

浙江富春江环保热电股份有限公司

Zhejiang Fuchunjiang Environmental Thermoelectric Co.,LTD.

(浙江省富阳市灵桥镇春永路 188 号)

2012 年半年度财务报告

(未经审计)



股票代码：002479

股票简称：富春环保

二〇一二年八月

目 录

一、财务报表	第 1—8 页
(一) 合并资产负债表	第 1 页
(二) 母公司资产负债表	第 2 页
(三) 合并利润表	第 3 页
(四) 母公司利润表	第 4 页
(五) 合并现金流量表	第 5 页
(六) 母公司现金流量表	第 6 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 7 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 8 页
二、财务报表附注	第 9—49 页

合并资产负债表

2012年6月30日

会合01表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	605,586,283.40	688,522,914.23	短期借款	39,000,000.00	
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	190,041,874.63	188,826,388.62	交易性金融负债		
应收账款	201,850,071.86	113,384,172.35	应付票据		
预付款项	110,610,623.41	29,023,072.99	应付账款	124,090,044.22	121,395,484.10
应收保费			预收款项	7,245,886.74	22,686,239.05
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	1,673,556.49	423,769.74
应收股利			应交税费	19,015,870.69	10,808,612.32
其他应收款	4,248,487.86	1,245,255.00	应付利息	4,248,038.82	
买入返售金融资产			应付股利		
存货	84,490,362.59	70,614,630.49	其他应付款	14,673,160.85	7,877,670.00
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产	16,916,128.27	24,638,917.21	保险合同准备金		
流动资产合计	1,213,743,832.02	1,116,255,350.89	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	19,800,000.00	
			其他流动负债	1,276,356.45	
			流动负债合计	231,022,914.26	163,191,775.21
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	55,200,000.00	
发放委托贷款及垫款			应付债券	395,033,891.26	
可供出售金融资产			长期应付款		
持有至到期投资			专项应付款		
长期应收款			预计负债		
长期股权投资			递延所得税负债		
投资性房地产			其他非流动负债	30,927,494.70	32,882,515.59
固定资产	1,116,790,441.48	876,822,470.76	非流动负债合计	481,161,385.96	32,882,515.59
在建工程	58,419,362.20	73,541,647.67	负债合计	712,184,300.22	196,074,290.80
工程物资			所有者权益：		
固定资产清理			股本	428,000,000.00	428,000,000.00
生产性生物资产			资本公积	1,128,840,839.72	1,128,840,839.72
油气资产			减：库存股		
无形资产	258,577,860.21	37,401,287.46	专项储备		
开发支出			盈余公积	48,819,109.18	48,819,109.18
商誉			一般风险准备		
长期待摊费用			未分配利润	252,950,730.84	302,371,982.54
递延所得税资产	6,861,321.21	85,465.46	外币报表折算差额		
其他非流动资产			归属于母公司所有者权益合计	1,858,610,679.74	1,908,031,931.44
非流动资产合计	1,440,648,985.10	987,850,871.35	少数股东权益	83,597,837.16	
资产总计	2,654,392,817.12	2,104,106,222.24	所有者权益合计	1,942,208,516.90	1,908,031,931.44
			负债和所有者权益总计	2,654,392,817.12	2,104,106,222.24

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴明

母公司资产负债表

2012年6月30日

会合01表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	505,349,172.96	638,522,914.23	短期借款		
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	158,617,361.33	188,826,388.62	交易性金融负债		
应收账款	116,838,948.70	113,384,172.35	应付票据		
预付款项	54,762,708.97	29,023,072.99	应付账款	83,366,918.84	121,395,484.10
应收保费			预收款项	4,079,119.21	22,686,239.05
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	417,299.78	423,769.74
应收股利			应交税费	11,996,630.15	10,808,612.32
其他应收款	169,550,155.00	1,245,255.00	应付利息	2,233,333.37	
买入返售金融资产			应付股利		
存货	67,506,419.25	70,614,630.49	其他应付款	7,266,098.87	7,877,670.00
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产	16,916,128.27	24,638,917.21	保险合同准备金		
流动资产合计	1,089,540,894.48	1,066,255,350.89	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		
			其他流动负债		
			流动负债合计	109,359,400.22	163,191,775.21
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
发放委托贷款及垫款			应付债券	395,033,891.26	
可供出售金融资产			长期应付款		
持有至到期投资			专项应付款		
长期应收款			预计负债		
长期股权投资	322,850,000.00	50,000,000.00	递延所得税负债		
投资性房地产			其他非流动负债	30,927,494.70	32,882,515.59
固定资产	898,278,112.54	876,822,470.76	非流动负债合计	425,961,385.96	32,882,515.59
在建工程	31,528,613.27	73,541,647.67	负债合计	535,320,786.18	196,074,290.80
工程物资			所有者权益：		
固定资产清理			股本	428,000,000.00	428,000,000.00
生产性生物资产			资本公积	1,128,840,839.72	1,128,840,839.72
油气资产			减：库存股		
无形资产	37,229,039.95	37,401,287.46	专项储备		
开发支出			盈余公积	48,819,109.18	48,819,109.18
商誉			一般风险准备		
长期待摊费用			未分配利润	238,533,994.73	302,371,982.54
递延所得税资产	88,069.57	85,465.46	外币报表折算差额		
其他非流动资产			归属于母公司所有者权益合计	1,844,193,943.63	1,908,031,931.44
非流动资产合计	1,289,973,835.33	1,037,850,871.35	少数股东权益		
资产总计	2,379,514,729.81	2,104,106,222.24	所有者权益合计	1,844,193,943.63	1,908,031,931.44
			负债和所有者权益总计	2,379,514,729.81	2,104,106,222.24

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴明

合并利润表

2012年1-6月

会合02表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1,456,686,045.68	566,594,723.60
其中：营业收入	1,456,686,045.68	566,594,723.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,303,917,089.03	475,179,642.87
其中：营业成本	1,250,488,671.10	459,296,760.42
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	1,202,251.20	635,145.20
销售费用	1,711,281.51	243,923.74
管理费用	46,847,570.34	24,497,757.76
财务费用	3,450,755.75	-9,581,270.73
资产减值损失	216,559.13	87,326.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	152,768,956.65	91,415,080.73
加：营业外收入	9,750,768.58	8,360,664.25
减：营业外支出	2,389,003.71	1,697,253.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,130,721.52	98,078,490.99
减：所得税费用	29,331,670.15	14,575,428.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	130,799,051.37	83,503,062.88
归属于母公司所有者的净利润	121,778,748.30	83,503,062.88
少数股东损益	9,020,303.07	
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2845	0.1951
（二）稀释每股收益	0.2845	0.1951
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	130,799,051.37	83,503,062.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,778,748.30	83,503,062.88
归属于少数股东的综合收益总额	9,020,303.07	

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴

母公司利润表

2012年1-6月

会合02表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	682,861,796.54	566,594,723.60
其中：营业收入	682,861,796.54	566,594,723.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	524,960,798.24	475,179,642.87
其中：营业成本	524,960,798.24	459,296,760.42
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	751,312.21	635,145.20
销售费用	436,536.79	243,923.74
管理费用	41,359,497.75	24,497,757.76
财务费用	-4,227,496.99	-9,581,270.73
资产减值损失	13,405.42	87,326.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	119,534,358.79	91,415,080.73
加：营业外收入	8,553,061.46	8,360,664.25
减：营业外支出	1,563,066.74	1,697,253.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,524,353.51	98,078,490.99
减：所得税费用	19,162,341.32	14,575,428.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,362,012.19	83,503,062.88
归属于母公司所有者的净利润	107,362,012.19	83,503,062.88
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2508	0.1951
（二）稀释每股收益	0.2508	0.1951
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	107,362,012.19	83,503,062.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,362,012.19	83,503,062.88
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴

合并现金流量表

2012年1-6月

会合03表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	1,585,354,134.67	531,699,143.08
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	402,446.28	
收到其他与经营活动有关的现金	24,289,004.04	14,121,862.34
经营活动现金流入小计	1,610,045,584.99	545,821,005.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,415,313,352.68	492,560,717.71
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	22,716,098.62	11,947,128.38
支付的各项税费	33,357,894.65	26,339,835.65
支付其他与经营活动有关的现金	31,006,065.03	14,414,287.65
经营活动现金流出小计	1,502,393,410.98	545,261,969.39
经营活动产生的现金流量净额	107,652,174.01	559,036.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,545,407.84	
投资活动现金流入小计	4,545,407.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,216,515.02	340,665,643.35
投资支付的现金	19,926,247.34	
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	272,850,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	392,992,762.36	340,665,643.35
投资活动产生的现金流量净额	-388,447,354.52	-340,665,643.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	395,033,891.26	
收到其他与筹资活动有关的现金		7,774,143.19
筹资活动现金流入小计	395,033,891.26	7,774,143.19
偿还债务支付的现金	21,850,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,325,341.58	107,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,267.67
筹资活动现金流出小计	197,175,341.58	107,002,267.67
筹资活动产生的现金流量净额	197,858,549.68	-99,228,124.48
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	-82,936,630.83	-439,334,731.80
加：期初现金及现金等价物余额	688,522,914.23	1,156,368,461.65
六、期末现金及现金等价物余额	605,586,283.40	717,033,729.85

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴

母 公 司 现 金 流 量 表

2012年1-6月

会合03表

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	802,640,504.58	531,699,143.08
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	402,446.28	
收到其他与经营活动有关的现金	8,364,857.32	14,121,862.34
经营活动现金流入小计	811,407,808.18	545,821,005.42
购买商品、接受劳务支付的现金	617,703,320.66	492,560,717.71
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	18,104,006.39	11,947,128.38
支付的各项税费	26,778,220.20	26,339,835.65
支付其他与经营活动有关的现金	28,737,412.94	14,414,287.65
经营活动现金流出小计	691,322,960.19	545,261,969.39
经营活动产生的现金流量净额	120,084,847.99	559,036.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,241,093.31	
投资活动现金流入小计	5,241,093.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,483,573.83	340,665,643.35
投资支付的现金	160,000,000.00	
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	272,850,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	482,333,573.83	340,665,643.35
投资活动产生的现金流量净额	-477,092,480.52	-340,665,643.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	395,033,891.26	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,774,143.19
筹资活动现金流入小计	395,033,891.26	7,774,143.19
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171,200,000.00	107,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,267.67
筹资活动现金流出小计	171,200,000.00	107,002,267.67
筹资活动产生的现金流量净额	223,833,891.26	-99,228,124.48
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	-133,173,741.27	-439,334,731.80
加：期初现金及现金等价物余额	638,522,914.23	1,156,368,461.65
六、期末现金及现金等价物余额	505,349,172.96	717,033,729.85

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴

合并所有者权益变动表

2012年1-6月

会合04表

单位：人民币元

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计	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			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	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		302,371,982.54		1,908,031,931.44	214,000,000.00	1,342,840,839.72			29,792,612.50		238,133,512.44		1,824,766,964.66		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		302,371,982.54		1,908,031,931.44	214,000,000.00	1,342,840,839.72			29,792,612.50		238,133,512.44		1,824,766,964.66		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-49,421,251.70	83,597,837.16	34,176,585.46	214,000,000.00	-214,000,000.00					-23,496,937.12		-23,496,937.12		
（一）净利润							121,778,748.30		121,778,748.30							83,503,062.88		83,503,062.88		
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							121,778,748.30		121,778,748.30							83,503,062.88		83,503,062.88		
（三）所有者投入和减少资本								83,597,837.16	83,597,837.16											
1.所有者投入资本								83,597,837.16	83,597,837.16											
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
（四）利润分配							-171,200,000.00		-171,200,000.00							-107,000,000.00		-107,000,000.00		
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者的分配							-171,200,000.00		-171,200,000.00							-107,000,000.00		-107,000,000.00		
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转										214,000,000.00	-214,000,000.00									
1.资本公积转增资本										214,000,000.00	-214,000,000.00									
2.盈余公积转增资本																				
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	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		252,950,730.84	83,597,837.16	1,942,208,516.90	428,000,000.00	1,128,840,839.72			29,792,612.50		214,636,575.32		1,801,270,027.54		

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴明

母公司所有者权益变动表

2012年1-6月

会合04表

单位：人民币元

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计	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	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	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		302,371,982.54			1,908,031,931.44		214,000,000.00	1,342,840,839.72			29,792,612.50		238,133,512.44			1,824,766,964.66	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		302,371,982.54			1,908,031,931.44		214,000,000.00	1,342,840,839.72			29,792,612.50		238,133,512.44			1,824,766,964.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																						
（一）净利润							107,362,012.19			107,362,012.19								83,503,062.88			83,503,062.88	
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							107,362,012.19			107,362,012.19								83,503,062.88			83,503,062.88	
（三）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
（四）利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者的分配																						
4. 其他																						
（五）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本												214,000,000.00	-214,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本																						
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	428,000,000.00	1,128,840,839.72			48,819,109.18		238,533,994.73			1,844,193,943.63		428,000,000.00	1,128,840,839.72			29,792,612.50		214,636,575.32			1,801,270,027.54	

法定代表人：吴斌

主管会计工作的负责人：骆琴明

会计机构负责人：骆琴明

浙江富春江环保热电股份有限公司

财务报表附注

2012 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江富春江环保热电股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在原浙江富春江环保热电有限公司(以下简称富春江热电公司)的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。富春江热电公司于 2003 年 12 月 15 日在杭州市工商行政管理局富阳分局注册登记,取得注册号为 3301832106314 号的《企业法人营业执照》,注册资本 10,000 万元。2004 年 9 月 10 日,全体股东同比例增资至 16,000 万元。2008 年 1 月 25 日富春江热电公司采用整体变更方式设立本公司,并在杭州市工商行政管理局注册登记,取得注册号为 330183000011082 的《企业法人营业执照》,注册资本 16,000 万元,股份总数 16,000 万股(每股面值 1 元)。

2010 年 7 月,经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)1139 号核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)5,400 万股(每股面值 1 元),发行后总股本为 21,400 万元。同年 9 月 21 日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易,10 月 26 日办妥工商变更登记手续。

根据公司 2010 年度股东大会决议,公司按每 10 股转增 10 股的方案,以资本公积向全体股东转增股份总额 21,400 万股,转增后现有注册资本 42,800 万元,股份总数 42,800 万股。其中,有限售条件的流通股股份 16,640 万股,占股份总数的 38.88%;无限售条件的流通股股份 26,160 万股,占股份总数的 61.12%。公司于 2011 年 3 月 30 日办妥工商变更登记并取得变更后的《企业法人营业执照》,注册号同前。

本公司属电力、蒸汽、热水的成产和供应行业。经营范围:发电电力业务;蒸汽、热水生产;热电技术咨询;精密冷轧薄板的生产、销售(限分支机构经营)。主要产品为电力和热蒸汽。

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 500 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,其中合并内关联方往来不计提坏账准备。

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:

组合 1	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

组合 1	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)	0.50	0.50
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品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) 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	20	5	4.75
专用设备	10	5	9.50
通用设备	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	8	5	11.88
其他设备	5	5	19.00

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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、特许经营权、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
土地使用权	50 年
专利使用权	5 年
特许经营权	282 月

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十六）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

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

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。

(十七) 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。

(十八) 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。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	电力、冷轧钢卷、煤炭销售按 17% 计缴，热蒸汽销售按 13% 计缴
营业税	应纳税营业额	5%
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%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注]

[注]: 子公司浙江富春环保新能源有限公司、衢州东港环保热电有限公司适用 25% 的企业所得税税率。

(二) 税收优惠

1. 公司被认定为国家高新技术企业，根据新企业所得税减按 15% 的税率征收企业所得税。
2. 公司以垃圾为燃料生产的电力和热力，实行增值税即征即退政策。

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
浙江富春环保新能源有限公司	全资子公司	杭州	贸易、投资	5,000 万元	新能源产品技术研发、技术服务；建筑材料、化工原料、金属材料、保温材料销售；实业投资。	58653558-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	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
浙江富春环保新能源有限公司	5,000		100	100	是

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
衢州东港环保热电有限公司	控股子公司	衢州	电力、蒸汽、热水的成产和供应	10,000 万元	火力发电，热力生产和供应，粉煤灰生产、加工、销售	76250350-1

(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
衢州东港环保热电有限公司	27,285 万元		51	51	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
衢州东港环保热电有限公司	83,597,837.16		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与浙江海力集团有限公司于 2012 年 1 月 3 日签订的《关于衢州东港环保热电有限公司之股权转让协议》，本公司以 27,285 万元受让浙江海力集团有限公司持有的衢州东港环保热电有限公司 51% 股权。截至 2012 年 2 月 14 日本公司已支付股权转让款 27,285 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2012 年 2 月起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

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

名称	期末净资产	本期净利润
衢州东港环保热电有限公司	107,554,820.82	21,484,780.33

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2012 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2012 年 1 月 1 日—2012 年 6 月 30 日，上年同期指 2011 年 1

月1日—2011年6月30日。

(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			38,369.38			326.69
小 计			38,369.38			326.69
银行存款：						
人民币			405,547,914.02			688,522,587.54
小 计			405,547,914.02			688,522,587.54
其他货币资金：						
人民币			200,000,000.00			
小 计			200,000,000.00			
合 计			605,586,283.40			688,522,914.23

2. 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	190,041,874.63		190,041,874.63	188,826,388.62		188,826,388.62
合 计	190,041,874.63		190,041,874.63	188,826,388.62		188,826,388.62

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江万众汽车纸业有限公司	2012-3-27	2012-9-27	3,500,000.00	
浙江三盛职业有限公司	2012-3-30	2012-9-30	3,321,200.00	
浙江东大纸业有限公司	2012-1-5	2012-7-5	3,100,000.00	
富阳市三丰纸业有限公司	2012-3-5	2012-9-5	3,000,000.00	
杭州金泰纸业有限公司	2012-2-20	2012-8-20	2,500,000.00	

小 计			15,421,200.00	
-----	--	--	---------------	--

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1	202,950,201.97	100.00	1,100,130.11	0.50	113,953,942.06	100.00	569,769.71	0.50
合 计	202,950,201.97	100.00	1,100,130.11	0.50	113,953,942.06	100.00	569,769.71	0.50

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	202,863,619.97	99.96	1,014,318.11	113,953,942.06	100.00	569,769.71
2-3 年	1,540.00		770.00			
3 年以上	85,042.00	0.04	85,042.00			
合 计	202,950,201.97	100.00	1,100,130.11	113,953,942.06	100.00	569,769.71

(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 (%)
杭州市电力局	非关联方	33,679,354.90	1 年以内	16.59
嘉兴市皖兴能源有限公司	非关联方	28,676,291.25	1 年以内	14.13
安徽省皖煤运销有限责任公司	非关联方	6,452,206.56	1 年以内	3.18
浙江杜山集团有限公司	非关联方	5,208,821.65	1 年以内	2.57
富阳新盈嘉水务有限公司	非关联方	4,637,092.80	1 年以内	2.28
小 计		78,653,767.16		38.76

(4) 期末无其他应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	110,610,623.41	100.00		110,610,623.41	28,518,164.37	98.26		28,518,164.37
1-2年					504,908.62	1.74		504,908.62
合计	110,610,623.41	100.00		110,610,623.41	29,023,072.99	100.00		29,023,072.99

(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
上海荣凯实业有限公司	非关联方	25,371,170.22	1年以内	热轧卷预付款
浙江省建工集团有限责任公司	非关联方	11,561,664.00	1年以内	工程预付款
浙江汽轮成套技术开发有限公司	非关联方	8,873,904.80	1年以内	工程预付款
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	7,200,000.00	1年以内	工程预付款
浙江天蓝环保技术有限公司	非关联方	5,996,000.00	1年以内	工程预付款
小计		59,002,739.02		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合1	5,053,944.48	100.00	805,456.62	15.94	1,257,000.00	100.00	11,745.00	0.93
合计	5,053,944.48	100.00	805,456.62	15.94	1,257,000.00	100.00	11,745.00	0.93

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	4,269,837.05	84.49	21,349.19	1,229,000.00	97.77	6,145.00
1-2年				28,000.00	2.23	5,600.00

3年以上	784,107.43	15.51	784,107.43			
合计	5,053,944.48	100.00	805,456.62	1,257,000.00	100.00	11,745.00

(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) 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
衢州天巨泰环保有限公司	非关联方	1,791,000.00	1 年以内	35.44	购煤灰保证金
富阳市灵桥镇人民政府会计集中核算专户	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	19.79	工程保证金
衢州市东港供水服务公司	非关联方	758,107.43	3 年以上	15.00	借款
中铁十九局集团公司杭长铁路客运专线浙江段项目经理部	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.89	工程保证金
衢江区沈家经济开发区管委会	非关联方	290,000.00	1 年以内	5.74	土地保证金
合计		4,339,107.43		85.86	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

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	81,569,974.20		81,569,974.20	67,798,066.86		67,798,066.86
库存商品	1,822,201.53		1,822,201.53	2,816,563.63		2,816,563.63
在产品	1,098,186.86		1,098,186.86			
合计	84,490,362.59		84,490,362.59	70,614,630.49		70,614,630.49

7. 其他流动资产

明细情况

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣金额	16,916,128.27	24,638,917.21
合计	16,916,128.27	24,638,917.21

8. 固定资产

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期转入	本期计提		
1) 账面原值小计	1,207,444,850.28		309,057,406.73		1,516,502,257.01
房屋及建筑物	265,702,778.23		106,374,229.00		372,077,007.23
专用设备	920,395,771.94		201,621,628.72		1,122,017,400.66
通用设备	15,596,918.45				15,596,918.45
运输工具	4,042,226.23		572,308.73		4,614,534.96
其他设备	1,707,155.43		489,240.28		2,196,395.71
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	330,622,379.52		69,089,436.01		399,711,815.53
房屋及建筑物	40,745,921.27		11,067,685.50		51,813,606.77
专用设备	279,310,085.13		57,175,677.78		336,485,762.91
通用设备	8,413,615.22		433,040.10		8,846,655.32
运输工具	1,471,145.81		256,928.15		1,728,073.96
其他设备	681,612.09		156,104.48		837,716.57
3) 账面价值合计	876,822,470.76		—	—	1,116,790,441.48
房屋及建筑物	224,956,856.96		—	—	320,263,400.46
专用设备	641,085,686.81		—	—	785,531,637.75
通用设备	7,183,303.23		—	—	6,750,263.13
运输工具	2,571,080.42		—	—	2,886,461.00
其他设备	1,025,543.34		—	—	1,358,679.14

本期折旧额为 69,089,436.01 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 70,606,395.73 元。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

精密冷轧薄板项目	11,641,214.88		11,641,214.88	61,583,270.93		61,583,270.93
淤泥发电项目-热网管道工程	13,179,043.62		13,179,043.62	11,479,738.77		11,479,738.77
淤泥发电项目-厂内工程	1,576,013.75		1,576,013.75			
B25 技改工程	1,994,560.88		1,994,560.88			
脱硝项目	148,069.00		148,069.00			
土地	2,373,600.00		2,373,600.00			
东港二期项目	26,848,748.93		26,848,748.93			
零星工程	658,111.14		658,111.14	478,637.97		478,637.97
合计	58,419,362.20		58,419,362.20	73,541,647.67		73,541,647.67

(2) 增减变动情况

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 (%)
精密冷轧薄板项目	25,952 万	61,583,270.93	4,078,200.34	54,020,256.39		89.50
淤泥发电项目-热网管道工程	3.95 亿	11,479,738.77	11,538,136.81	8,262,818.21		81.84
淤泥发电项目-厂内工程			9,838,831.96	8,262,818.21		
B25 技改	15,228 万		4,924,268.54	2,929,707.66		47.94
脱硝项目	3,500 万元		148,069.00			0.43
土地			2,373,600.00			
东港二期项目	19,569 万元		26,848,748.93			13.72
零星工程		478,637.97	5,573,086.64	5,393,613.47		
合计		73,541,647.67	55,484,110.26	70,606,395.73		

(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
精密冷轧薄板项目	89.50				其他/募集	11,641,214.88
淤泥发电项目-热网管道工程	81.84				其他/募集	13,179,043.62
淤泥发电项目-厂内工程						1,576,013.75
B25 技改	100%					1,994,560.88

东港二期项目	13.72					26,848,748.93
脱硝项目						148,069.00
土地						2,373,600.00
零星工程					其他	658,111.14
合 计						58,419,362.20

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
精密冷轧薄板项目	89.50	项目即将完工
淤泥发电项目	81.84	项目即将完工

10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	41,559,602.43	227,861,582.45		267,039,541.46
土地使用权	41,259,602.43	32,633,097.52		71,511,056.53
专利使用权	300,000.00			300,000.00
特许经营权		195,228,484.93		195,228,484.93
2) 累计摊销小计	4,158,314.97	4,303,366.28		8,461,681.25
土地使用权	4,013,314.97	811,868.32		4,825,183.29
专利使用权	145,000.00	30,000.00		175,000.00
特许经营权		3,461,497.96		3,461,497.96
3) 账面价值合计	37,401,287.46	225,479,939.03	4,303,366.28	258,577,860.21
土地使用权	37,246,287.46	30,251,454.10	811,868.32	66,685,873.24
专利使用权	155,000.00		30,000.00	125,000.00
特许经营权		195,228,484.93	3,461,497.96	191,766,986.97

本期摊销额 4,303,366.28 元。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

资产减值准备	216,319.50	85,465.46
以前年度待弥补亏损	6,645,001.71	
合 计	6,861,321.21	85,465.46

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
资产减值准备	1,100,130.19	
以前年度待弥补亏损	26,580,006.84	
小 计	27,680,137.03	

12. 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	581,514.71	1,324,072.02			1,905,586.73
合 计	581,514.71	1,324,072.02			1,905,586.73

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	39,000,000.00	
合 计	39,000,000.00	

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	74,955,623.54	66,044,331.24
原材料款	49,134,420.68	55,346,543.86
其他		4,609.00
合 计	124,090,044.22	121,395,484.10

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

单位名称	期末数	期初数

杭州电缆股份有限公司	279,203.50	101,032.67
浙江永通钢构材料有限公司	37,496.00	329,900.00
小 计	316,699.50	430,932.67

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	7,245,886.74	22,686,239.05
合 计	7,245,886.74	22,686,239.05

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

16. 应付职工薪酬

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		16,708,438.71	15,941,724.95	766,713.76
福利费		1,724,046.45	1,724,046.45	
社会保险费	12,051.30	2,312,653.72	2,324,705.02	
其中：医疗保险费		455,381.67	455,381.67	
基本养老保险费	12,051.30	1,459,382.51	1,471,433.81	
失业保险费		183,377.86	183,377.86	
工伤保险费		177,514.90	177,514.90	
生育保险费		36,996.78	36,996.78	
住房公积金	9,850.00	468,400.00	475,700.00	2,550.00
其他	401,868.44	1,052,839.91	550,415.62	904,292.73
合 计	423,769.74	22,266,378.79	21,016,592.04	1,673,556.49

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 904,292.73 元。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,191,299.81	

企业所得税	12,438,072.32	9,536,571.41
房产税	181,804.02	538,149.34
土地使用税	270,000.00	521,793.00
水利建设专项资金	408,795.99	108,175.55
城市维护建设税	192,232.24	32,286.12
印花税	106,998.24	25,962.12
教育费附加	104,952.54	19,371.67
地方教育附加	69,968.36	12,914.44
个人所得税	18,137.34	6,908.67
残疾人保障金	33,609.83	6,480.00
合 计	19,015,870.69	10,808,612.32

18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	2,014,705.45	
公司债券利息	2,233,333.37	
合 计	4,248,038.82	

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	14,384,833.28	7,811,670.00
其他	288,327.57	66,000.00
合 计	14,673,160.85	7,877,670.00

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

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
江苏华能建设工程有限公司	1,428,000.00	工程设备保证金
杭州市之江度假区伟庆建材经营部	1,200,000.00	煤灰渣采购保证金

蓝天环保设备工程有限公司	1,100,000.00	工程设备保证金
小 计	3,728,000.00	

20. 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	19,800,000.00	
合 计	19,800,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	19,800,000.00	
小 计	19,800,000.00	

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提修理费	1,070,000.00	
预提排污费	120,000.00	
预提水费	86,356.45	
合 计	1,276,356.45	

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	55,200,000.00	
合计:	55,200,000.00	

23. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初利息调整	本期应计利息调整	本期摊销	期末利息调整	期末数
------	----	------	------	------	--------	----------	------	--------	-----

12 年富春环保公司债券	4 亿	2012-6-5	5 年	4 亿		5,040,000.00	73,891.26	4,966,108.74	395,033,891.26
合 计	4 亿			4 亿		5,040,000.00	73,891.26	4,966,108.74	395,033,891.26

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	30,927,494.70	32,882,515.59
合 计	30,927,494.70	32,882,515.59

(2) 其他说明

根据富阳市环境保护局和富阳市财政局联合下发的富环发〔2008〕105 号、富财基字〔2008〕868 号《关于下拨部分脱硫工程补助资金的通知》等文件，公司于 2009-2010 年度已收到全部脱硫补助资金共计 40,077,928.00 元。公司 4-7 号炉脱硫改造工程于 2009 年度完工，1-3 号炉脱硫改造工程于 2010 年度完工，故将上述款项作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，本期摊销 1,955,020.89 元。

25. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	428,000,000			428,000,000

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,128,840,839.72			1,128,840,839.72
合 计	1,128,840,839.72			1,128,840,839.72

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,819,109.18			48,819,109.18
合 计	48,819,109.18			48,819,109.18

28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	302,371,982.54	——
加：本期归属于所有者的净利润	121,778,748.30	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	171,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,950,730.84	——

(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	1,437,659,824.19	560,393,168.60
其他业务收入	19,026,221.49	6,201,555.00
营业成本	1,250,488,671.10	459,296,760.42

(1) 主营业务收入/主营业务成本

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力	176,533,046.16	132,518,952.40	153,491,421.45	125,627,310.66
热蒸汽	488,914,456.85	375,513,499.65	384,137,663.73	314,403,118.84
冷轧钢卷	127,382,261.08	110,208,726.15	22,764,083.42	19,266,330.92
煤炭	644,830,060.10	627,939,666.53		
小 计	1,437,659,824.19	1,246,180,844.73	560,393,168.60	459,296,760.42

(3) 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(%)

杭州市电力局	157,586,200.01	10.82
安徽皖煤运销有限责任公司	190,904,138.36	13.11
浙江富阳物产燃料有限公司	110,541,304.23	7.59
嘉兴市皖兴能源有限公司	93,250,318.62	6.40
浙江永丰钢业有限公司	79,034,831.44	5.43
小 计	631,316,792.66	43.34

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	609,781.26	317,572.60	详见本财务附注税项之说明
教育费附加	355,481.95	190,543.56	
地方教育附加	236,987.99	127,029.04	
合 计	1,202,251.20	635,145.20	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	7,300.00	808.94
业务招待费	685,037.30	7,567.00
差旅费	60,202.58	11,014.80
职工薪酬	872,025.96	224,533.00
其他	86,715.67	
合 计	1,711,281.51	243,923.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,443,416.15	3,437,269.53
业务招待费	2,568,923.75	1,323,352.30
税金	4,833,315.96	1,220,793.31
办公费	3,622,101.09	724,945.28

研究开发费	21,588,059.72	14,600,119.39
差旅费	767,073.50	627,344.92
中介机构费	1,950,810.50	309,569.07
非流动资产折旧摊销	1,107,387.80	617,624.02
保险费	231,123.29	168,885.41
业务宣传费	152,100.00	325,162.00
董事会费	547,358.96	
其他	2,035,899.62	1,142,692.53
合 计	46,847,570.34	24,497,757.76

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,222,712.68	
手续费	20,725.91	9,030.68
现金折扣收入	-247,275.00	-1,816,158.22
利息收入	-4,545,407.84	-7,774,143.19
合 计	3,450,755.75	-9,581,270.73

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	216,559.13	87,326.48
合 计	216,559.13	87,326.48

7. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税退税	402,446.28		
垃圾处理补贴	6,155,594.29	5,504,143.36	
其他政府补助	3,039,637.17	1,955,020.89	3,039,637.17

其他	153,090.84	901,500.00	153,090.84
合计	9,750,768.58	8,360,664.25	

8. 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
水利建设专项资金	1,459,003.71	567,253.99	
赞助支出		130,000.00	
捐赠支出	930,000.00	1,000,000.00	930,000.00
合计	2,389,003.71	1,697,253.99	

9. 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	29,396,137.26	14,587,845.17
递延所得税调整	-64,467.11	-12,417.06
合计	29,331,670.15	14,575,428.11

10. 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	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	121,778,748.30
非经常性损益	B	1,386,765.73
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	120,391,982.57
期初股份总数	D	428,000,000.00
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	428,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.2845
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.2813

(2) 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。

(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

(1) 明细情况

项 目	本期数
垃圾集中焚烧补贴	6,155,594.29
收到客户及供应商保证金	12,674,889.00
其他财政补贴	3,039,637.17
其他	2,418,883.58
合 计	24,289,004.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
退回客户及供应商保证金	10,404,141.26
研发支出	6,819,356.68
业务招待费	3,407,888.05
捐赠支出	930,000.00
办公费用	2,595,201.41

差旅费	842,152.08
中介机构费	1,950,815.50
通讯费	749,008.96
支付履约保证金	736,160.00
业务宣传费	251,385.00
保险费	260,933.29
董事会费用	557,358.96
其他	1,501,663.84
合 计	31,006,065.03

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	4,545,407.84
合 计	4,545,407.84

4. 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	130,799,051.37	83,503,062.88
加: 资产减值准备	216,559.13	87,326.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,089,436.01	32,825,432.52
无形资产摊销	4,303,366.28	370,334.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,698,030.75	-7,771,875.52

投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,775,855.75	-12,417.06
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)	-67,236,598.25	-3,097,066.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,022,173.40	-88,914,244.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	55,580,357.87	-16,431,516.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,652,174.01	559,036.03
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	605,586,283.40	717,033,729.85
减: 现金的期初余额	688,522,914.23	1,156,368,461.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,936,630.83	-439,334,731.8
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	605,586,283.40	688,522,914.23
其中: 库存现金	38,369.38	326.69
可随时用于支付的银行存款	605,547,914.02	688,522,587.54
可随时用于支付的其他货币资金		
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	605,586,283.40	688,522,914.23

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
浙江富春江通信集团有限公司	母公司	民营企业	富阳市迎宾北路	孙翀	通信电缆光缆等

(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
浙江富春江通信集团有限公司	18,600 万元	38.88	38.88	孙庆炎	14371524-9

浙江富春江通信集团有限公司现有注册资本为人民币 18,600 万元，由永通控股集团有限公司、富阳富杭投资有限公司和 30 位自然人股东共同出资。经营范围：市话通信电缆、光缆、电力电缆、无氧铜杆、铜丝、电磁线、电缆交接箱、分线盒、模块和 PE、PVC 塑料粒子、通信配套设备及专用电源设备、通信线路器材、光通信器件及设备制造；餐饮、住宿、歌舞厅；经营本企业和本企业成员企业的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

永通控股集团有限公司持有浙江富春江通信集团有限公司 74.90% 的股份，自然人孙庆炎、孙翀、孙驰、孙臻分别持有永通控股集团有限公司 39.24%、8.92%、3.92% 和 3.92% 的股份，合计 56.00% 的股权。孙庆炎与孙翀、孙驰为父子关系，与孙臻为父女关系，故孙庆炎能够实际控制公司行为，为实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州电缆股份有限公司	同受实际控制人控制	609120811
浙江永通钢构材料有限公司	同受实际控制人控制	728915916

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

杭州电缆股份有限公司	采购	电缆	协议价	1,879,726.98	100.00	4,392,032.27	100.00
小 计				1,879,726.98		4,392,032.27	

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付款项			
	杭州电缆股份有限公司	279,203.50	101,032.67
	浙江永通钢构材料有限公司	37,496.00	329,900.00
小 计		316,699.50	430,932.67

(四) 关键管理人员薪酬

2012年1-6月，本公司关键管理人员报酬总额为170.10万元。

六、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

(一) 有关公司发行债券事项

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】389号文核准，核准向社会公开发行面值不超过7亿元的公司债券，本次债券采用分期发行的方式。公司于2012年6月4日在深圳证券交易所发行第一期公司债券，本期债券为5年期无担保固定利率债券，发行总额为人民币4亿元，发行价格为每张人民币100元，票面利率为6.7%，采取网上向社会公众投资者公开发行业和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。

十、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(%)
组合 1	117,426,079.10	100.00	587,130.40	0.50	113,953,942.06	100.00	569,769.71	0.50
合计	117,426,079.10	100.00	587,130.40	0.50	113,953,942.06	100.00	569,769.71	0.50

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	117,426,079.10	100.00	587,130.40	113,953,942.06	100.00	569,769.71
合计	117,426,079.10	100.00	587,130.40	113,953,942.06	100.00	569,769.71

(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(%)
杭州市电力局	非关联方	33,679,354.90	1 年以内	28.68
富阳新盈嘉水务有限公司	非关联方	4,637,092.80	1 年以内	3.95
浙江万众纸业有限公司	非关联方	3,432,200.72	1 年以内	2.92
杭州东大纸业有限公司	非关联方	3,177,145.92	1 年以内	2.71
浙江三星热电有限公司	非关联方	2,769,792.51	1 年以内	2.36
小计		47,695,586.85		40.62

(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的应收款项	168,000,000.00	99.08						
组合1	1,557,944.73	0.92	7,789.72	0.50	1,257,000.00	100.00	11,745.00	0.93
合计	169,557,944.72	100.00	7,789.72	0.50	1,257,000.00	100.00	11,745.00	0.93

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	1,557,944.73	100.00	7,789.72	1,229,000.00	97.77	6,145.00
合计	1,557,944.73	100.00	7,789.72	1,257,000.00	100.00	11,745.00

(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) 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
衢州东港环保热电有限公司	子公司	160,000,000.00	1年以内	94.36	借款
浙江富春环保新能源有限公司	子公司	8,000,000.00	1年以内	4.72	借款
富阳市灵桥镇人民政府会计集中核算专户	非关联方	1,000,000.00	1年以内	0.59	管网架设保证金
余志奎	非关联方	65,718.00	1年以内	0.04	备用金
华利群	非关联方	50,800.00	1年以内	0.03	备用金
合计		169,116,518.00		99.74	

(4) 其他应收关联方款项。

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
衢州东港环保热电有限公司	子公司	160,000,000.00	1年以内	94.36	借款
浙江富春环保新能源有限公司	子公司	8,000,000.00	1年以内	4.72	借款
小计:		168,000,000.00		99.08	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江富春环保新能源有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
衢州东港环保热电有限公司	成本法	272,850,000.00		272,850,000.00	272,850,000.00
合 计		322,850,000.00	50,000,000.00	272,850,000.00	322,850,000.00

(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
浙江富春环保新能源有限公司	100	100				
衢州东港环保热电有限公司	51	51				
合 计						

(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	671,183,452.38	560,393,168.60
其他业务收入	11,678,344.16	6,201,555.00
营业成本	524,960,798.24	459,296,760.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力	157,586,200.01	120,324,354.19	153,491,421.45	125,627,310.66
热蒸汽	386,214,991.29	294,427,717.90	384,137,663.73	314,403,118.84
冷扎钢卷	127,382,261.08	110,208,726.15	22,764,083.42	19,266,330.92
小 计	671,183,452.38	524,960,798.24	560,393,168.60	459,296,760.42

(3) 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(%)
杭州市电力局	157,586,200.01	23.08
浙江永丰钢业有限公司	79,034,831.44	11.57
浙江三星热电有限公司	24,945,444.85	3.65
浙江舜达伟业物资有限公司	16,571,819.50	2.43
杭州东大纸业有限公司	15,281,534.83	2.24
小 计	293,419,830.63	42.97

(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	107,362,012.19	83,503,062.88
加: 资产减值准备	13,405.42	87,326.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,763,324.71	32,825,432.52
无形资产摊销	459,908.58	370,334.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,946,837.66	-7,771,875.52
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,604.11	-12,417.06
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)	3,108,211.24	-3,097,066.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,540,124.87	-88,914,244.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,867,552.49	-16,431,516.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,084,847.99	559,036.03

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	505,349,172.96	717,033,729.85
减：现金的期初余额	638,522,914.23	1,156,368,461.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-133,173,741.27	-439,334,731.8

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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		
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）	3,039,637.17	主要系脱硫补贴、节能补贴及政府奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-776,909.16	主要系捐款支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,262,728.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	454,179.91	
少数股东权益影响额(税后)	421,782.37	
归属于所有者的非经常性损益净额	1,386,765.73	

（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	6.57	0.2845	0.2850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.49	0.2813	0.2827

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	121,778,748.30
非经常性损益	B	1,386,765.73
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	120,391,982.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,908,031,931.44
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	171,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,854,787,972.26
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.57
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.49

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明(单位: 万元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	201,850,071.86	113,384,172.35	78.02%	主要系本期销售收入增加及新增子公司所致;
预付款项	110,610,623.41	29,023,072.99	281.11%	主要系本期预付工程款增加所致;
其他应收款	4,248,487.86	1,245,255.00	241.17%	主要系本期新增子公司项目保证金增加所致;
其他流动资产	16,916,128.27	24,638,917.21	-31.34%	主要系本期销售增加待抵扣进项税转出金额较多所致;
无形资产	258,577,860.21	37,401,287.46	591.36%	主要系本期新增子公司东港评估增值特许经营权所致;
递延所得税	6,861,321.21	85,465.46	7928.18%	主要系本期新增子公司东港原待弥补亏损计提的所得税所致;
预收款项	7,245,886.74	22,686,239.05	-68.06%	主要系本期发票开具所致;
应付职工薪酬	1,673,556.49	423,769.74	294.92%	主要系本期新增子公司东港预提工资所致;
应交税费	19,015,870.69	10,808,612.32	75.93%	主要系本期新增子公司应缴税费增加所致;
应付利息	4,248,038.82			主要系本期发行债券应付利息及新增子公司东港计提借款利息所致;
其他应付款	14,673,160.85	7,877,670.00	86.26%	主要系本期新增子公司保证金增加所致;
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	1,456,686,045.68	566,594,723.60	157.09%	主要系本期销量增加所致;
营业成本	1,250,488,671.10	459,296,760.42	172.26%	主要系本期销售收入增加,相应等成本增加所致;
营业税金及附加	1,815,146.21	635,145.20	185.78%	主要系本期销售收入增加,相应税金增加所致;
销售费用	1,711,281.51	243,923.74	601.56%	主要系本期新增煤炭销售业务,相应销售费用增加所致;
管理费用	46,847,570.34	24,497,757.76	91.23%	主要系本期研发费用投入增加及业务相应费用增加所致;
财务费用	3,450,755.75	-9,581,270.73	-136.02%	主要系本期发行债券及增加的借款应付利息所致;

资产减值损失	216,559.13	87,326.48	147.99%	主要系本期应收账款增加相应计提坏账增加所致；
所得税费用	29,331,670.15	14,575,428.11	101.24%	主要系本期应纳税所得额增加，相应所得税增加所致。

浙江富春江环保热电股份有限公司

二〇一二年八月十五日