

浙江富春江水电设备股份有限公司

(浙江省桐庐县富春江镇红旗畈工业功能区)



2010 年半年度报告

股票简称：浙富股份

股票代码：002266

二〇一〇年八月

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及主要股东情况	5
第五节 董事、监事和高级管理人员情况	7
第六节 董事会报告	8
第七节 重要事项	14
第八节 财务报告	18
第九节 备查文件目录	78

第一节 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、 本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

三、 公司半年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人孙毅、主管会计工作负责人房振武及会计机构负责人(会计主管人员)黄俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江富春江水电设备股份有限公司

公司法定中文名称缩写：浙富股份

公司英文名称：Zhejiang Fuchunjiang Hydropower Equipment Co., Ltd

二、公司法定代表人：孙毅

三、公司董事会秘书：房振武

电话：0571-69969188

传真：0571-69969128

E-mail：fangzhenwu@yahoo.com.cn

联系地址：浙江省桐庐县富春江镇红旗畈工业功能区

公司证券事务代表：闫丹

电话：0571-69969188

传真：0571-69969128

四、公司注册地址：浙江省桐庐县富春江镇红旗畈工业功能区

公司办公地址：浙江省桐庐县富春江镇红旗畈工业功能区

邮政编码：311504

公司国际互联网网址：<http://www.zhefu.cn>

公司电子信箱：office@zhefu.cn

五、信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：浙富股份

公司股票代码：002266

七、其他有关资料

公司注册登记日期：2008年8月13日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330122000001320

公司税务登记号码：330122759522947

公司组织机构代码：75952294-7

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦8楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,700,313,724.16	1,642,705,726.46	3.51%
归属于上市公司股东的所有者权益	935,796,900.39	919,187,691.25	1.81%
股本	143,190,000.00	143,190,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.54	6.42	1.87%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	387,365,010.72	343,783,870.38	12.68%
营业利润	54,881,438.84	61,231,202.72	-10.37%
利润总额	57,359,729.39	66,578,944.57	-13.85%
归属于上市公司股东的净利润	49,542,909.14	56,592,102.88	-12.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,122,744.87	51,755,121.63	-8.95%
基本每股收益(元/股)	0.35	0.40	-12.50%
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.40	-12.50%
净资产收益率(%)	5.29%	6.16%	-0.87%
经营活动产生的现金流量净额	-125,701,183.86	-79,325,343.85	-58.46%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.88	-0.55	-60.00%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	2,978,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,500.86
所得税影响额	-444,734.87
合计	2,420,164.27

第四节 股本变动及主要股东情况

一、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	76,942,500	53.73%				-661,868	-661,868	76,280,632	53.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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									
5、高管股份	76,942,500	53.73%				-661,868	-661,868	76,280,632	53.27%
二、无限售条件股份	66,247,500	46.27%				661,868	661,868	66,909,368	46.73%
1、人民币普通股	66,247,500	46.27%				661,868	661,868	66,909,368	46.73%
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	143,190,000	100.00%				0	0	143,190,000	100.00%

二、前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孙毅	境内自然人	42.85%	61,350,000	61,350,000	0
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.62%	6,619,817	0	0
彭建义	境内自然人	3.67%	5,260,000	3,945,000	0
浙江睿银创业投资有限公司	境内非国有法人	2.79%	4,000,000	0	0
鲍建江	境内自然人	2.48%	3,545,000	2,730,000	0

中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	境内非国有法人	2.47%	3,543,446	0	0
余永清	境内自然人	1.89%	2,700,000	2,025,000	0
傅友爱	境内自然人	1.87%	2,680,000	2,010,000	0
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.83%	2,616,195	0	0
浙江嘉银投资有限公司	境内非国有法人	1.34%	1,920,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金		6619817		人民币普通股	
彭建义		5260000		人民币普通股	
浙江睿银创业投资有限公司		4000000		人民币普通股	
鲍建江		3545000		人民币普通股	
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金		3543446		人民币普通股	
余永清		2700000		人民币普通股	
傅友爱		2680000		人民币普通股	
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）		2616195		人民币普通股	
浙江嘉银投资有限公司		1920000		人民币普通股	
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金		1672695		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中浙江睿银创业投资有限公司与浙江嘉银投资有限公司为一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为孙毅先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第五节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
孙毅	董事长、总经理	61,350,000	0	0	61,350,000	61,350,000	0	
余永清	副董事长、副总经理	2,700,000	0	0	2,700,000	2,025,000	0	
史国犹	董事、副总经理	1,529,610	0	27,000	1,502,610	1,147,208	0	二级市场 卖出
赵志强	董事、副总经理	1,327,900	0	20,000	1,307,900	995,925	0	二级市场 卖出
傅友爱	董事、副总经理	2,680,000	0	0	2,680,000	2,010,000	0	
彭建义	董事	5,260,000	0	0	5,260,000	3,945,000	0	
宗佩民	董事	0	0	0	0	0	0	
鲍建江	董事	3,640,000	0	95,000	354,500	2,730,000	0	二级市场 卖出
宋深海	独立董事	0	0	0	0	0	0	
许永斌	独立董事	0	0	0	0	0	0	
楼卫民	独立董事	0	0	0	0	0	0	
吴卫国	独立董事	0	0	0	0	0	0	
郑怀勇	监事会主席	1,080,000	0	0	1,080,000	810,000	0	
白福意	监事	0	0	0	0	0	0	
陈富卿	监事	880,000	0	0	880,000	660,000	0	
房振武	副总经理、财务总监、董事会秘书	810,000	0	0	810,000	607,500	0	

二、董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司没有被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

第六节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，随着全球金融危机渐渐远去，国内经济自去年下半年呈现“V”型反转以来，用电量持续上升，国家对水电站建设项目的审批进度有所加快，公司在报告期承接的订单量已超过去年全年；虽然，2008年和2009年的订单量持续下降，给公司生产经营带来一定的困难，但经过全体员工的共同努力，使得影响降低到最小程度。

报告期内，公司共实现营业收入 38736.5 万元，同比增长 12.68%；实现营业利润 5488.14 万元，同比下降 10.37%；归属于上市公司股东的净利润为 4954.29 万元，同比下降 12.46%。

(二) 报告期内公司主营业务及其经营状况

1、公司经营范围

公司主营业务为成套水轮发电机组的研制、生产及销售，公司当前产品涵盖贯流式水轮发电机组、轴流式水轮发电机组、混流式水轮发电机组、抽水蓄能发电机组及其他发电设备部件，以及电站机电设备工程总承包。

2、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械设备制造业	38,660.86	26,674.97	31.00%	12.77%	8.38%	9.92%
主营业务分产品情况						
水轮发电机组	38,660.86	26,674.97	31.00%	12.77%	8.38%	9.92%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	36,877.27	16.43%
外销	1,783.59	-31.67%

(三) 报告期内公司主要财务指标变动情况及原因分析

1、报告期内公司资产构成同比变动情况

单位：人民币元

资产项目	2010年6月30日	2009年12月31日	金额增减
------	------------	-------------	------

	金额	占本期总资产 产比重%	金额	占本期总资产 产比重%	%
货币资金	193,058,962.37	11.35	374,578,080.66	22.8	-48.46
应收账款	818,111,876.48	48.12	630,493,354.84	38.38	29.76
在建工程	2,550,000.00	0.15			100.00
无形资产	87,431,673.50	5.14	32,417,535.77	1.97	169.70
递延所得税资产	8,701,694.04	0.51	6,729,361.84	0.41	29.31

说明：

货币资金项目期末数较期初数减少了 48.46%，主要系募集资金用于募投项目以及经营性活动现金收入减少所致。

应收账款项目期末数较期初数增加了 29.76%，主要系本公司承接履行的大额合同进入中后期阶段，根据本公司所处行业的结算特点，合同前期的预收账款和投料款已转销完毕，形成金额较大的交货款需根据最后一批部件交付进度陆续收回。

在建工程项目期末数较期初数增加了 100%，主要系订购座环加工机所致。

无形资产项目期末数较期初数增加了 169.70%，主要系子公司杭州浙富科技有限公司支付 5,570.00 万元购入土地使用权所致。

递延所得税资产项目期末数较期初数增加了 29.31%，主要系计提的坏账准备增加导致可抵扣暂时性差异增加。

4、报告期内公司费用构成情况

单位：人民币元

费用项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减%
销售费用	4,568,530.72	2,632,996.99	73.51
管理费用	38,284,092.12	28,358,454.67	35.00
财务费用	7,136,126.79	-64,674.20	11,133.96

说明：

销售费用项目本期数较上年同期数增加了 73.51%，主要系公司努力拓展销售市场，相应的业务费上升所致。

管理费用项目本期数较上年同期数增加了 35.00%，主要系公司规模扩大，管理成本及研发投入上升所致。

财务费用项目本期数较上年同期数增加了 11133.96%，主要系本期银行定期存款利息收入减少、贷款利息支出增加所致。

3、报告期内公司现金流量情况

单位：人民币元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	-125,701,183.86	-79,325,343.85	-58.46
经营活动现金流入量	267,689,485.33	201,469,391.00	32.87
经营活动现金流出量	393,390,669.19	280,794,734.85	40.10
二、投资活动产生的现金流量净额	-73,352,770.56	-47,652,134.97	-53.93
投资活动现金流入量	14,637,024.11	1,098,062.32	1,232.99
投资活动现金流出量	87,989,794.67	48,750,197.29	80.49
三、筹资活动产生的现金流量净额	67,021,245.46	19,412,648.45	245.25
筹资活动现金流入量	181,864,160.50	50,000,000.00	263.73
筹资活动现金流出量	114,842,915.04	30,587,351.55	275.46
四、现金及现金等价物净增加额	-136,765,586.79	-107,564,830.37	-27.15
注：2010年1-6月汇率变动对现金及现金等价物的影响额为-4,732,877.83			

说明：

公司经营活动现金流量净额本期数较上年同期降低了58.46%，主要系本期购买商品、接受劳务现金支出增加所致。

公司投资活动现金流量净额本期数较上年同期降低了53.93%，主要系本期募集资金购买固定资产和投资浙富科技公司资本性支出增加所致。

公司筹资活动现金流量净额本期数较上年同期增加了245.25%，主要系本期银行贷款增加所致。

(四) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力、利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(五) 报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营经营活动。

二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额	48,862.11	报告期内投入募集资金总额	889.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	34,649.43
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益 [注 2]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大型混流式水轮发电机组及潮汐发电机组制造项目	否	48,862.11	40,731.26	[注 1]	889.52	34,649.43	[注 1]	85.07%	2009 年已建设试生产	4,378.43	[注 3]	否
合计	-	48,862.11	40,731.26		889.52	34,649.43		-	-	4,378.43	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 2010 年 4 月 7 日, 公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于将募投项目部分变更为合资经营方式的议案》。公司拟将原计划由公司独立实施的“水力试验台”项目调整为由公司与西安理工大学拟共同投资设立的浙江富安水力机械研究有限公司实施建设, 该“水力试验台”项目投资总额由原来的 3,776 万元变更为 3,200 万元。浙江富安水力机械研究有限公司注册资本拟定为 4,000 万元, 其中本公司拟以募集资金出资 3,200 万元。截止本报告期末, 该公司尚未设立。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 1 月 19 日, 公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《继续使用部分闲置募集资金补充流动资金议案》, 使用募集资金不超过 48,000,000 元暂时补充流动资金, 公司于 2010 年 1 月 21 日将上述资金 48,000,000 元自募集资金专户转入公司其他银行账户。2010 年 4 月 7 日, 公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司根据募集资金投资项目的实际进展情况, 将募集资金投资项目预算投资总额由原来的 488,621,107.40 元调整为 407,312,637.74 元, 节余募集资金 90,218,461.67 元(含募集资金累计存款利息收入 8,909,992.01 元)用于永久补充公司流动资金, 公司于 2010 年 4 月 8 日将资金 42218461.67 元(90,218,461.67-48,000,000)自募集资金专户转入公司其他银行账户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 从 2007 年项目报批至 2009 年底基本全部完工, 历时 3 年, 在项目实施过程中, 主要由于受全球性金融危机影响, 国内设备采购的成本有了一定幅度地下降; 由于公司技术人员进行了工艺改进, 在满足产品质量和产能的情况下, 部分配套设备采用国产设备替代进口设备, 因此设备采购成本有所下降, 节约了项目成本; 进口设备由于受美元外汇率波动的影响, 导致公司实际支付进口设备人民币金额减少。公司预计上述原因将导致节余募集资金 90,218,461.67 元(含募集资金累计存款利息收入 8,909,992.01 元)。											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未投入使用的募集资金存在公司募集资金专户, 将用于剩余未完工募集资金项目的建设。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

[注1]: 本公司募集资金项目建设周期为2007年至2009年, 已在2009年建设试生产, 预计在2011年全面达产, 未分年度承诺具体投入额。

[注2]: 报告期实现的效益情况按实现的新增销售收入填列。

[注3]: 截至报告期末, 该项目部分建设尚未完成、设备尚未到位, 处于边建设、边投入使用状态, 生产能力和生产效率逐步提高, 实现的效益尚处于逐步增长阶段。

(二) 非募集资金投资情况

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立控股子公司的议案》, 同意公司在杭州市投资设立“杭州浙富科技有限公司”。该公司由公司和杭州泛微投资咨询有限公司共同投资设立, 于2010年3月16日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为330184000115135的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,500万元, 公司以现金出资3,150万元, 占其注册资本的90%, 杭州泛微投资咨询有限公司以现金出资350万元, 占注册资本的10%; 法定代表人: 孙毅。该公司将在杭州市余杭区创新基地建设科技研发中心, 将承担电力设备及相关行业的技术研发工作, 为公司提供技术保障和支持。

该次董事会决议刊登在2010年3月16日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

三、公司2010年下半年发展展望

根据国家能源局拟公布的“十二五”能源规划初稿, 目前已明确规划的基本思路之一是推进水电开发。根据初步规划, 2020年时水电装机能力应达3.8亿千瓦, 其中常规水电3.3亿千瓦以上, 年发电量1.15万亿千瓦时。

政策支持下, 水电项目审批开始提速, 为了达到3.2亿甚至更高的装机容量目标, 2010-2015年开工的水电项目至少在1.2亿千瓦, 即在未来6年平均每年量在2000万千瓦。水电开发提速的大背景下, 最直接受益其弹性最大的便是水电设备制造企业。按照水电设备单位千瓦成本在1100-1200元测算, 未来6年1.2亿千瓦对应的设备市场容量将达到1300-1400亿元, 平均每年约210-230亿。

公司作为一家水电设备制造企业, 在政策利好、整个水电行业复苏的情况下, 对下半年的发展前景比较乐观, 力争实现新的突破, 准备重点做好以下工作:

(一) 立足主业, 提升市场竞争力, 不断扩大市场份额

完善市场营销管理, 提高市场反应速度, 整合资源, 获取更多订单。不仅要大力关注国内外成套项目, 而且积极参与国外分包项目和国内改造项目; 同时要提高营业质量, 确保上台阶项目和精益项目的获取; 积极进军国际市场, 改变过度依赖合作伙伴和贸易公司的局面, 加大公司自主投标和以公司为主的投标工作, 逐步扩大公司在国际市场上的影响力, 尽快形成国内国际市场并举的格局; 同时开展前瞻性的工作, 按预定的目标进军新的机型领域——抽水蓄能机组。

（二）以技术进步为先导，提高企业的市场竞争力

继续以设计和制造高可靠性产品为课题，开发新产品，导入新结构、新材料、新工艺，使高可靠性成为浙富特色的新技术，作为市场开拓的有力武器。同时，全力配合公司战略发展的需要，进行必要的技术储备和技术创新的研究，通过多种渠道收集、调查并整理相关技术资料，提前进行必要的相关技术的研究。

（三）“强内控、抓管理，增效益”为企业新一轮发展打基础

公司自 2004 年成立之后，实现了连续几年的跨越式发展，公司的规模、形象、社会环境发生了巨大变化，企业管理也需相应变革，公司将大力推进管理创新，提升管理水平，以满足公司发展的需求，并为企业新一轮发展打下牢固的基础。公司要持续加强内部控制，不断完善内控体系，提高公司风险防范及管理能力；要不断强化制度建设优化内部管理流程，节能降本提效，不断提升公司经营管理水平，促进公司规范运作和持续健康发展。

四、对2010 年1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 30% 以内。	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	81,988,094.94
业绩变动的原因说明	由于公司产品生产周期长的特点，公司 2009 年和 2008 年承接订单环比大幅下降的影响将在 2010 年显现出来；此外，公司银行贷款增加将导致财务费用增加。	

五、投资者关系管理情况

（一）开展投资者关系管理的具体情况

公司自上市以来一直重视投资者关系管理工作，公司董事会秘书房振武先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。报告期，公司进一步加强投资者关系管理工作力度，组织公司相关部门和工作人员学习《投资者关系管理制度》，基本做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。

报告期，公司证券部有专人负责投资者电话、传真、电子信箱咨询和投资者关系网络互动平台工作，保持投资者与公司交流平台的畅通，并通过网络互动平台召开了 2009 年度网上业绩说明会，投资者反响较好；公司安排专人做好投资者来访接待工作，记录存档。对于来公司进行实地调研的个人投资者、分析师、基金经理，公司能妥善安排其进行现场参观、座谈并做好相关信息的保密工作。此外，公司还制作有宣传画册、宣传短片等资料，提供给投资者，以便投资者更全面、深入的了解公司。

公司将一如既往的做好信息披露和投资者关系管理工作，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，保持投资者与公司交流沟通平台的畅通和有效。

（二）选定信息披露报纸的变更

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，未发生变更。

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

为进一步完善公司治理结构，健全内部控制制度，提高信息披露质量，充分发挥独立董事在年报编制、信息披露等方面的作用，公司制定了《独立董事年报工作制度》。

为加强公司对董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票的管理工作，公司制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，根据公司2009年度股东大会决议，以公司现有总股本143,190,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.30元（含税），共派发现金股利32,933,700元。

公司于2010年5月25日在《证券时报》上刊登了《2009年度分红派息实施公告》：股权登记日为2010年5月31日，除息日为2010年6月1日。报告期内，该方案已实施完毕。

三、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司2010年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

四、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无收购、出售资产及资产重组事项。

六、报告期内，公司无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、公司持股5%以上股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

九、报告期内，公司股权激励计划的具体实施情况

2010年6月10日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《浙江富春江水电设备股份有限公司限制性股票股权激励计划（草案）修订稿》及《浙江富春江水电设备股份有限公司限制性股票股权激励计划实施考核办法》。根据该计划，公司拟以定向发行新股（12.58元/股）的方式向激励

对象（核心技术16人、业务骨干19人）合计授予645万股限制性股票，授予条件为公司2010年上半年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润不低于4,600万元。激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期，锁定期后的48个月为解锁期，按每年25%的比例分四期解锁。第一批于授予日12个月后解锁，解锁条件为公司2010年度加权平均净资产收益率不低于12%，以2009年度为基准年，2010年净利润增长率不低于10%；第二批于授予日24个月后解锁，解锁条件为公司2011年度加权平均净资产收益率不低于12%，以2010年度为基准年，2011年净利润增长率不低于10%；第三批于授予日36个月后解锁，解锁条件为公司2012年度加权平均净资产收益率不低于12%，以2011年度为基准年，2012年净利润增长率不低于10%；第四批于授予日48个月后解，解锁条件为公司2013年度加权平均净资产收益率不低于12%，以2012年度为基准年，2013年净利润增长率不低于10%。

上述限制性股票股权激励计划须经中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交公司股东大会审议。截至报告期末，本公司尚未取得中国证券监督管理委员会对于该事项的无异议函。

十、报告期内，公司无重大关联交易事项。

十一、报告期内，公司对外担保情况

（一）报告期内，公司无对外担保事项发生，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

（二）独立董事宋深海先生、许永斌先生、楼卫民先生、吴卫国先生对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，亦无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零：

公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，并充分揭示了对外担保存在的风险，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

十二、报告期内，公司关联方资金占用情况

（一）、2009年公司为控股子公司（公司持股51%）桐庐浙富置业有限公司（以下简称“浙富置业”）提供财务资助5250万元，截止本报告期末，占用资金的利息154.19万元，合计占用资金余额5404.19万元，浙富置业将一次性还本付息。除此之外，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

（二）独立董事宋深海先生、许永斌先生、楼卫民先生、吴卫国先生对控股股东及其他关联方占用公司资金情况的专项说明和独立意见：

2009年公司为控股子公司（公司持股51%）桐庐浙富置业有限公司（以下简称“浙富置业”）提供财务资助5250万元，截止本报告期末，占用资金的利息154.19万元，合计占用资金余额5404.19万元，浙富置业将一次性还本付息。除此之外，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的

情况，也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

十三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺人	承诺事项	履行情况
孙毅	公司控股股东孙毅先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份	严格履行，未有违反承诺的情形。

十四、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事会及监事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

十五、其他重要事项信息披露索引

披露日期	公告编号	主要内容
2010-01-20	2010-001	关于以自有资金归还募集资金的公告
	2010-002	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
	2010-003	第一届董事会第十六次会议决议公告
2010-01-27	2010-004	关于证券事务代表辞职公告
2010-02-27	2010-005	2009 年度业绩快报公告
2010-03-16	2010-006	浙江富春江水电设备股份有限公司 2009 年年度报告摘要
	2010-007	第一届董事会第十七次会议决议公告
	2010-008	第一届监事会第九次会议决议公告
	2010-009	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告
	2010-010	关于将募投项目部分变更为合资经营方式的公告
	2010-011	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告
	2010-012	关于召开 2009 年年度股东大会的通知
		2009 年年度报告
		独立董事年报工作制度（2010 年 3 月）
		2009 年度独立董事述职报告（宋深海）
		2009 年度独立董事述职报告（吴卫国）
		2009 年度独立董事述职报告（许永斌）
		2009 年度独立董事述职报告（楼卫民）
		国泰君安证券股份有限公司关于公司将募投项目部分变更为合资经营方式的核查意见
	国泰君安证券股份有限公司关于公司 2009 年度募集资金存放及使用情况的核查意见	
	国泰君安证券股份有限公司关于公司 2009 年度《内部	

		控制自我评价报告》的核查意见
		独立董事对 2009 年度公司相关事项发表的专项说明和独立意见
		年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
		关于公司内部控制的鉴证报告
		关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告
		关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明
		2009 年年度审计报告
		审计委员会年报工作规程（2010 年 3 月）
		国泰君安证券股份有限公司关于公司将部分募集资金变更为永久性补充流动资金的核查意见
2010-03-17	2010-013	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告
2010-04-03		关于召开 2009 年年度股东大会的提示性公告
2010-04-08	2010-014	2009 年年度股东大会决议公告
2010-04-08		2009 年年度股东大会的法律意见书
2010-04-14	2010-015	2010 年第一季度业绩预告
2010-04-21	2010-016	2010 年第一季度报告正文
	2010-017	第一届董事会第十八次会议决议公告
		2010 年第一季度报告全文
2010-04-21		董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2010 年 4 月）
2010-05-14	2010-018	控股子公司竞得国有土地使用权公告
2010-05-25	2010-019	2009 年度权益分派实施公告
2010-06-04	2010-020	重大合同公告
2010-06-11	2010-021	第一届董事会第十九次会议决议公告
	2010-022	第一届监事会第十一次会议决议公告
		第一届监事会关于股权激励的核查意见
		独立董事关于股权激励计划之意见
		限制性股票股权激励计划激励对象名单
		限制性股票股权激励计划实施考核办法（2010 年 6 月）
		限制性股票股权激励计划（草案）修订稿
		限制性股票股权激励计划（草案）修订稿摘要
		限制性股票股权激励计划（草案）修订前后对照表

第八节 财务报告

一、审计报告

天健审〔2010〕3815 号

浙江富春江水电设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江富春江水电设备股份有限公司(以下简称浙富公司)财务报表,包括 2010 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表,2010 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浙富公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,浙富公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了浙富公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师:程志刚

中国·杭州

中国注册会计师:倪国君

报告日期:2010 年 8 月 13 日

二、财务报告

资产负债表

编制单位：浙江富春江水电设备股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	193,058,962.37	181,724,023.57	374,578,080.66	372,759,058.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,850,000.00	3,850,000.00	5,178,157.64	5,178,157.64
应收账款	818,111,876.48	818,111,876.48	630,493,354.84	630,493,354.84
预付款项	24,925,250.54	24,925,250.54	21,123,583.59	21,123,583.59
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		1,541,780.63		
应收股利				
其他应收款	9,031,896.07	58,844,766.07	9,605,654.02	59,480,654.02
买入返售金融资产				
存货	143,344,422.43	48,602,102.02	159,446,267.68	67,613,870.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,192,322,407.89	1,137,599,799.31	1,200,425,098.43	1,156,648,678.89
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	10,152,753.45	51,852,753.45	10,208,101.99	20,408,101.99
投资性房地产	2,500,656.12	2,500,656.12	2,579,362.56	2,579,362.56
固定资产	396,654,539.16	396,605,185.48	390,346,265.87	390,346,265.87
在建工程	2,550,000.00	2,550,000.00		
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	87,431,673.50	31,847,715.17	32,417,535.77	32,417,535.77
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	8,701,694.04	8,570,011.49	6,729,361.84	6,719,716.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	507,991,316.27	493,926,321.71	442,280,628.03	452,470,982.91
资产总计	1,700,313,724.16	1,631,526,121.02	1,642,705,726.46	1,609,119,661.80
流动负债：				
短期借款	216,414,160.50	216,414,160.50	150,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	90,102,236.84	90,102,236.84	145,746,481.40	145,746,481.40
应付账款	257,979,664.28	257,979,664.28	219,521,154.37	219,521,154.37
预收款项	74,427,873.83	74,427,873.83	107,925,450.72	107,925,450.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,087,770.35	6,087,617.55	6,005,637.50	6,005,637.50
应交税费	24,808,603.84	24,808,326.74	34,475,107.33	34,475,107.33
应付利息	945,368.77	945,368.77	351,345.00	351,345.00
应付股利				
其他应付款	53,824,996.62	364,996.62	21,647,037.21	457,037.21
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				
其他流动负债	26,840,000.00	26,840,000.00	28,060,000.00	28,060,000.00
流动负债合计	751,430,675.03	697,970,245.13	713,732,213.53	692,542,213.53
非流动负债：				
长期借款				
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				
负债合计	751,430,675.03	697,970,245.13	713,732,213.53	692,542,213.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	143,190,000.00	143,190,000.00	143,190,000.00	143,190,000.00
资本公积	503,903,015.67	503,903,015.67	503,903,015.67	503,903,015.67
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,366,698.51	30,366,698.51	30,366,698.51	30,366,698.51



一般风险准备				
未分配利润	258,337,186.21	256,096,161.71	241,727,977.07	239,117,734.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	935,796,900.39	933,555,875.89	919,187,691.25	916,577,448.27
少数股东权益	13,086,148.74		9,785,821.68	
所有者权益合计	948,883,049.13	933,555,875.89	928,973,512.93	916,577,448.27
负债和所有者权益总计	1,700,313,724.16	1,631,526,121.02	1,642,705,726.46	1,609,119,661.80

法定代表人：孙毅

主管会计机构负责人：房振武

会计机构负责人：黄俊

利润表

编制单位：浙江富春江水电设备股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	387,365,010.72	387,365,010.72	343,783,870.38	343,783,870.38
其中：营业收入	387,365,010.72	387,365,010.72	343,783,870.38	343,783,870.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	332,428,223.34	331,737,294.49	282,083,652.10	282,083,652.10
其中：营业成本	266,759,033.79	266,759,033.79	246,129,577.00	246,129,577.00
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	3,616,462.14	3,616,462.14	1,951,253.74	1,951,253.74
销售费用	4,568,530.72	4,557,948.72	2,632,996.99	2,632,996.99
管理费用	38,284,092.12	37,568,939.72	28,358,454.67	28,358,454.67
财务费用	7,136,126.79	7,174,202.34	-64,674.20	-64,674.20
资产减值损失	12,063,977.78	12,060,707.78	3,076,043.90	3,076,043.90
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）	-55,348.54	-55,348.54	-469,015.56	-469,015.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,348.54	-55,348.54	-469,015.56	-469,015.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,881,438.84	55,572,367.69	61,231,202.72	61,231,202.72
加：营业外收入	3,126,899.14	3,126,899.14	6,055,684.00	6,055,684.00



减：营业外支出	648,608.59	648,608.59	707,942.15	707,942.15
其中：非流动资产处置损失			107,117.82	107,117.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,359,729.39	58,050,658.24	66,578,944.57	66,578,944.57
减：所得税费用	8,016,493.19	8,138,530.62	9,986,841.69	9,986,841.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,343,236.20	49,912,127.62	56,592,102.88	56,592,102.88
归属于母公司所有者的净利润	49,542,909.14	49,912,127.62	56,592,102.88	56,592,102.88
少数股东损益	-199,672.94			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.35		0.40	
（二）稀释每股收益	0.35		0.40	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	49,343,236.20	49,912,127.62	56,592,102.88	56,592,102.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,542,909.14	49,912,127.62	56,592,102.88	56,592,102.88
归属于少数股东的综合收益总额	-199,672.94			

法定代表人：孙毅

主管会计机构负责人：房振武

会计机构负责人：黄俊

现金流量表

编制单位：浙江富春江水电设备股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	232,291,567.18	232,291,567.18	158,225,861.53	158,225,861.53
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			5,233,511.51	5,233,511.51
收到其他与经营活动有关	35,397,918.15	34,955,358.74	38,010,017.96	38,010,017.96

的现金				
经营活动现金流入小计	267,689,485.33	267,246,925.92	201,469,391.00	201,469,391.00
购买商品、接受劳务支付的现金	274,329,731.41	273,108,444.71	196,458,382.31	196,458,382.31
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	38,545,128.48	38,251,280.81	29,758,796.69	29,758,796.69
支付的各项税费	62,789,904.36	62,349,050.74	27,416,188.15	27,416,188.15
支付其他与经营活动有关的现金	17,725,904.94	17,800,887.20	27,161,367.70	27,161,367.70
经营活动现金流出小计	393,390,669.19	391,509,663.46	280,794,734.85	280,794,734.85
经营活动产生的现金流量净额	-125,701,183.86	-124,262,737.54	-79,325,343.85	-79,325,343.85
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			60,000.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	14,637,024.11	14,598,651.33	1,038,062.32	1,038,062.32
投资活动现金流入小计	14,637,024.11	14,598,651.33	1,098,062.32	1,098,062.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,989,794.67	32,235,784.67	48,750,197.29	48,750,197.29
投资支付的现金		31,500,000.00		
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	87,989,794.67	63,735,784.67	48,750,197.29	48,750,197.29
投资活动产生的现金流量净额	-73,352,770.56	-49,137,133.34	-47,652,134.97	-47,652,134.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,500,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00			
取得借款收到的现金	116,414,160.50	116,414,160.50	50,000,000.00	50,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	61,950,000.00			
筹资活动现金流入小计	181,864,160.50	116,414,160.50	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,562,915.04	34,562,915.04	30,587,351.55	30,587,351.55
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	30,280,000.00			
筹资活动现金流出小计	114,842,915.04	84,562,915.04	30,587,351.55	30,587,351.55
筹资活动产生的现金流量净额	67,021,245.46	31,851,245.46	19,412,648.45	19,412,648.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,732,877.83	-4,732,877.83		
五、现金及现金等价物净增加额	-136,765,586.79	-146,281,503.25	-107,564,830.37	-107,564,830.37
加：期初现金及现金等价物余额	266,318,400.66	264,499,378.32	416,515,868.29	416,515,868.29
六、期末现金及现金等价物余额	129,552,813.87	118,217,875.07	308,951,037.92	308,951,037.92

法定代表人：孙毅

主管会计机构负责人：房振武

会计机构负责人：黄俊

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江富春江水电设备股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		241,727,977.07		9,785,821.68	928,973,512.93	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		159,860,460.34		824,854,510.77	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		241,727,977.07		9,785,821.68	928,973,512.93	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		159,860,460.34		824,854,510.77	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,609,209.14		3,300,327.06	19,909,536.20							23,658,402.88		23,658,402.88	
(一) 净利润							49,542,909.14		-199,672.94	49,343,236.20							56,592,102.88		56,592,102.88	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							49,542,909.14		-199,672.94	49,343,236.20							56,592,102.88		56,592,102.88	



(三) 所有者投入和减少资本									3,500,000.00	3,500,000.00										
1. 所有者投入资本									3,500,000.00	3,500,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				



2. 本期使用																				
四、本期期末余额	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		258,337,186.21		13,086,148.74	948,883,049.13	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		183,518,863.22			848,512,913.65

法定代表人：孙毅

主管会计机构负责人：房振武

会计机构负责人：黄俊

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江富春江水电设备股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		239,117,734.09	916,577,448.27	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		159,860,460.34	824,854,510.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		239,117,734.09	916,577,448.27	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		159,860,460.34	824,854,510.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,978,427.62	16,978,427.62							23,658,402.88	23,658,402.88
（一）净利润							49,912,127.62	49,912,127.62							56,592,102.88	56,592,102.88
（二）其他综合收益																



上述（一）和（二）小计							49,912,127.62	49,912,127.62							56,592,102.88	56,592,102.88
（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							-32,933,700.00	-32,933,700.00							-32,933,700.00	-32,933,700.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,933,700.00	-32,933,700.00							-32,933,700.00	-32,933,700.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																



1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	143,190,000.00	503,903,015.67			30,366,698.51		256,096,161.71	933,555,875.89	143,190,000.00	503,903,015.67			17,901,034.76		183,518,863.22	848,512,913.65

法定代表人：孙毅

主管会计机构负责人：房振武

会计机构负责人：黄俊

浙江富春江水电设备股份有限公司

财务报表附注

2010年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江富春江水电设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江富春江水电设备有限公司，于2004年3月26日在杭州市工商行政管理局桐庐分局登记注册，取得注册号为3301222001514的《企业法人营业执照》。2007年8月，原浙江富春江水电设备有限公司整体变更为本公司，本公司于2007年8月21日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330122000001320的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本14,319.00万元，股份总数14,319.00万股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份A股7,628.06万股，无限售条件的流通股份A股6,690.94万股。公司股票已于2008年8月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械设备制造业。经营范围：生产、加工：水轮发电机组及安装、水工机械设备、机电配件、化纤机械设备、金属结构件、电站机电设备、压力容器，电站机电设备工程总承包。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2010年1月1日起至2010年6月30日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价

确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

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

确认标准	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

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

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合
---------------	----------------

(1) 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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	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	

(2) 其他计提方法

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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、建造合同形成的资产、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出原材料采用加权平均法，发出产成品、在产品采用个别计价法。

(2) 建造合同的生产成本按实际发生的在建合同工程合同费用和确认的合同毛利核算，合同成本按与执行合同有关的实际成本（包括直接费用和间接费用）确认，合同毛利根据合同预计总毛利和在建合同工程各报告期末的完工进度来确认。

(3) 房地产项目开发时，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。

(4) 发出开发产品按个别计价法核算。

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

(6) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品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。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 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、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和

无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	5	5	19.00
专用设备	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	6	5	15.83

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 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
专利	5
软件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十八) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认

取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

（十九）收入

1. 建造合同

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

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

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（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。

2. 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。

3. 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。

4. 销售房地产

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。

5. 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。

(二十) 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; 用于补偿以前的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(二十一) 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。

(二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产〔除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产〕是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，出口退税率为 17%
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%

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高(2008)250号文，本公司被认定为高新技术企业，认定期三年，自2008年至2010年。本期减按15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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
桐庐浙富置业有限公司	控股子公司	桐庐	房地产业	2,000万元	房地产开发
杭州浙富科技有限公司	控股子公司	杭州	研发	3,500万元	机电研发

(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
桐庐浙富置业有限公司	1,020万元		51.00	51.00	是
杭州浙富科技有限公司	3,150万元		90.00	90.00	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

桐庐浙富置业有限公司	9,606,426.65		
杭州浙富科技有限公司	3,479,722.09		

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与杭州泛微投资咨询有限公司共同出资设立杭州浙富科技有限公司，于2010年3月16日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330184000115135的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,500万元，本公司出资3,150万元，占其注册资本的90%，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。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	当期期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
杭州浙富科技有限公司	34,797,220.88	-202,779.12

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			25,037.62			32,742.90
小计			25,037.62			32,742.90
银行存款						
人民币			144,425,299.69			299,943,335.81
美元	38,410.10	6.7909	260,839.15	637,613.85	6.8282	4,353,754.89
欧元	2,252,522.44	8.271	18,630,613.10	2,864,319.03	9.7971	28,062,019.97

日元	317	0.076686	24.31	23,496,213	0.073782	1,733,597.59
小计			163,316,776.25			334,092,708.26
其他货币资金						
人民币			29,038,058.50			40,452,629.50
美元	100,000.00	6.7909	679,090.00			
小计			29,717,148.50			40,452,629.50
合计			193,058,962.37			374,578,080.66

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

期末银行存款中有 33,789,000.00 元的定期存款已用于开具银行承兑汇票、保函、信用证等的质押；期末其他货币资金均系开具银行承兑汇票、保函、信用证等的保证金存款。

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	3,850,000.00		3,850,000.00	5,178,157.64		5,178,157.64
合计	3,850,000.00		3,850,000.00	5,178,157.64		5,178,157.64

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
国电大渡河深溪沟水电有限公司	2010.06.23	2010.12.21	2,000,000.00	
小计			2,000,000.00	

(3) 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
国电大渡河深溪沟水电有限公司	2010.06.23	2010.12.21	7,000,000.00	
江苏嘉盛化学品工业有限公司	2010.02.04	2010.08.04	1,540,000.00	
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2010.02.23	2010.08.23	300,000.00	
小计			8,840,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	489,237,242.16	55.90	30,915,170.82	6.32	386,286,398.33	57.21	23,749,853.71	6.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,400,691.59	0.62	3,781,982.57	70.03	4,742,591.59	0.70	2,535,394.16	53.46
其他不重大	380,607,352.64	43.48	22,436,256.52	5.89	284,262,476.40	42.09	18,512,863.61	6.51
合 计	875,245,286.39	100.00	57,133,409.91	6.53	675,291,466.32	100.00	44,798,111.48	6.63

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	695,561,988.21	79.47	34,778,099.41	523,094,034.94	77.46	26,154,701.74
1-2 年	168,557,270.22	19.26	16,855,727.02	140,642,181.79	20.83	14,064,218.18
2-3 年	5,725,336.37	0.65	1,717,600.91	6,812,658.00	1.01	2,043,797.40
3-4 年	2,159,898.71	0.25	1,079,949.36	4,195,597.07	0.62	2,097,798.54
4-5 年	2,693,798.36	0.31	2,155,038.69	546,994.52	0.08	437,595.62
5 年以上	546,994.52	0.06	546,994.52			
合 计	875,245,286.39	100.00	57,133,409.91	675,291,466.32	100.00	44,798,111.48

(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(%)

重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	非关联方	270,908,978.80	0-2年	30.95
贵州清水江水电有限公司	非关联方	125,243,604.48	0-2年	14.31
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	非关联方	93,084,658.88	1年以内	10.64
青海黄河上游水电开发有限责任公司	非关联方	81,884,353.84	0-2年	9.36
湖北堵河潘口水电发展有限公司	非关联方	61,813,598.18	1年以内	7.06
小计		632,935,194.19		72.32

(4) 无应收关联方账款情况。

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	18,096,107.61	72.60		18,096,107.61	14,670,544.68	69.45		14,670,544.68
1-2年	4,688,439.46	18.81		4,688,439.46	4,099,452.09	19.41		4,099,452.09
2-3年	1,468,217.83	5.89		1,468,217.83	1,436,732.12	6.80		1,436,732.12
3-4年	291,363.94	1.16		291,363.94	182,997.00	0.87		182,997.00
4-5年	136,848.28	0.55		136,848.28	733,857.70	3.47		733,857.70
5年以上	244,273.42	0.98		244,273.42				
合计	24,925,250.54	100.00		24,925,250.54	21,123,583.59	100.00		21,123,583.59

(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
Litostroj steel Ltd.	非关联方	4,094,500.88	1年以内	预付材料款
辽宁汇明国际贸易有限公司	非关联方	2,216,742.54	1年以内	预付材料款
优集计算机信息技术(上海)有限公司	非关联方	1,900,000.00	1年以内	预付软件款
上海再欣精密机械有限公司	非关联方	1,427,500.00	1年以内	预付设备款

Turboinstytut d.d.	非关联方	1,232,862.11	1年以内	预付模型试验款
小计		10,871,605.53		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
桐庐鸿达房地产开发有限公司	1,111,028.00	预付购房款, 尚未交付
江阴市申龙电工材料有限公司	1,059,737.51	预付材料款, 尚未结算
湖南省湘航联运总公司陆海分公司	980,000.00	预付运费, 劳务尚未发生
小计	3,150,765.51	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大					5,000,000.00	45.52	500,000.00	10.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	888,737.52	8.77	568,745.64	63.99	944,606.52	8.60	485,551.26	51.40
其他不重大	9,249,372.83	91.23	537,468.64	5.81	5,038,582.43	45.88	391,983.67	7.78
合计	10,138,110.35	100.00	1,106,214.28	10.91	10,983,188.95	100.00	1,377,534.93	12.54

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,149,372.83	80.38	407,468.64	2,997,115.41	27.29	149,855.77
1-2年	1,000,000.00	9.87	100,000.00	6,851,561.02	62.38	685,156.10
2-3年	100,000.00	0.99	30,000.00	189,906.00	1.73	56,971.80



3-4 年	485,770.32	4.79	242,885.16	900,446.52	8.20	450,223.26
4-5 年	385,533.60	3.80	308,426.88	44,160.00	0.40	35,328.00
5 年以上	17,433.60	0.17	17,433.60			
合 计	10,138,110.35	100.00	1,106,214.28	10,983,188.95	100.00	1,377,534.93

(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
天津市永诚世佳国际货运代理有限公司	非关联方	2,376,367.78	1 年以内	23.44	报关保证金
富春江镇政府	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	9.86	建设保证金
四川永一建设工程项目管理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	7.89	投标保证金
江西省建洪工程建设招标咨询有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	7.89	投标保证金
安徽安兆工程技术咨询服务有限公司	非关联方	374,000.00	1 年以内	3.69	投标保证金
小 计		5,350,367.78		52.77	

(4) 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	35,453,319.26		35,453,319.26	40,857,293.36		40,857,293.36
开发成本	94,742,320.41		94,742,320.41	91,832,397.20		91,832,397.20
建造合同形成的资产	13,148,782.76		13,148,782.76	26,756,577.12		26,756,577.12
合 计	143,344,422.43		143,344,422.43	159,446,267.68		159,446,267.68

7. 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

桐庐浙富大厦有限公司	权益法	10,600,000.00	10,208,101.99	-55,348.54	10,152,753.45
------------	-----	---------------	---------------	------------	---------------

(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
桐庐浙富大厦有限公司	30.00	30.00				

8. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,313,956.03			3,313,956.03
房屋及建筑物	3,313,956.03			3,313,956.03
2) 累计折旧和累计摊销小计	734,593.47	78,706.44		813,299.91
房屋及建筑物	734,593.47	78,706.44		813,299.91
3) 账面净值小计	2,579,362.56		78,706.44	2,500,656.12
房屋及建筑物	2,579,362.56		78,706.44	2,500,656.12
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	2,579,362.56		78,706.44	2,500,656.12
房屋及建筑物	2,579,362.56		78,706.44	2,500,656.12

本期折旧和摊销额 78,706.44 元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	443,994,718.35	22,484,265.57		466,478,983.92
房屋及建筑物	176,003,316.18	1,631,000.00		177,634,316.18

通用设备	8,085,656.83	321,385.20		8,407,042.03
专用设备	253,801,701.33	20,030,068.37		273,831,769.70
运输工具	6,104,044.01	501,812.00		6,605,856.01
2) 累计折旧小计	53,648,452.48	16,175,992.28		69,824,444.76
房屋及建筑物	9,222,165.84	4,309,003.14		13,531,168.98
通用设备	2,954,104.61	868,507.99		3,822,612.60
专用设备	39,444,251.52	10,476,393.58		49,920,645.10
运输工具	2,027,930.51	522,087.57		2,550,018.08
3) 账面净值小计	390,346,265.87	22,484,265.57	16,175,992.28	396,654,539.16
房屋及建筑物	166,781,150.34	1,631,000.00	4,309,003.14	164,103,147.20
通用设备	5,131,552.22	321,385.20	868,507.99	4,584,429.43
专用设备	214,357,449.81	20,030,068.37	10,476,393.58	223,911,124.60
运输工具	4,076,113.50	501,812.00	522,087.57	4,055,837.93
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	390,346,265.87	22,484,265.57	16,175,992.28	396,654,539.16
房屋及建筑物	166,781,150.34	1,631,000.00	4,309,003.14	164,103,147.20
通用设备	5,131,552.22	321,385.20	868,507.99	4,584,429.43
专用设备	214,357,449.81	20,030,068.37	10,476,393.58	223,911,124.60
运输工具	4,076,113.50	501,812.00	522,087.57	4,055,837.93

本期折旧额为 16,175,992.28 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 19,564,102.57 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
二期厂房	尚未竣工决算	下半年
三期厂房、办公楼	尚未竣工决算	下半年

10. 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
大型混流式水轮发电机组及潮汐发电机组制造项目	2,550,000.00		2,550,000.00			
合 计	2,550,000.00		2,550,000.00			

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 算比例(%)
大型混流式水轮发电机组及潮汐发电机组制造项目	32,431.26		22,114,102.57	19,564,102.57		95
合 计			22,114,102.57	19,564,102.57		

(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	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
大型混流式水轮发电机组及潮汐发电机组制造项目	95				募集资金	2,550,000.00
合 计						2,550,000.00

11. 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	36,142,415.28	56,295,939.33		92,438,354.61

土地使用权	26,331,674.28	55,700,000.00		82,031,674.28
软件	9,690,741.00	595,939.33		10,286,680.33
专利	120,000.00			120,000.00
2) 累计摊销小计	3,724,879.51	1,281,801.60		5,006,681.11
土地使用权	1,395,796.87	379,636.25		1,775,433.12
软件	2,281,082.64	890,165.35		3,171,247.99
专利	48,000.00	12,000.00		60,000.00
3) 账面净值小计	32,417,535.77	56,295,939.33	1,281,801.60	87,431,673.50
土地使用权	24,935,877.41	55,700,000.00	379,636.25	80,256,241.16
软件	7,409,658.36	595,939.33	890,165.35	7,115,432.34
专利	72,000.00		12,000.00	60,000.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
专利				
5) 账面价值合计	32,417,535.77	56,295,939.33	1,281,801.60	87,431,673.50
土地使用权	24,935,877.41	55,700,000.00	379,636.25	80,256,241.16
软件	7,409,658.36	595,939.33	890,165.35	7,115,432.34
专利	72,000.00		12,000.00	60,000.00

本期摊销额 1,281,801.60 元。

(2) 其他说明

截至 2010 年 6 月 30 日,控股子公司杭州浙富科技有限公司尚有账面原值为 5,570.00 万元的土地使用权未办妥产权证书。

12. 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
递延所得税资产		
资产减值准备	8,570,011.49	6,719,716.72
可抵扣亏损	131,682.55	9,645.12
合 计	8,701,694.04	6,729,361.84

(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	金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	57,133,409.91
可抵扣亏损	526,730.19
小 计	57,660,140.10

13. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	190,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	26,414,160.50	20,000,000.00
合 计	216,414,160.50	150,000,000.00

(2) 短期借款——外币借款

币 种	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
欧元	775,500.00	8.2710	6,414,160.50			
小 计	775,500.00	8.2710	6,414,160.50			

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数

银行承兑汇票	90,102,236.84	145,746,481.40
合 计	90,102,236.84	145,746,481.40

下一会计期间将到期的金额为 90,102,236.84 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期资产购置款	10,528,296.18	12,193,384.26
货款	247,451,368.10	207,327,770.11
合 计	257,979,664.28	219,521,154.37

(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。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
建造合同预收款	74,427,873.83	107,925,450.72
合 计	74,427,873.83	107,925,450.72

(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。

17. 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	4,965,255.20	28,539,564.24	29,035,230.72	4,469,588.72
职工福利费		1,020,843.44	1,020,843.44	
社会保险费		4,855,452.31	4,855,452.31	
其中：医疗保险费		1,550,986.59	1,550,986.59	

基本养老保险费		2,877,986.11	2,877,986.11	
失业保险费		166,343.72	166,343.72	
工伤保险费		159,276.93	159,276.93	
生育保险费		100,858.96	100,858.96	
住房公积金		1,031,901.00	1,031,901.00	
其他	1,040,382.30	605,404.33	27,605.00	1,618,181.63
合计	6,005,637.50	36,053,165.32	35,971,032.47	6,087,770.35

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费 1,618,181.63 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本财务报表批准报出日，期末应付的工资、奖金、津贴和补贴均已发放。

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	11,454,820.23	20,086,225.91
企业所得税	7,641,564.47	8,000,540.80
个人所得税	3,607,968.33	1,310,646.19
城市维护建设税	1,011,232.24	2,491,811.03
教育费附加	544,696.86	1,433,044.13
地方教育附加	381,269.92	973,501.43
水利建设专项资金	167,051.79	179,337.84
合计	24,808,603.84	34,475,107.33

19. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	945,368.77	351,345.00
合计	945,368.77	351,345.00

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款	52,860,000.00	21,190,000.00
押金保证金	600,000.00	
应付暂收款	216,146.82	439,055.21
其他	148,849.80	17,982.00
合 计	53,824,996.62	21,647,037.21

(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。

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助递延收益	26,840,000.00	28,060,000.00
合 计	26,840,000.00	28,060,000.00

系 2009 年公司根据国家发改委发改办产业〔2008〕2672 号文、浙江省财政厅浙财建字〔2008〕299 号文收到的产业技术进步项目资金补助 2,900 万元，因其属于与资产相关的政府补助，故计入递延收益科目，截至 2010 年 6 月 30 日与资产相关的政府补助尚余 26,840,000.00 元递延至以后期间确认。

22. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
(一)							
有							
限							
售							
条							
件							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	76,942,500				-661,868	-661,868	76,280,632
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	76,942,500				-661,868	-661,868	76,280,632

股份	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	76,942,500			-661,868	-661,868	76,280,632
(二) 无限 售条 件股 份	1. 人民币普通股	66,247,500			661,868	661,868	66,909,368
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	66,247,500			661,868	661,868	66,909,368
(三)	股份总数	143,190,000					143,190,000

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	503,903,015.67			503,903,015.67
合 计	503,903,015.67			503,903,015.67

24. 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	30,366,698.51			30,366,698.51
合 计	30,366,698.51			30,366,698.51

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	241,727,977.07	—
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	241,727,977.07	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,542,909.14	—

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	32,933,700.00	每股派发现金股利 0.23 元
期末未分配利润	258,337,186.21	

(2) 其他说明

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.30 元，合计分配普通股股利 32,933,700.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	386,608,589.35	342,824,326.97
其他业务收入	756,421.37	959,543.41
营业成本	266,759,033.79	246,129,577.00

(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
机械设备制造业	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00
小 计	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

(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
水轮发电机组	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00
小 计	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

(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	368,772,708.11	255,348,203.00	316,721,044.75	229,585,481.32
外销	17,835,881.24	11,401,509.71	26,103,282.22	16,544,095.68
小计	386,608,589.3582	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

(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 (%)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	75,626,824.05	19.52
四川嘉陵江凤仪航电开发有限公司	51,443,844.03	13.28
湖北堵河潘口水电发展有限公司	45,103,584.55	11.64
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	44,276,960.81	11.43
云南机械设备进出口有限公司	34,582,909.41	8.93
小计	251,034,122.85	64.80

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	1,808,231.07	975,626.86	按应缴流转税税额的5%计缴
教育费附加	1,084,938.64	585,376.12	按应缴流转税税额的3%计缴
地方教育附加	723,292.43	390,250.76	按应缴流转税税额的2%计缴
合计	3,616,462.14	1,951,253.74	

3. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,063,977.78	3,076,043.90
合计	12,063,977.78	3,076,043.90

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-55,348.54	-469,015.56
合 计	-55,348.54	-469,015.56

(2) 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
桐庐浙富大厦有限公司	-55,348.54	-469,015.56
小 计	-55,348.54	-469,015.56

(3) 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。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,978,400.00	6,046,500.00
罚没收入	3,200.00	
其他	145,299.14	9,184.00
合 计	3,126,899.14	6,055,684.00

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	1,713,400.00	2,558,500.00	研发、技改等项目专项补助
各项奖励	1,265,000.00	3,488,000.00	各类表彰奖励款
小 计	2,978,400.00	6,046,500.00	

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

非流动资产处置损失合计		107,117.82
其中：固定资产处置损失		107,117.82
水利建设专项资金	386,608.59	342,824.33
对外捐赠	262,000.00	258,000.00
合 计	648,608.59	707,942.15

7. 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	9,988,825.39	10,448,248.28
递延所得税调整	-1,972,332.20	-461,406.59
合 计	8,016,493.19	9,986,841.69

(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
收回各类经营性银行保证金、定期存款	32,137,981.00
收到的财政补助款及奖励款	1,758,400.00
其他	1,501,537.15
合 计	35,397,918.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
技术开发费	5,746,195.40
办公、交通、会务费	2,993,412.28
业务招待费	2,220,710.58
差旅费	2,112,455.60
租赁费	1,174,637.00

服务费	709,110.00
售后服务费	587,537.18
保函手续费	518,771.53
运输费	342,850.08
其他	1,320,225.29
合 计	17,725,904.94

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	2,021,473.61
投资性银行定期存款收回	12,615,550.50
合 计	14,637,024.11

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到暂借款	61,950,000.00
合 计	61,950,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
偿还暂借款	30,280,000.00
合 计	30,280,000.00

6. 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	49,343,236.20	56,592,102.88
加: 资产减值准备	12,063,977.78	3,076,043.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,254,698.72	9,769,330.48
无形资产摊销	1,281,801.60	987,412.19
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)		107,117.82
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)	6,465,906.36	-469,715.58
投资损失(收益以“-”号填列)	55,348.54	469,015.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,972,332.20	-461,406.59
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)	4,035,831.52	102,650,838.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-138,226,423.23	-188,261,360.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-75,003,229.15	-63,784,722.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,701,183.86	-79,325,343.85
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	129,552,813.87	308,951,037.92
减：现金的期初余额	266,318,400.66	416,515,868.29
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	-136,765,586.79	-107,564,830.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	129,552,813.87	308,951,037.92
其中：库存现金	25,037.62	25,558.20
可随时用于支付的银行存款	129,527,776.25	308,925,479.72
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	129,552,813.87	308,951,037.92

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末银行存款中有 33,789,000.00 元的定期存款已用于开具银行承兑汇票、保函、信用证等的质押；期末其他货币资金均系开具银行承兑汇票、保函、信用证等的保证金存款。以上款项均属于无法随时用于支付的货币资金，不属于现金及现金等价物。

(四) 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	46,175,646.41	12,063,977.78			58,239,624.19
合 计	46,175,646.41	12,063,977.78			58,239,624.19

六、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制人情况

最终控制人姓名	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
孙毅	42.8452	42.8452

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
联营企业							
桐庐浙富大厦有限公司	有限责任	桐庐	孙毅	筹建桐庐浙富大厦项目	3,533	30.00	30.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
桐庐浙富大厦有限公司	8,539.01	5,149.32	3,389.69		-18.45	母公司联营企业	66802421-3

(二) 关联交易情况

1. 无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

(1) 2008年5月，本公司股东孙毅与中国银行股份有限公司桐庐支行签订的《最高额保证合同》，为本公司在2008年5月21日至2011年5月21日之间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供最高额为2.1亿元的保证担保，截至2010年6月30日，本公司在该担保项下签发的保函金额为28,109,259.10元，其中本公司支付的保函保证金为1,008,181.00元。

(2) 2009年10月15日，本公司股东孙毅与汇丰银行（中国）有限公司杭州分行签订的《单个人保证协议》，为本公司在该银行的任何币种的应付本金及利息提供最高额为8,500.00万元的保证担保，截至2010年6月30日，

本公司在该担保项下的人民币借款余额 2,000.00 万元，欧元借款余额 77.55 万元。

(三) 无关联方应收应付款项。

八、股份支付

截至资产负债表日，本公司无股份支付事项。

九、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。

十、承诺事项

根据 2010 年 4 月 7 日公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于将募投项目部分变更为合资经营方式的议案》，公司将原计划由本公司独立实施的“水力试验台”项目调整为由本公司与西安理工大学拟共同投资设立的浙江富安水力机械研究所有限公司实施建设，该“水力试验台”项目投资总额由原来的 3,776.00 万元变更为 3,200.00 万元。浙江富安水力机械研究所有限公司注册资本拟定为 4,000 万元，其中本公司拟以募集资金出资 3,200 万元。截止本财务报表批准报出日，该公司尚未设立。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	1,648,500.00
1-2 年	1,648,500.00
2-3 年	824,250.00
小 计	4,121,250.00

(二) 拟实施的限制性股票股权激励计划进展情况

根据 2008 年 12 月 23 日公司董事会一届七次会议审议通过的《浙江富春江水电设备股份有限公司(2008-2009)限制性股票股权激励计划》、《限制性股票激励计划实施考核办法》，以及 2010 年 6 月 10 日公司董事会一届十九次会议审议通过的《浙江富春江水电设备股份有限公司限制性股票股权激励计划(草案)修订稿》，《浙江富春江水电设备股份有限公司限制性股票股权激励计划实施考核办法》，本公司拟以定向发行新股的方式向 35 名激励对象授予 645 万股限制性股票，每一股限制性股票的授予价格为 12.58 元。该限制性股票股权激励计划须经中国证券监督管理委员会备案无异议后提交公司股东大会批准。截至本财务报表批准报出日，公司尚未取得中国证券监督管理委员会对于该事项的无异议函。

十三、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	489,237,242.16	55.90	30,915,170.82	6.32	386,286,398.33	57.21	23,749,853.71	6.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	5,400,691.59	0.62	3,781,982.57	70.03	4,742,591.59	0.70	2,535,394.16	53.46
其他不重大	380,607,352.64	43.48	22,436,256.52	5.89	284,262,476.40	42.09	18,512,863.61	6.51
合 计	875,245,286.39	100.00	57,133,409.91	6.53	675,291,466.32	100.00	44,798,111.48	6.63

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	695,561,988.21	79.47	34,778,099.41	523,094,034.94	77.46	26,154,701.74

1-2年	168,557,270.22	19.26	16,855,727.02	140,642,181.79	20.83	14,064,218.18
2-3年	5,725,336.37	0.65	1,717,600.91	6,812,658.00	1.01	2,043,797.40
3-4年	2,159,898.71	0.25	1,079,949.36	4,195,597.07	0.62	2,097,798.54
4-5年	2,693,798.36	0.31	2,155,038.69	546,994.52	0.08	437,595.62
5年以上	546,994.52	0.06	546,994.52			
合计	875,245,286.39	100.00	57,133,409.91	675,291,466.32	100.00	44,798,111.48

(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(%)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	非关联方	270,908,978.80	0-2年	30.59
贵州清水江水电有限公司	非关联方	125,243,604.48	0-2年	14.31
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	非关联方	93,084,658.88	1年以内	10.64
青海黄河上游水电开发有限责任公司	非关联方	81,884,353.84	0-2年	9.36
湖北堵河潘口水电发展有限公司	非关联方	61,813,598.18	1年以内	7.06
小计		632,935,194.19		71.96

(4) 无应收关联方账款情况。

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	52,500,000.00	83.90	2,625,000.00	5.00	57,500,000.00	90.58	3,125,000.00	5.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	888,737.52	1.42	568,745.64	63.99	944,606.52	1.48	485,551.26	51.40
其他不重大	9,183,972.83	14.68	534,198.64	5.82	5,038,582.43	7.94	391,983.67	7.78



合 计	62,572,710.35	100.00	3,727,944.28	5.96	63,483,188.95	100.00	4,002,534.93	6.30
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------	--------	--------------	------

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	60,583,972.83	96.82	3,029,198.64	55,497,115.41	87.42	2,774,855.77
1-2 年	1,000,000.00	1.60	100,000.00	6,851,561.02	10.79	685,156.10
2-3 年	100,000.00	0.16	30,000.00	189,906.00	0.30	56,971.80
3-4 年	485,770.32	0.78	242,885.16	900,446.52	1.42	450,223.26
4-5 年	385,533.60	0.61	308,426.88	44,160.00	0.07	35,328.00
5 年以上	17,433.60	0.03	17,433.60			
合 计	62,572,710.35	100.00	3,727,944.28	63,483,188.95	100.00	4,002,534.93

(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
桐庐浙富置业有限公司	控股子公司	52,500,000.00	1 年以内	83.90	暂借款
天津市永诚世佳国际货运代理有限公司	非关联方	2,376,367.78	1 年以内	3.80	报关保证金
富春江镇政府	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	1.60	建设保证金
四川永一建设工程项目管理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.28	投标保证金
江西省建洪工程建设招标咨询有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.28	投标保证金
小 计		57,476,367.78		91.86	

(4) 无其他应收关联方款项。

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
桐庐浙富置业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00

桐庐浙富大厦有限公司	权益法	10,600,000.00	10,208,101.99	-55,348.54	10,152,753.45
杭州浙富科技有限公司	成本法	31,500,000.00		31,500,000.00	31,500,000.00
合 计		52,300,000.00	20,408,101.99	31,444,651.46	51,852,753.45

(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
桐庐浙富置业有限公司	51.00	51.00				
桐庐浙富大厦有限公司	30.00	30.00				
杭州浙富科技有限公司	90.00	90.00				
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

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	386,608,589.35	342,824,326.97
其他业务收入	756,421.37	959,543.41
营业成本	266,759,033.79	246,129,577.00

(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
机械设备制造业	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00
小 计	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

(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
水轮发电机组	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

小 计	386,608,589.35	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	368,772,708.11	255,348,203.00	316,721,044.75	229,585,481.32
外销	17,835,881.24	11,401,509.71	26,103,282.22	16,544,095.68
小 计	386,608,589.3582	266,749,712.71	342,824,326.97	246,129,577.00

(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 (%)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	75,626,824.05	19.52
四川嘉陵江凤仪航电开发有限公司	51,443,844.03	13.28
湖北堵河潘口水电发展有限公司	45,103,584.55	11.64
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	44,276,960.81	11.43
云南机械设备进出口有限公司	34,582,909.41	8.93
小 计	251,034,122.85	64.80

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-55,348.54	-469,015.56
合 计	-55,348.54	-469,015.56

(2) 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
桐庐浙富大厦有限公司	-55,348.54	-469,015.56
小 计	-55,348.54	-469,015.56

(3) 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	49,912,127.62	56,592,102.88
加: 资产减值准备	12,060,707.78	3,076,043.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,250,042.40	9,769,330.48
无形资产摊销	1,165,759.93	987,412.19
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)		107,117.82
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)	6,504,279.14	-469,715.58
投资损失(收益以“-”号填列)	55,348.54	469,015.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,850,294.77	-461,406.59
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)	5,403,974.10	102,650,838.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-138,161,023.23	-188,261,360.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-75,603,659.05	-63,784,722.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-124,262,737.54	-79,325,343.85
(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	118,217,875.07	308,951,037.92
减：现金的期初余额	264,499,378.32	416,515,868.29
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	-146,281,503.25	-107,564,830.37

十四、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）	2,978,400.00	
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	-113,500.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,864,899.14	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	444,734.87	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,420,164.27	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.31	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.33	0.33

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	49,542,909.14
非经常性损益	B	2,420,164.27
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,122,744.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	919,187,691.25
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	32,933,700.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	932,981,245.82

加权平均净资产收益率	M=A/L	5.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.05%
3. 基本每股收益的计算过程		
项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,542,909.14
非经常性损益	B	2,420,164.27
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,122,744.87
期初股份总数	D	143,190,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	143,190,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.33

4. 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) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数减少 48.46% (绝对额减少 18,151.91 万元), 主要系经营性活动现金支出增加以及募集资金投入募投项目所致。

(2) 应收账款项目期末数较期初数增加 29.76% (绝对额增加 18,761.85 万元), 主要系本公司承接履行的大额合同进入中后期阶段, 根据本公司所处行业的结算特点, 合同前期的预收账款和投料款已转销完毕, 形成金额较大的交货款需根据最后一批部件交付进度陆续收回。

(3) 无形资产项目期末数较期初数增加 169.70% (绝对额增加 5,501.41 万元), 主要系子公司杭州浙富科技有限公司支付 5,570.00 万元购入土地使用权所致。

(4) 递延所得税资产项目期末数较期初数增加 29.31% (绝对额增加 197.23 万元), 主要系计提的坏账准备增加导致可抵扣暂时性差异增加。

(5) 短期借款项目期末数较期初数增加 44.28% (绝对额增加 6,641.42 万元), 主要系公司因经营需要增加银行短期借款所致。

(6) 应付票据项目期末数较期初数减少 38.18% (绝对额减少 5,564.42 万元), 主要系期末以票据结算付款方式减少所致。

(7) 预收账款项目期末数较期初数减少 31.04% (绝对额减少 3,349.76 万元), 主要系期初大额预收款合同, 本期根据完工进度确认收入并结转预收账款所致。

(8) 应交税费项目期末数较期初数减少 28.04% (绝对额减少 966.65 万元), 主要系期末应交未交增值税减少所致。

(9) 其他应付款项目期末数较期初数增加 148.65% (绝对额增加 3,217.80 万元), 主要系控股子公司桐庐浙富置业有限公司、杭州浙富科技有限公司本期分别收到暂借款 900.00 万元、2,295.00 万元所致。

2. 利润表项目

(1) 营业收入项目本期数较上年同期数增加 12.68% (绝对额增加 4,358.11 万元), 营业成本项目本期数较上年同期数增加 8.38% (绝对额增加 2,062.95 万元), 主要系本期公司承接的大额合同进入合同履约期, 机组生产量增加, 按照建造合同确认的收入、成本增加。

(2) 营业税金及附加项目本期数较上年同期数增加 85.34% (绝对额增加 166.52 万元), 主要系本期应缴流转税上升导致相应的附加税增加所致。

(3) 销售费用项目本期数较上年同期数增加 73.51% (绝对额增加 193.55 万元), 主要系公司努力拓展销售市场, 相应的业务费上升所致。

(4) 管理费用项目本期数较上年同期数增加 35.00% (绝对额增加 992.56 万元), 主要系公司规模扩大, 管理成本及研发投入上升所致。

(5) 财务费用项目本期数较上年同期数增加增加 720.08 万元, 主要系本期银行定期存款利息收入减少、贷款利息支出增加所致。

(6) 资产减值损失项目本期数较上年同期数增加 292.19% (绝对额增加 898.79 万元), 主要系应收账款上升、根据公司应收账款坏账政策计提的坏账准备相应增加所致。

(7) 营业外收入项目本期数较上年同期数减少 48.36% (绝对额减少 292.88 万元), 主要系本期政府补助减少所致。

浙江富春江水电设备股份有限公司

2010年8月13日

第九节 备查文件

- 一、载有董事长孙毅先生签名的 2010 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人孙毅先生、主管会计机构负责人房振武先生、会计机构负责人黄俊女士签名并盖章的财务报表原件；
- 三、报告期内在公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

浙江富春江水电设备股份有限公司
董事长：孙毅

二〇一〇年八月十七日