱江供水公司签订的《股权转让协议书》，本公司以 8,638 万元受让钱江供水公司持有的兰溪水务公司 85%股权，钱江供水公司按照原持股比例享有作价基准日至股权交割日兰溪水务产生的损益为 1,907,545.94 元，合同约定股权交割日为 2011 年 9 月 30 日，本公司受让兰溪水务公司 85%的股权共计支付 88,287,545.94 元，其中按照兰溪水务公司 2011 年 9 月 30 日净利润的 85%应享有净资产为 87,816,382.83 元计入长期股权投资成本，本公司实际支付转让款与享有净资产的差额 471,163.11 元冲减资本公积(股本溢价)。

(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	31,156,478.98	31,915,576.56

营业成本	20,509,708.12	19,649,827.97
------	---------------	---------------

(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
供水行业	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97
小 计	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97

(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
水供给及处理业务	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97
小 计	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97

(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	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97
小 计	31,156,478.98	20,509,708.12	31,915,576.56	19,649,827.97

(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	31,156,478.98	100.00
小 计	31,156,478.98	100.00

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	36,618,447.40	22,177,983.98
权益法核算的长期股权投资收益	72,791,616.98	70,078,633.34
处置长期股权投资产生的投资收益		7,879,213.03
处置交易性金融资产取得的投资收益		404,331.51
合 计	109,410,064.38	100,540,161.86

(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
水利置业公司	16,188,855.40		上期未分红
舟山自来水公司	13,779,592.00	17,862,983.98	分红减少
嵊州投资公司	6,650,000.00	3,500,000.00	分红增加
钱江硅谷公司		800,000.00	本期未分红
大禹水利公司		15,000.00	本期未分红
小 计	36,618,447.40	22,177,983.98	

(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	74,242,371.29	70,538,403.34	本期获利情况较好
伊犁电力公司	-448,026.02	186,387.48	较上期获利减少
和田水力公司	-1,066,622.16	-653,621.79	较上期获利减少
大禹水利公司	63,893.87	7,464.31	本期获利增加
小 计	72,791,616.98	70,078,633.34	

(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	94,479,123.14	79,401,933.09
加：资产减值准备	-4,354,864.28	6,997,329.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,913,605.18	1,869,138.45
无形资产摊销	5,059,792.00	5,056,342.00
长期待摊费用摊销	180,577.78	80,713.08
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)	-11,548.45	-54,638.77

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	16,156.84	
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)	4,062,994.36	5,287,498.99
投资损失(收益以“－”号填列)	-109,410,064.38	-100,540,161.86
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	37,000.00	2,750,056.23
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)	-135,324.21	-61,168.28
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	501,754.07	26,193,194.14
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,134,629.66	-32,896,235.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,526,168.29	-6,066,011.29
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	145,185,119.63	20,038,945.81
减: 现金的期初余额	20,038,945.81	106,931,017.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		4,869,388.00
现金及现金等价物净增加额	125,146,173.82	-91,761,459.73

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	7,425,372.67	
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）	6,192,978.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,353,348.41	
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	-168,055.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-169,279.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	15,634,364.38	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,754,569.37	
少数股东权益影响额(税后)	1,229,288.57	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,650,506.44	

（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	6.66	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.22	0.22

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	75,049,500.02
非经常性损益	B	11,650,506.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	63,398,993.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,118,019,252.02
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
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,127,011,002.03
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.63%

(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
其他应收款	27,200,485.81	75,133,246.47	-63.80%	主要系对外单位拆借款本期收回
递延所得税资产	1,860,749.29	5,332,869.47	-65.11%	主要系嘉楠房产公司退出合并所

				致
其他非流动资产	2,755,087.39	12,590,984.32	-78.12%	主要系嘉楠房产公司退出合并,原确认的商誉转出
短期借款	397,950,000.00	199,950,000.00	99.02%	本期公司资金需求增加导致银行融资增加所致
应付职工薪酬	5,654,303.29	10,069,827.11	-43.85%	主要系期末部分子公司年终考核奖励兑现所致
应付利息	2,965,998.47	1,984,037.31	49.49%	期末借款余额增加,同时本期利率较上期提高
应付股利	7,011,500.00			系永康水务公司和兰溪水务公司已宣告未发放的应付少数股东股利
一年内到期的非流动负债	347,620,204.58	145,818,181.81	138.39%	本期锦天房产公司一年到期长期借款增加
递延所得税负债		9,679,373.98	-100.00%	本期转让营口置业公司剩余股权,根据《企业会计准则解释第四号》要求相应确认的递延所得税负债转回所致
未分配利润	99,112,456.72	153,567,183.96	-35.46%	子公司水利置业公司收购少数股东股权,合并报表冲减留存收益影响
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	62,864,659.66	48,272,401.06	30.23%	锦天房产公司商品房预售相应的增加销售费用
财务费用	42,863,312.80	31,451,343.88	36.28%	本期较上年借款增加,同时本期借款利率较上期高
资产减值损失	330,800.14	5,998,353.60	-94.49%	本期较上期合并范围减少及上年同期应收款项较多所致
投资收益	85,618,317.08	176,842,896.13	-51.59%	系股权转让收益较上期减少,同时上期水利置业公司处置营口置业公司51%的股权,对于剩余股权重新计量而确认投资收益所致
营业外支出	7,938,512.45	4,069,664.04	95.07%	本期子公司永康水务公司固定资产报废所致
所得税费用	18,769,463.80	60,456,896.38	-68.95%	利润总额减少,上期营口置业按照公允价值重新计量确认的递延所得税费用本期冲回

钱江水利开发股份有限公司

二〇一二年三月二十七日