

杭州锅炉集团股份有限公司  
**Hangzhou Boiler Group Co.,Ltd**

# **2011** 年半年度报告全文



证券代码：**002534**  
证券简称：杭锅股份  
披露日期：**2011** 年 **8** 月

## 第一节 重要提示

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。

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](http://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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人吴南平先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)胡世华先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员.....	11
第五节	董事会报告.....	12
第六节	重要事项.....	31
第七节	财务报告.....	37
第八节	备查文件.....	148

## 释义

在本报告中，除非另有说明，下列简称具有如下特定意义：

### 一、普通术语

本公司、公司、杭锅股份	指	杭州锅炉集团股份有限公司
西子电梯	指	西子电梯集团有限公司
公司股东大会	指	杭州锅炉集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	杭州锅炉集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	杭州锅炉集团股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证监会
元	指	人民币元

### 二、专业术语

锅炉	指	利用燃料或其他能源的热能，把水加热成为热水或蒸汽的机械设备。锅炉中产生的热水或蒸汽可直接为生产和生活提供所需要的热能，也可通过蒸汽动力装置转换为机械能，或再通过发电机将机械能转换为电能
余热锅炉	指	利用冶金、电力、建材、化工等余热作热源的锅炉设备，余热锅炉一般由汽包、蒸发器、过热器、节能器、烟箱和烟道等部件组成，与常规锅炉相比，通常没有燃烧室
电站锅炉	指	用于发电用途的锅炉。大多为大容量、高参数锅炉，火室燃烧，燃烧效率高
工业锅炉	指	用于工业生产和采暖的锅炉。大多为低参数、小容量锅炉，火床燃烧（也有火室燃烧），热效率较低，出口工质为蒸汽的称蒸汽锅炉，出口工质为热水称热水锅炉。
电站辅机	指	与发电机组配套的辅助机械和设备，电站辅机设备可靠性要求高，制造难度大

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一)、中文名称：杭州锅炉集团股份有限公司

英文名称：Hangzhou Boiler Group Co.,Ltd

中文简称：杭锅股份

(二) 公司法定代表人：吴南平

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈华	沃卫锋
联系地址	浙江省杭州市东新路245号	浙江省杭州市东新路245号
电话	0571-85387519	0571-85387519
传真	0571-85387598	0571-85387598
电子信箱	boiler@mail.hz.zj.cn	boiler@mail.hz.zj.cn

(四) 公司注册地址：杭州市下城区东新路245号

公司办公地址：杭州市下城区东新路245号

邮政编码：310004

公司互联网网址：<http://www.chinaboilers.com>

公司电子信箱：[boiler@mail.hz.zj.cn](mailto:boiler@mail.hz.zj.cn)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》。

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：浙江省杭州市下城区东新路 245 号杭州锅炉集团股份有限公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：杭锅股份

股票代码：002534

(七) 公司首次注册登记日期：2007 年 9 月 30 日

最近一次登记变更：2011 年 3 月 21 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000400000578

公司税务登记证号码：330191143041758

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

	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 (元)	5,152,505,235.61	4,145,306,922.38	24.30%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,215,706,207.23	1,161,133,984.71	90.82%
股本 (股)	400,520,000.00	359,520,000.00	11.40%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.53	3.23	71.21%
	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 (元)	1,599,782,694.95	1,600,509,911.40	-0.05%
营业利润 (元)	208,183,607.49	249,938,351.49	-16.71%
利润总额 (元)	213,365,692.67	253,700,113.18	-15.90%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	143,660,383.80	168,889,474.15	-14.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	135,925,278.35	165,899,855.36	-18.07%
基本每股收益 (元/股)	0.36	0.47	-23.40%
稀释每股收益 (元/股)	0.36	0.47	-23.40%
加权平均净资产收益率 (%)	6.93%	17.87%	-10.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.56%	17.55%	-10.99%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-152,380,570.81	53,968,982.66	-382.35%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.38	0.15	-353.33%

### (二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	480,151.54	
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	8,424,174.57	
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	2,768,013.58	

资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	170,000.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,710.46	
所得税影响额	-2,049,012.25	
少数股东权益影响额	-1,761,511.57	
合计	7,735,105.45	-

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 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	359,520,000	100.00%						359,520,000	89.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,920,000	16.67%						59,920,000	14.96%
3、其他内资持股	209,720,000	58.33%						209,720,000	52.36%
其中：境内非国有法人持股	180,194,420	50.12%						180,194,420	44.99%
境内自然人持股	29,525,580	8.21%						29,525,580	7.37%
4、外资持股	89,880,000	25.00%						89,880,000	22.44%
其中：境外法人持股	89,880,000	25.00%						89,880,000	22.44%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			41,000,000				41,000,000	41,000,000	10.24%
1、人民币普通股			41,000,000				41,000,000	41,000,000	10.24%
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	359,520,000	100.00%	41,000,000				41,000,000	400,520,000	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		12,315			
前 10 名股东持股情况					
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
西子电梯集团有限公司	境内非国有法人	44.99%	180,194,420	180,194,420	0
金润（香港）有限公司	境外法人	22.44%	89,880,000	89,880,000	0
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	国有法人	13.94%	55,820,000（注）	55,820,000	0
杨建生	境内自然人	1.94%	7,789,600	7,789,600	0
屠柏锐	境内自然人	1.80%	7,190,400	7,190,400	0
颜飞龙	境内自然人	1.80%	7,190,400	7,190,400	0
吴南平	境内自然人	1.80%	7,190,400	7,190,400	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.02%	4,100,000	4,100,000	0



东海证券—光大—东风 6 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.49%	1,964,781	0	0
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	1,450,000	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	
东海证券—光大—东风 6 号集合资产管理计划		1,964,781		人民币普通股	
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金		1,450,000		人民币普通股	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划		1,246,831		人民币普通股	
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金		999,830		人民币普通股	
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金		699,774		人民币普通股	
全国社保基金—零八组合		659,799		人民币普通股	
光大永明人寿保险有限公司—平衡组合		599,988		人民币普通股	
全国社保基金—零三组合		499,966		人民币普通股	
宏源证券股份有限公司		399,999		人民币普通股	
杭州云开物资有限公司		394,111		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东金润(香港)有限公司的实际控制人谢水琴女士与公司股东西子电梯集团有限公司的股东陈夏鑫是夫妻关系,除此之外,公司发起人股东之间不存在关联关系或一致行动人关系;公司未知无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

注：杭州市工业资产经营投资集团有限公司持有的 410 万股已于 2011 年 1 月无偿划转给全国社会保障基金理事会持有，现剩余 5582 万股根据首发承诺，解除限售日期为 2012 年 1 月 10 日。全国社会保障基金理事会持有的这部分 410 万股解除限售日期同样为 2012 年 1 月 10 日。

### 三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年无限售股数	限售原因	解除限售日期
西子电梯集团有限公司	180,194,420	0	0	180,194,420	首发承诺	2014 年 1 月 10 日
金润(香港)有限公司	89,880,000	0	0	89,880,000	首发承诺	2014 年 1 月 10 日
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	55,820,000	0	0	55,820,000	首发承诺	2012 年 1 月 10 日
杨建生	7,789,600	0	0	7,789,600	首发承诺	2012 年 1 月 10 日
吴南平	7,190,400	0	0	7,190,400	首发承诺	2012 年 1 月 10 日
颜飞龙	7,190,400	0	0	7,190,400	首发承诺	2012 年 1 月 10 日

屠柏锐	7,190,400	0	0	7,190,400	首发承诺	2012年1月10日
全国社会保障 基金理事会转 持三户	4,100,000	0	0	4,100,000	首发承诺	2012年1月10日
杨恩惠	134,820	0	0	134,820	首发承诺	2012年1月10日
王伟康	29,960	0	0	29,960	首发承诺	2012年1月10日
合计	359,520,000	0	0	359,520,000	—	—

#### 四、控股股东和实际控制人情况

##### (二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

##### 2、控股股东情况介绍

控股股东名称：西子电梯集团有限公司

法定代表人：王水福

成立日期：1999年8月31日

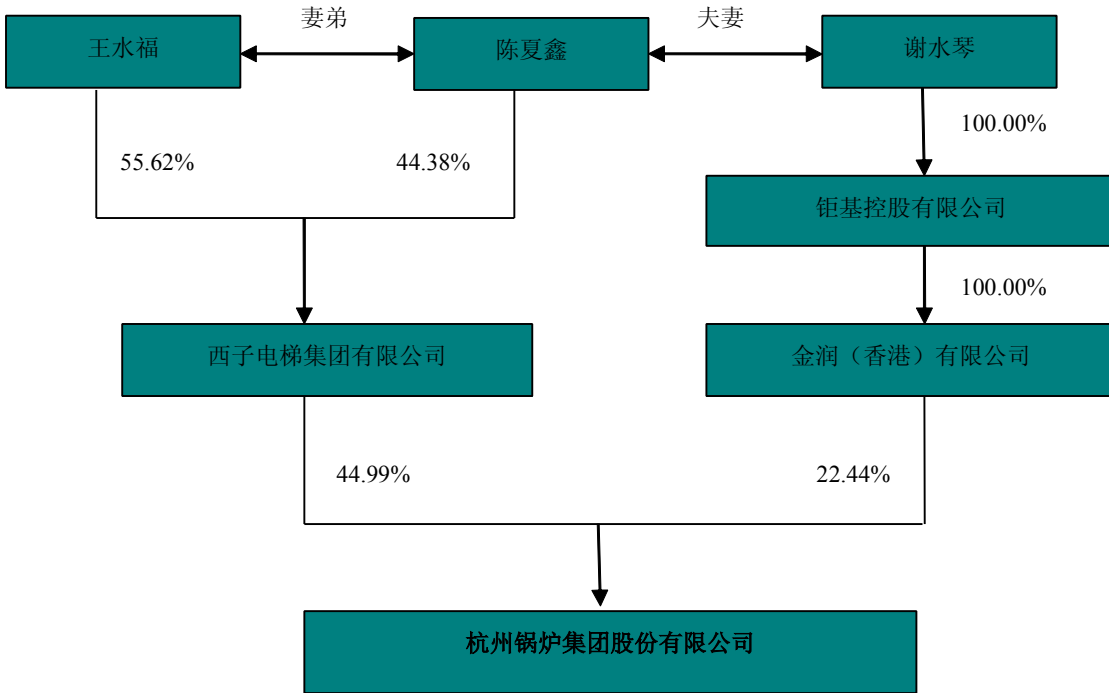
注册资本：5,686万元

经营范围：实业投资；生产：电梯、自动扶梯、电子元器件、起重机械、立体车库、机械设备、仪器仪表（限下属子公司经营）；批发、零售：电梯、自动扶梯，电子元器件，起重机械，立体车库，机械设备，仪器仪表，本企业及下属分支机构自产产品及相关技术所需要的原辅材料及零配件、机械设备、仪器仪表；含下属分支机构经营范围；其他无需报经审批的一切合法项目。

##### 3、实际控制人情况介绍

公司实际控制人为王水福、陈夏鑫和谢水琴，其中陈夏鑫为王水福的妻弟，谢水琴为陈夏鑫配偶。截止报告期内，王水福和陈夏鑫分别持有西子电梯集团有限公司 55.62%和 44.38% 股权，并通过西子电梯集团有限公司持有公司 44.99% 股权，谢水琴间接通过金润（香港）有限公司持有公司 22.44% 的股份。王水福、陈夏鑫和谢水琴为公司的实际控制人，且近三年未发生变化。

##### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（截止 2011 年 6 月 30 日）



## 第四节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
吴南平	董事长	7,190,400	0	0	7,190,400	7,190,400	0	无
陈夏鑫	董事	0	0	0	0	0	0	无
颜飞龙	董事/总经理	7,190,400	0	0	7,190,400	7,190,400	0	无
杨建生	董事	7,789,600	0	0	7,789,600	7,789,600	0	无
林建根	董事/副总经理	0	0	0	0	0	0	无
张民强	董事	0	0	0	0	0	0	无
马骏	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
钟晓敏	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
杨华勇	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
成谦	监事	0	0	0	0	0	0	无
丁建平	监事	0	0	0	0	0	0	无
徐洪炳	监事	0	0	0	0	0	0	无
鲁尚毅	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
何伟校	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
陈华	董事会秘书/副 总经理	0	0	0	0	0	0	无
胡世华	财务总监	0	0	0	0	0	0	无

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、公司于 2011 年 2 月 25 日召开第二届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于聘任陈华为公司副总经理的议案》，同意聘任陈华先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。详见刊登于 2011 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《杭州锅炉集团股份有限公司第二届董事会第四次临时会议决议公告》。）

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层分析与讨论

#### (一) 公司总体经营情况

报告期内，在全球经济走势低迷，国内经济调控的宏观环境下，公司通过采取创新研发、开拓新市场、提升产品品质以及业务模式转型等措施，最大限度的降低了不利因素所带来的影响，基本上保持了公司生产经营的平稳和发展。报告期内，公司实现营业收入 1,599,782,694.95 元，较上年同期下降 0.05%，实现营业利润 208,183,607.49 元，较上年同期下降 16.71%，实现归属于母公司的净利润 143,660,383.80 元，同比下降 14.94%，扣除非经常损益后归属于母公司的净利润 135,925,278.35 元，同比下降 18.07%。

报告期内，公司集合研发资源优势，加大研发投入，在巩固现有产品地位的同时，积极投入新产品和技术的研发并得到了社会的认可：公司的《大型燃气轮机余热锅炉及其热电联产关键技术》、《烧结双压余热锅炉配置补汽式汽轮机余热发电系统》获“杭州市科技进步二等奖”，《泰国 8000t/d 水泥窑余热锅炉》获“杭州市科技进步三等奖”；《多列料层可调型二段往复垃圾焚烧炉》及《带独立调湿装置的半干式烟气处理装置》作为国家“十一·五”科技支撑计划的研究成果成功进入在北京国家会议中心开幕的“十一·五”国家重大科技成就展；“全国能源行业余热利用设备标准化技术委员会”在杭州成立，公司被任为常设办事机构，并设立秘书处；公司还获得了 2 项发明专利，16 项实用新型专利。

#### (二) 公司主要会计数据及财务指标变动情况及原因分析

单位：人民币（元）

名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减幅度（%）	增减幅度超过 30%原因
营业收入	1,599,782,694.95	1,600,509,911.40	-0.05	
营业利润	208,183,607.49	249,938,351.49	-16.71	
利润总额	213,365,692.67	253,700,113.18	-15.90	
归属于母公司的净利润	143,660,383.80	168,889,474.15	-14.94	
经营活动产生的现金流量净额	-152,380,570.81	53,968,982.66	-382.35	注 1
每股收益	0.36	0.47	-23.40	
净资产收益率	6.93	17.87	-10.94	

(加权平均)				
名称	2011年6月30日	2010年12月31日	本报告期末比上年 期末增减幅度(%)	
总资产	5,152,505,235.61	4,145,306,922.38	24.30	
所有者权益	2,512,422,066.45	1,423,922,536.21	76.44	注 2

注 1：受国家货币政策调整影响，公司 2011 年 1-6 月份销售回款速度放缓，应收票据、应收账款的增加减少了公司经营性现金流入金额；公司通过预付供应商货款、加大原材料储备方式提前锁定材料价格，防止材料价格大幅波动对业绩的影响，增加了经营性现金流出，导致公司 2011 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-15,238.06 万元，比上年同期下降 382.35%。

注 2：经中国证监会（2010）1787 号文件批准，公司对外公开发行 4100 万股流通股，募集资金于 2011 年元月到账，增加净资产所致。

### （三）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分产品情况表

单位：人民币（万元）

分产品或服务	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(%)
工业锅炉	16,964.40	11,652.02	31.31	29.85	9.87	12.48
余热锅炉	77,737.24	61,381.66	21.04	-1.96	6.26	-6.11
电站锅炉	25,681.09	20,207.77	21.31	57.40	45.36	6.51
电站辅机	5,263.36	4,429.50	15.84	-58.11	-61.67	7.82
部件	6,517.78	4,916.90	24.56	68.30	96.13	-10.71
总包	16,805.71	12,409.77	26.16	-32.84	-32.20	-0.70
其他	10,413.65	9,221.04	11.45	12.18	20.38	-6.03
合计	159,383.23	124,218.66	22.06	-0.02	1.57	-1.21

#### 2、主营业务分地区情况

单位：人民币（万元）

地区	营业收入	营业收入比上年 增减(%)
境内	132,634.07	2.90

境外	26,749.16	-12.36
合计	159,383.23	-0.02

#### 变动原因分析：

本报告期内公司实现主营业务收入159,383.23万元，较上年同期下降0.02%，实现综合毛利率22.06%，较上年同期下降1.21个百分点。但从主营业务收入结构分析看，公司本报告期各销售业务类别仍有较大变化，具体分析如下：

从产品分类来看：特别是电站锅炉、部件收入同比分别增长57.40%、68.30%，而电站辅机、总包收入同比减少58.11%，32.84%。

(1) 工业锅炉：2011年1-6月实现销售收入16,964.40万元，较上年同期增长29.85%；销售毛利率31.31%，较去年同期增长12.48个百分点。本报告期内工业锅炉销售及毛利率的增长，主要来源于海外垃圾焚烧锅炉产品的发运和收入确认，公司在取得该类产品海外订单时，通过竞争优势获得较好毛利水平。

(2) 余热锅炉：2011年1-6月实现销售收入77,737.24万元，较上年同期略有下降；销售毛利率为21.04%，较上年同期下降6.11个百分点。毛利率变动的主要原因是上年同期公司实现销售的余热锅炉项目中，海外订单占比较高且毛利较好，本报告期内转销的产品主要为国内HRSG及水泥、建材行业余热锅炉，受国内日益激烈的市场竞争影响，导致该类产品毛利率水平下降。

(3) 电站锅炉：2011年1-6月实现销售收入25,681.09万元，较上年增长57.40%；销售毛利率21.31%，较去年同期增长6.51个百分点。公司在2010年度成立电站锅炉的销售机构，专门拓展电站锅炉市场并取得较好销售订单，加之电站锅炉多为常规锅炉产品，公司在2010年下半年采取预付材料款方式提前储备常规材料，为此获得了材料溢价的超额收益，因此本报告期内电站锅炉销售收入及毛利水平均取得了较好的增长。

(4) 电站辅机：2011年1-6月实现销售收入5,263.36万元，较上年同期下降了58.11%，销售毛利率为15.84%，较上年同期增长了7.82个百分点。由于近年来发电企业受电价涨幅小、发电成本增长较快导致效益下降影响，新开工电力建设项目较少，公司电站辅机产品市场份额随着电力投资项目的减少而相应降低，因此公司本报告期内实现销售项目较上年同期大幅下降。本报告期内转销项目主要为公司2008年及2009年所承接的电站辅机及核电辅机订单，公司通过预付供应商提前锁定材料价格方式取得较好的毛利水平。

(5) 部件业务：2011年1-6月实现部件销售收入6,517.78万元，较上年同期增加68.30%，销售毛利率24.56%，较上年同期下降10.71个百分点。本报告期内公司通过锅炉改造、以及海外锅炉部件销售市场拓展，争取较好的部件产品市场订单，通过扩大部件市场份额增加公司销售规模；受激烈市场竞争影响，加之锅炉部件的材料采购及生产周期较短，材料价格波动对其销售毛利的影响较大，因此本报告期销售毛利率较上年同期有较大幅度下降。

(6) 总包业务：2011年1-6月实现总包销售收入16,805.71万元，较上年同期下降32.84%，销售毛利率26.16%，基本与上年同期持平。本报告期内总包业务下降的主要原因包括：一方面受国家货币政策调整影响，部份余热利用总包项目工程投资推迟，影响在手总包项目的收入确认；另一方面公司大力拓展合同能源管理项目，由于此类项目前期投入由公司承担，因此该类业务的总包收入在公司收入合并时做内部销售抵消，减少了工程总包收入金额。公司下半年将努力加强与客户就在手总包项目的投资建设进度沟通、协调，积极拓展新的总包项目，以增加总包业务销售收入。

(7) 其他类：2011年1-6月公司2010年实现其他类销售收入10,413.65万元，较上年同期增长了12.18%，销售毛利率为11.45%，较去年同期下降6.03个百分点。本报告内主要其他类收入主要为钢材、焊材等材料贸易收入，而上年同期其他类收入中部份为服务性收入，由于收入类型差异导致毛利率波动。

3、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

#### (四) 公司主要资产、负债和利润表变动分析

##### 1、报告期内主要资产项目变化情况及重大变化的原因如下：

单位：人民币（元）

资产项目	2011年6月30日		2010年12月31日		金额增减(%)
	金额	占本期总资产比重(%)	金额	占本期总资产比重(%)	
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1,167,220,634.53	22.65	718,113,773.57	17.32	62.54
应收账款	1,064,623,984.07	20.66	930,708,842.07	22.45	14.39
预付款项	355,971,791.82	6.91	299,299,848.13	7.22	18.93
其他应收款	28,307,913.82	0.55	36,555,146.11	0.88	-22.56
存货	952,372,091.99	18.48	847,115,455.95	20.44	12.43



流动资产合计	<b>3,888,212,376.27</b>	<b>75.46</b>	<b>3,069,987,945.00</b>	<b>74.06</b>	26.65
非流动资产：					
固定资产	567,665,206.78	11.02	572,157,012.92	13.80	-0.79
在建工程	64,049,465.96	1.24	17,613,156.03	0.42	263.65
无形资产	262,996,698.13	5.10	257,204,358.26	6.20	2.25
递延所得税资产	95,704,367.96	1.86	90,468,920.96	2.18	5.79
非流动资产合计	<b>1,264,292,859.34</b>	<b>24.54</b>	<b>1,075,318,977.38</b>	<b>25.94</b>	<b>17.57</b>
资产总计	<b>5,152,505,235.61</b>		<b>4,145,306,922.38</b>	-	

#### 变动原因分析：

(1) 货币资金余额 116,722.06 万元，较上年年末增长 62.54%，主要系对外公开发行 4100 万股流通股，募集资金到位所致。

(2) 在建工程余额 6,404.95 万元，较上年年末增长 263.65%，主要系子公司之崇贤项目二期本期尚在投入以及宣化合同能源管理项目本期开工大幅投入所致。

#### 2、报告期内主要负债项目变化情况及重大变化的原因如下：

单位：人民币（元）

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		金额增减 (%)
	金额	占本期总负债比重 (%)	金额	占本期总负债比重 (%)	
短期借款	-	-	55,155,134.40	2.03	-100.00
应付账款	1,097,102,822.10	41.56	1,142,023,594.55	41.96	-3.93
预收款项	1,348,788,765.03	51.09	1,291,722,151.55	47.47	4.42
应交税费	4,507,329.74	0.17	7,379,188.65	0.27	-38.92
应付职工薪酬	23,243,252.76	0.88	49,136,191.71	1.81	-52.70
其他应付款	22,154,099.26	0.84	34,974,778.60	1.29	-36.66
流动负债合计	<b>2,561,013,745.57</b>	<b>97.01</b>	<b>2,657,210,595.91</b>	<b>97.64</b>	-3.62
非流动负债合计	<b>79,069,423.59</b>	2.99	<b>64,173,790.26</b>	2.36	<b>23.21</b>
负债合计	<b>2,640,083,169.16</b>	-	<b>2,721,384,386.17</b>	-	-

#### 变动原因分析：

(1) 短期借款余额 0 万元，较上年年末减少 100%，主要系公司本期归还银行借款所致。

(2) 应交税费余额 450.73 万元，较上年年末减少 38.92%，主要系本期应交企业所得税

较上年末减少所致。

(3) 应付职工薪酬余额 2,324.33 万元,较上年年末减少 52.70%,主要系上年的绩效奖金在本期发放所致。

(4) 其他应付款余额 2,215.41 万元,较上年年末减少 36.66%,主要系本期已部份支付运输单位代收代付产品运费所致。

### 3、公司费用构成情况

单位:人民币(元)

项目	2011年1-6月	占2011年营业收入比例(%)	2010年1-6月	同比增减(%)
销售费用	25,905,088.07	1.62	29,251,848.91	-11.44
管理费用	106,255,116.47	6.64	86,195,329.66	23.27
财务费用	-7,550,041.95	-0.47	-1,944,480.15	-288.28
所得税费用	36,075,229.68	2.26	36,621,004.06	-1.49

#### 变动原因分析:

报告期内财务费用较上年同期减少 288.28%,主要系本期因发行股票收到募集资金,银行存款余额上升及提前归还银行流动资金贷款,导致本报告期较上年同期增加了存款利息收入,减少了贷款利息支出。

### 4、主要财务指标

主要财务指标	指标	2011.6.30	2010.6.30	同比增减变化(%)
盈利能力	主营业务毛利率	22.06%	23.27%	-1.21
	加权平均净资产收益率	6.93%	17.87%	-10.94
偿债能力	流动比率(倍)	1.52	1.13	34.51
	速动比率(倍)	1.01	0.73	38.36
	资产负债率(母公司)	46.55%	67.53%	-20.98
	资产负债率(合并)	51.24%	67.34%	-16.10
营运能力	存货周转率(次/年)	1.38	1.77	-22.03
	应收账款周转率(次/年)	1.60	2.00	-20.00

#### 变动原因分析:

公司加权平均净资产收益率较上年同期下降的主要原因是:受公司 2011 年 1-6 月归属于上市公司股东净利润下降影响,以及公司新股发行后增加了归属于上市公司股东的所有者权

益所致。

报告期末流动比率、速动比率与上年同期相比，有所增长，体现出公司资金流动性较好，短期偿债能力较强；母公司资产负债率为 46.55%，合并资产负债率 51.24%，较上年同期有所下降，公司总体偿债能力较强。

受国家宏观经济政策调整影响，本报告期公司部份项目交付进度较原计划有所延迟，报告期末的存货账面值较期初增加 12.43%，存货周转率水平较上年同期有所下降；国家货币政策调整对公司销售回款产生负面影响，报告期末的应收账款账面值较期初增加 14.39%，应收账款周转率较上年同期也相应下降。公司将与客户就在手合同的项目进度积极进行沟通协调，加快项目交付及货款回笼，努力降低存货和应收账款余额，提升公司营运能力。

5、报告期内，公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。

#### (五) 公司无形资产情况

报告期内，公司账面无形资产未发生重大变化，账面净值为 262,996,698.13 元。

单位：人民币（元）

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
土地使用权	257,451,558.61	251,349,660.52
软件	1,915,659.32	2,028,372.78
技术使用费	3,629,480.20	3,826,324.96
合计	262,996,698.13	257,204,358.26

无形资产 6 月末比年初数增加 5,792,339.87 元，增加比例为 2.25%。无形资产增加主系公司在 2011 年 4 月通过非同一控制下合并临安绿能环保发电有限公司，将该公司纳入合并范围相应增加其土地使用权所致。

#### (六) 公司现金流量构成情况

单位：人民币（元）

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	<b>-152,380,570.81</b>	<b>53,968,982.66</b>	<b>-382.35</b>
经营活动现金流入量	1,177,942,773.13	1,145,166,255.37	2.86
经营活动现金流出量	1,330,323,343.94	1,091,197,272.71	21.91
二、投资活动产生的现金流量净额	<b>-230,914,060.96</b>	<b>-199,977,787.63</b>	<b>-15.47</b>

投资活动现金流入量	1,306,725,703.58	13,684,500.25	9448.95
投资活动现金流出量	1,537,639,764.54	213,662,287.88	619.66
三、筹资活动产生的现金流量净额	<b>833,088,096.52</b>	<b>10,972,822.75</b>	<b>7492.29</b>
筹资活动现金流入量	1,114,145,155.00	123,702,179.70	800.67
筹资活动现金流出量	281,057,058.48	112,729,356.95	149.32
四、现金及现金等价物净增加额	<b>452,519,350.48</b>	<b>-135,121,761.57</b>	<b>434.90</b>

#### 变动原因：

(1) 受国家货币政策调整影响，公司 2011 年 1-6 月份销售回款速度放缓，应收票据、应收账款的增加减少了公司经营性现金流入金额；公司通过预付供应商货款、加大原材料储备方式提前锁定材料价格，防止材料价格大幅波动对业绩的影响，增加了经营性现金流出，导致公司 2011 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-15,238.06 万元，较上年同期下降 382.35%。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额 83,308.81 万元，较上年同期增加 7,492.29%，主要系报告期内对外公开发行人 4100 万股流通股，募集资金到位所致。

#### (七) 控股子公司的经营情况及业绩

1. 浙江西子联合工程有限公司成立于 2005 年 11 月，注册资本人民币 7,700 万元，该公司主要从事电力工程总承包（在资质范围内）；机电设备安装工程（在资质范围内）；服务：电力工程，废弃等环保处理的技术咨询、技术开发；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。本公司持有其 60.50% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 26,776.01 万元，总负债 12,744.45 万元，报告期内公司实现营业收入 7,986.32 万元，净利润 898.70 万元。

2. 邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司成立于 2007 年 10 月，注册资本人民币 5,000 万元，该公司主要从事发电类（有效期到 2029 年 12 月 2 日）、节能工程、节能技术开发、咨询服务、锅炉辅机、锅炉配件、钢材销售。本公司持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司已清算完毕办妥工商注销手续，报告期内公司实现净利润-13.97 万元。

3. 杭州杭锅重型装备制造有限公司成立于 2007 年 11 月，注册资本人民币 30,000 万元，该公司主要从事制造、销售：超高压锅炉汽包、高压加热器、核电辅机、煤化产品；服务：环保能源工程设计、锅炉制造技术咨询、开发、成果转让；锅炉安装；（以上经营范围均凭有效许可证经营）；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。本公司持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 44,107.47 万元，总负债 10,345.67 万元，报告期内公司实

现营业收入 2,753.32 万元，净利润-121.55 万元。

4. 杭州锅炉厂工程物资有限公司成立于 1996 年 1 月，注册资本人民币 2,000 万元，该公司主要从事批发：锅炉辅机及配件，机电设备，耐火材料，五金工具；服务：锅炉生产技术咨询。本公司持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 5,463.15 万元，总负债 2,262.58 万元，报告期内公司实现营业收入 4,668.19 万元，净利润 199.28 万元。

5. 杭州杭锅检测技术有限公司成立于 1993 年 9 月，注册资本人民币 50 万元，该公司主要从事服务：锅炉、压力容器、管道、铸件、钢结构的技术检测、技术开发、技术咨询、技术服务，无损检测设备维修；批发、零售：锅炉配件、压力容器配件，管道配件，检测器材及配件。本公司持有其 70% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 241.28 万元，总负债 109.56 万元，报告期内公司实现营业收入 268.95 万元，净利润 34.67 万元。

6. 杭州杭锅鳍片管有限公司成立于 1991 年 6 月，注册资本人民币 100 万元，该公司主要从事制造、加工：螺旋鳍片管。本公司直接和间接合计持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 873.06 万元，总负债 13.89 万元，报告期内公司实现营业收入 683.70 万元，净利润 60.38 万元。

根据公司 2011 年 3 月 29 日第二届董事会第二次会议决议，为了进一步整合公司业务资源，调整控股子公司的布局与分工，提高管理效率，公司拟注销控股子公司杭州杭锅鳍片管有限公司。注销后，杭州杭锅鳍片管有限公司相关业务由公司营运系统的生产车间完成。截至本财务报告批准报出日，杭州杭锅鳍片管有限公司相关税务注销手续已经完成，工商注销登记手续尚在进行中。

7. 杭州杭锅电气科技有限公司成立于 2009 年 5 月，注册资本人民币 500 万元，该公司主要从事技术开发、技术服务；电气控制成套设备，工业自动化控制成套设备，仪器仪表，电子元器件，普通机械，计算机软件、硬件等。本公司持有其 75% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 2,265.26 万元，总负债 1,406.05 万元，报告期内公司实现营业收入 2,051.44 万元，净利润 161.73 万元。

8. 浙江西子联合设备成套有限公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 500 万元，该公司主要从事服务：机电成套设备的技术咨询、技术服务；批发：机电成套设备，金属材料，电线电缆，高低压电器，阀门及管件，保温耐火材料，仪器仪表。本公司间接持有其 60.50% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 32,121.99 万元，总负债 30,363.06 万元，报告期内公司实现营业收入 10,598.28 万元，净利润 631.00 万元。

9. 杭州杭锅动力设备有限公司成立于 2010 年 6 月，注册资本人民币 500 万元，该公司主要从事生产：烟气旁通系统、垃圾焚烧装置本体、生物质发电振动炉排、盾构机；修理、安装：通用设备；服务：室内美术装饰，水电安装，机械制造技术咨询。本公司间接持有其 51% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 546.16 万元，总负债 53.03 万元。本报告期，公司尚在新工厂规划筹建过程中。

10. 杭州杭锅设备成套工程有限公司成立于 2010 年 7 月，注册资本人民币 1,000 万元，该公司主要从事设计、安装：锅炉辅助设备、锅炉设备成套工程；机电设备安装；服务：电力工程、废气和固体废气物处理工程、节能技术改造工程技术咨询、技术开发、技术成果转让；销售：机电设备、压力容器及配件。本公司间接持有其 49.96% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 3,331.32 万元，总负债 2,211.33 万元，报告期内公司实现营业收入 364.32 万元，净利润 46.56 万元。

11. 杭州胜利锅炉有限公司成立于 1989 年 10 月，注册资本人民币 2,500 万元，该公司主要从事制造、加工、安装、维修、技术咨询：B 级锅炉、压力容器及配件；加工：金属结构件。本公司间接持有其 51% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 16,819.76 万元，总负债 11,169.83 万元，报告期内公司实现营业收入 14,979.69 万元，净利润 738.97 万元。

12. 杭州杭锅江南物资有限公司成立于 1992 年 9 月，注册资本人民币 1,650 万元，该公司主要从事批发、零售：钢材，建筑材料，锅炉配件，五金交电，油漆，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品），纺织品；含下属分支机构的经营范围。本公司间接持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 2,754.26 万元，总负债 672.87 万元，报告期内公司实现营业收入 5,977.36 万元，净利润 108.34 万元。

13. 杭州杭锅余热锅炉有限公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 26,700 万元，该公司主要从事锅炉制造（筹建）；服务：环保能源工程设计、锅炉制造技术咨询、开发、成果转让；锅炉安装。本公司持有其 100% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 33,947.02 万元，总负债 8,259.58 万元，报告期内公司实现营业收入 3,922.70 万元，净利润 -142.47 万元。

14. 杭州杭锅工业锅炉有限公司成立于 1978 年 4 月，注册资本人民币 5,000 万元，该公司主要从事设计、制造、加工：A 级锅炉（《特种设备制造许可证》有效期至 2012 年 12 月 4 日）、锅炉辅机设备、金属结构件（《污染物排放许可证》有效期至 2012 年 11 月 30 日）；批发：普通机械，电子机械及器材，金属材料（钢材、贵金属除外）；服务：锅炉制造技术咨询、开发、成果转让。本公司持有其 51% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 60,755.40

万元，总负债 35,216.64 万元，报告期内公司实现营业收入 31,484.30 万元，净利润 3,992.53 万元。

15. 杭州新世纪能源环保工程股份有限公司成立于 2000 年 12 月，注册资本人民币 6,666 万元，该公司主要从事技术开发、咨询、服务：垃圾处理，烟气处理，污水处理，灰渣处理；批发：发电设备，环保设备及耗材（钢材，贵金属除外），普通机械，电气机械及器材。本公司持有其 55.50% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 37,232.42 万元，总负债 28,976.68 万元，报告期内公司实现营业收入 11,973.89 万元，净利润 904.98 万元。

16. 杭州杭锅通用设备有限公司成立于 1999 年 1 月，注册资本人民币 1,930 万元，该公司主要从事制造、加工：金属切削加工机械、锻压机械、电工专用设备、模具、锅炉辅机、金属结构件（除压力容器）（《污染物排放许可证》有效期至 2010 年 11 月 30 日）；修理、安装：通用设备等。本公司持有其 51% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 11,107.90 万元，总负债 4,738.58 万元，报告期内公司实现营业收入 6,656.46 万元，净利润 838.32 万元。

17. 浙江西子能源投资管理有限公司成立于 2010 年 10 月，注册资本人民币 10,200 万元，该公司主要从事服务：能源项目的投资管理，节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务，能源项目设备、材料的技术研发；销售：余热利用发电和供热设备，机械设备及配件，钢材，金属材料。本公司间接持有其 79.86% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 16,420.78 万元，总负债 4,545.28 万元，净利润-87.59 万元。报告期内公司所投资的合同能源管理项目尚在建设过程中。

18. 临安绿能环保发电有限公司成立于 2008 年 3 月，注册资本人民币 3000 万元，该公司主要从事服务：在临安市锦南街道筹建垃圾焚烧发电项目。本公司间接持有其 28.305% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 4,038.78 万元，总负债 1,439.31 万元，净利润-57.20 万元。报告期内公司垃圾焚烧发电项目尚在建设过程中。

19. 厦门西子原卉能源投资有限公司成立于 2011 年 6 月，注册资本人民币 3,600 万元，该公司主要从事服务：对能源业的投资；节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务；节能环保项目管理；能源项目设备、材料的技术研发。本公司间接持有其 40.73% 股权。截至 2011 年 06 月 30 日，该公司已完成工商注册登记，相关合同能源管理业务尚在筹建过程中。

#### （八）截止报告期末，公司库存订单情况

订单类别	单位：百万元
余热锅炉	1,736

电站锅炉	899
电站辅机	457
总包工程	910
工业锅炉	716
其他	171
<b>合计</b>	<b>4,889</b>

注：公司库存订单有可能存在因国家政策或者其他外部因素导致延期执行，甚至取消订单的风险。

### （九）经营中的问题与困难

1、国内经济增长减速，国际环境错综复杂，公司外部经营环境的不确定性因素仍然存在。公司需在积极开拓新市场的同时，适应市场的变化情况，采取更积极有效的经营策略，研发适应市场需求的产品。

2、生产成本的不断上升将进一步考验公司的成本竞争力。公司需在进一步加强内部管理和成本控制；在稳步提升装备制造业务的同时积极稳妥地拓展新的业务和盈利模式。

3、报告期内，随着公司资产规模的逐渐扩大，丁桥、崇贤新生产基地陆续投入使用；以及随着资本运作不断增多，控股公司、参股公司数量逐渐增加；这些都对公司的运营模式、流程优化及人力资源及管理者的素养等提出了更高的要求。公司需加强管理队伍建设，通过加强对现有管理人员的培训，不断提高其管理水平和协调能力，完善公司治理的经营管理机制，不断完善绩效考核机制，形成更加有效的激励约束机制。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金具体使用情况

#### 1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1787号文件核准，首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 4,100 万股，每股发行价为人民币 26 元。根据天健会计师事务所天健验（2011）1 号《验资报告》审验，公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 1,066,000,000.00 元，减除发行费用人民币 35,029,395.00 元后，募集资金净额为人民币 1,030,970,605.00 元。根据公司《首次公开发行股票招股说明书》所披露的募投项目资金使用计划为 422,490,000.00 元，超募资金 608,480,605.00 元。

#### 2、募集资金具体运用

##### （1）募集资金使用情况对照表



单位：万元

募集资金总额		103,097.06		本报告期投入募集资金总额		50,987.42				
报告期内变更用途的募集资金总额		5,000.00		已累计投入募集资金总额		50,987.42				
累计变更用途的募集资金总额		5,000.00		已累计投入募集资金总额		50,987.42				
累计变更用途的募集资金总额比例		4.85%		已累计投入募集资金总额		50,987.42				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.杭州杭锅重型装备制造有限公司大型重型装备生产基地项目	否	34,125.00	34,125.00	2,446.24	26,821.87	78.60%	2011年12月31日	-121.55	否	否
2.增资浙江西子联合工程有限公司	是	8,124.00	3,145.55	3,145.55	3,145.55	100.00%	2011年04月13日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	42,249.00	37,270.55	5,591.79	29,967.42	-	-	-121.55	-	-
超募资金投向										
增资控股子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司	否	1,020.00	1,020.00	1,020.00	1,020.00	100.00%	2011年05月13日	不适用	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,020.00	16,020.00	16,020.00	16,020.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	58,269.00	53,290.55	21,611.79	45,987.42	-	-	-121.55	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	重型装备生产基地项目：该项目部份生产车间已建设完工投入初步试生产阶段，项目未达到预定使用状态，本报告期内实现收入较少，尚不能弥补项目的固定费用支出。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1787号文件核准，并经深圳证券交易所同意，本公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票4,100万股，发行价为每股人民币26.00元，募集资金总额为人民币1,066,000,000.00元，扣除发行费用人民币35,029,395.00元后，募集资金净额为人民币1,030,970,605.00元，根据公司《首次公开发行股票招股说明书》所披露的募投项目及资金使用计划为422,490,000.00元，超募资金608,480,605.00元。 2011年1月21日公司第二届董事会第三次临时会议和2011年2月14日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意使用超募资金5,000万元偿还银行借款，10,000万元用于永久补充流动资金，已于2011年2月23日履行完毕；2011年4月25日公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于增资控股子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司的议案》，同意使用超募资金1,020万元增资控股子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司，已于2011年5月13日履行完毕。									
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 经2011年2月25日公司第二届董事会第四次临时会议决议及2011年3月17日公司2011年第二次临时股东大会决议，公司同意将募投项目增资浙江西子联合工程有限公司调整为分别增资浙江西子联合工程有限公司及其子公司浙江西子能源投资管理有限公司。									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2011 年 1 月 21 日公司第二届董事会第三次临时会议决议，公司同意用募集资金 24,375.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专项账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (2) 变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
增资浙江西子联合工程有限公司及其子公司浙江西子能源投资管理有限公司	增资浙江西子联合工程有限公司	8,145.55	8,145.55	8,145.55	100.00%	2011 年 05 月 04 日	不适用	不适用	否
合计	-	8,145.55	8,145.55	8,145.55	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据公司业务发展的需要，经 2011 年 2 月 25 日公司第二届董事会第四次临时会议决议及 2011 年 3 月 17 日公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司同意将募投项目增资浙江西子联合工程有限公司调整为分别增资浙江西子联合工程有限公司及其子公司浙江西子能源投资管理有限公司。详见刊登于 2011 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的公司公告：《变更募集资金投资项目实施主体和实施方式的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 3、募集资金管理情况

公司为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，切实保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，已于 2011 年 2 月 14 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议并表决通过了《公司募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等方面进行了详细严格的规定，确保募集资金的有效管理和使用，并同保荐机构国

信证券股份有限公司以及专项账户开设银行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的募集资金（含利息）在各募集资金专户的具体存储情况如下：

单位：人民币万元

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
杭锅股份	杭州银行江城支行	76708100256000	超募资金专户	39,857.43
杭锅股份	工商银行浙江省分行	120202112900112890	募集资金专户	19.95
杭锅股份	农业银行杭州笕桥支行	19-015401040015896	募集资金专户	53.25
杭锅股份	中信银行杭州天水支行	7331110182400009901	超募资金专户	5,013.87
杭锅重装	工商银行浙江省分行	120202112900113269	募集资金专户	7,333.64
合计				52,278.14

## （二）非募集资金投资情况

1、2011 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第四次临时会议审议通过了《关于新世纪公司收购临安绿能 51% 股权的议案》，同意公司控股子公司杭州新世纪能源环保工程股份有限公司出资不超过人民币 2,000 万元收购临安绿能环保发电有限公司 51% 的股权。已于 2011 年 4 月 13 日办妥相关工商变更手续。

2、2011 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于收购杭州西子机电技术学校的议案》，同意公司出资 188.37 万元收购杭州西子机电技术学校，截止报告期末，尚未完成相关工商变更登记手续。

3、2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于增资浙江中控太阳能技术有限公司的议案》，同意公司向浙江中控太阳能技术有限公司增资 5,000 万元，共获得 20% 的股权。已于 2011 年 5 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。

4、2011 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于受让新疆腾翔镁制品有限公司股权的议案》，同意公司出资 8,154.38 万元，以 1:2.6（每 1 元注册资本作价 2.6 元）的价格受让永登连城腾达西铁投资有限公司持有新疆腾翔镁制品有限公司 31.363% 的股权。已于 2011 年 6 月 7 日办妥相关工商变更登记手续。

5、2011 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于子公司对外投资设立公司的议案》，同意公司子公司浙江西子能源投资管理有限公司拟出资 1,836 万元与厦门

原卉节能环保科技有限公司共同投资设立厦门西子原卉能源投资管理有限公司。已于 2011 年 6 月 30 日办妥相关工商设立登记手续，并取得注册号为 350200100017924 的《企业法人营业执照》。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司的股权、或参股商业银行，证券公司、保险公司、信托公司等金融企业股权。

### 三、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

#### (一) 报告期财务会计报告审计情况

公司 2011 年半年度报告未经会计师事务所审计。

#### (二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

### 四、报告期内，公司董事会下半年的经营计划无修改情况发生

### 五、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	20.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	228,536,483.33		
业绩变动的原因说明	(1) 受国家货币政策影响，公司销售回款速度明显放缓，应收账款余额增加及账龄延长，公司 2011 年 1-9 月按照账龄分析法计提的资产减值损失准备预计较上年同期仍有较大幅度增长； (2) 受通胀压力及新工厂陆续投入使用影响，公司 2011 年 1-9 月预计管理费用仍将超过去年同期，致使业绩下滑； (3) 公司将积极扩大产品销售规模，加强工程总包项目进度管理和协调，通过增加主营业务收入来提升公司业绩，降低 (1)、(2) 项因素对公司的负面影响。			

### 六、董事会日常工作情况

报告期内，董事会认真履行了工作职责，审慎使用《公司章程》和股东会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开 7 次董事会会议。报告期内，董事会召开及董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴南平	董事长	7	7	0	0	否
陈夏鑫	董事	7	6	1	0	否
颜飞龙	董事	7	7	0	0	否

杨建生	董事	7	7	0	0	否
林建根	董事	7	6	1	0	否
张民强	董事	7	7	0	0	否
马骏	独立董事	7	7	0	0	否
钟晓敏	独立董事	7	7	0	0	否
杨华勇	独立董事	7	6	1	0	否

### 1、公司于 2011 年 1 月 21 日在公司召开了第二届董事会第三次临时会议

该次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司募集资金管理办法的议案》、《关于修改公司信息披露管理制度的议案》、《关于制定董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票的专项管理制度的议案》、《关于开立募集资金专用账户及签订募集资金监管协议的议案》、《关于制定机构调研接待工作管理办法的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》、《关于向控股子公司提供银行融资担保的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

### 2、公司于 2011 年 2 月 25 日在公司召开了第二届董事会第四次临时会议

该次会议审议通过了《关于新世纪公司收购临安绿能 51% 股权的议案》、《关于与关联方签署关联交易框架协议的议案》、《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施方式的议案》、《关于聘任陈华为公司副总经理的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

### 3、公司于 2011 年 3 月 29 日在公司召开了第二届董事会第二次会议

该次会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于〈2010 年度内部控制的自我评价报告〉的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司的全资子公司提供银行融资担保的议案》、《关于注销杭州杭锅鳍片管有限公司的议案》、《关于收购杭州西子机电技术学校的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修改公司董事会专门委员会工作细则的议案》、《关

于制定公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈内部审计制度〉的议案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

4、公司于 2011 年 4 月 25 日在公司召开了第二届董事会第五次临时会议

该次会议审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》、《关于增资浙江中控太阳能技术有限公司的议案》、《关于增资控股子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司的议案》、《关于制定公司〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于制定公司〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定公司〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈突发事件处理制度〉的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

5、公司于 2011 年 5 月 27 日在公司召开了第二届董事会第六次临时会议

该次会议审议通过了《关于〈公司治理专项活动的自查报告及整改计划〉的议案》。

6、公司于 2011 年 6 月 8 日在公司召开了第二届董事会第七次临时会议

该次会议审议通过了《关于受让新疆腾翔镁制品有限公司股权的议案》。

7、公司于 2011 年 6 月 13 日在公司召开了第二届董事会第八次临时会议

该次会议审议通过了《关于子公司对外投资设立公司的议案》。

2、董事会对股东会决议的执行情况

报告期内，董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

## 七、其它需要披露的事项

（一）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》、《中国证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>等，未发生变更。

（二）公司投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，已经建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《机构调研接待工作管理办法》等相关制度，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

自 2011 年 1 月 10 日在深圳证券交易所中小企业板上市以来，公司以投资者关系管理专栏、投资者关系邮箱、投资者热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，并切实做好相关信息的保密工作；同

时积极关注各类媒体关于公司的相关报道，对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导。

公司将继续认真做好信息披露及投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，投资者关系畅通。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》等内控制度，制定了《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内部审计制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》等内控制度。截至报告期末，公司治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会颁布的证监公司字[2007]28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、浙江监管局《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2011]78号）和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39号）等有关文件的精神和要求，继续全面加强公司治理的整改力度，并对照《杭州锅炉集团股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》逐一落实，真正把专项活动落到实处，提高了公司的治理水平，促进了公司健康长远发展。

在今后的工作中公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范动作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

### 二、公司在报告期实施的利润分配方案

1、2011年4月25日召开的公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配方案》。

公司本年度进行利润分配，以现有总股本 400,520,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计 120,156,000 元。

上述利润分配方案已于2011年5月5日实施完毕。

2、公司2011年半年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增股本。

3、报告期内，公司未有股权激励事项。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项



#### 四、报告期内重大投资、收购及出售、吸收合并资产事项的简要情况及进程

##### （一）重大投资、收购

报告期内，公司重大投资情况详见“第五节 董事会报告”之“三、报告期内公司投资情况”。

除上述重大投资、收购及出售、吸收合并资产事项外，公司报告期内未有其他重大资本支出行为。

##### 五、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

##### 六、报告期内，公司无证券投资情况

##### 七、报告期内的重大关联交易事项

##### （一）日常经营相关的重大关联交易（3,000万以上）

单位：万元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易金额	占营业成本的比例	结算方式
浙江西子重工机械有限公司	加工/材料(采购)	市场价格	3,619.01	2.57%	银行转账

##### （二）公司不存在资产收购、出售发生的关联交易

##### （三）公司与关联方不存在共同对外投资发生的关联交易

##### （四）公司与关联方不存在债权债务往来、担保等事项

#### 八、报告期内重大合同及其履行情况

报告期内，公司未有重大合同事项。

#### 九、报告期内，公司对外担保情

##### （一）对外担保事项

2011年3月29日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于为控股子公司的全资子公司提供银行融资担保的议案》，同意为浙江西子能源投资管理有限公司向兴业银行杭州分行申请融资提供担保，担保最高限额折合人民币8,000万元。

##### （二）关联方资金占用事项

报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在非经营性占用公司资金情况，也不存在通过借款、违规担保、要求公司为其支付或垫付工资、福利、保险、广告等费用或其他支出等方式占用公司资金的情况，也没有发生过高价置入公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相或隐形占用公司资金的情形。

### （三）公司独立董事关于公司对外担保及关联方资金占用情况的独立意见

2011 年半年度，公司控股股东、实际控制人及其附属企业，关联自然人及其控制的法人，其他关联人及其附属企业均不存在非经营性占用公司资金情况；对控股子公司的上述担保事项，经过董事会审议批准，不存在对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，符合《公司法》及《公司章程》的规定，决策程序合法、有效。

## 十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

### 1、避免同业竞争承诺

西子集团、金润香港、工业资产投资集团承诺：本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与杭州锅炉集团股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与发行人及其控股的子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给杭州锅炉集团股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。对本公司下属全资企业、直接或间接控股的企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行与本公司相同的义务，保证不与杭州锅炉集团股份有限公司同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给杭州锅炉集团股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。

### 2、股份锁定承诺

西子电梯、金润香港承诺自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

工业资产投资集团承诺自发行人首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

### 3、关联交易承诺

西子集团、金润香港、工业资产投资集团均承诺：就本公司、本公司直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本公司承担赔偿责任。

### 4、国有股权转让承诺

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94

号), 本公司股票首次发行并上市后, 国有股股东杭州市工业资产经营投资集团有限公司将按本次发行上限 (4100 万股) 计算, 将持有的 410 万股本公司股份划转给全国社会保障基金理事会, 全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务; 若实际发行 A 股数量低于本次发行的上限 (4100 万股), 则应划转给社保基金会的股份数量按照实际发行的股份数量相应计算。

报告期内, 公司持股 5% 以上的股东严格履行了上述承诺。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所的情况

经公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过, 公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

#### 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内, 公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十三、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构, 配备了专职的内部审计人员, 严格按制度执行, 并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。报告期内, 公司审计部门对 2011 年第一季度报告、2011 年第一季度募集资金存放与使用情况及 2011 半年度业绩快报进行了审计。

#### 十四、报告期内, 公司公告索引

公告号	公告内容	披露日期	披露媒体
2011-001	《更正公告》	2011-01-18	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-002	《2010 年度业绩预告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-003	《第二届董事会第三次临时会议决议公告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-004	《第二届监事会第一次临时会议决议公告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-005	《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-006	《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的公告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网

2011-007	《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告》	2011-01-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-008	《2011 年第一次临时股东大会决议公告》	2011-02-15	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-009	《关于签订<募集资金三方监管协议>的公告》	2011-02-24	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-010	《第二届监事会第二次临时会议决议公告》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-011	《第二届董事会第四次临时会议决议公告》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-012	《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施方式的公告》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-013	《关于公司和浙江西子重工电力设备有限公司签署关联交易框架协议的公告》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-014	《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-015	《2010 年度业绩快报》	2011-02-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-016	《关于公司搬迁进展的提示性公告》	2011-03-05	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-017	《2011 年第二次临时股东大会决议公告》	2011-03-18	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-018	《关于完成工商变更登记的公告》	2011-03-25	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-019	《第二届董事会第二次会议决议公告》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-020	《第二届监事会第二次会议决议公告》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-021	《2010 年年度报告摘要》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-022	《关于 2011 年度日常关联交易的公告》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-023	《关于为控股子公司的全资子公司提供担保的公告》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-024	《关于召开公司 2010 年度股东大会的通知》	2011-03-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-025	《关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知》	2011-04-01	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-026	《网下配售股上市流通的提示性公告》	2011-04-07	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-027	《2010 年度股东大会决议公告》	2011-04-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-028	《2011 年第一季度季度报告正文》	2011-04-26	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-029	《2010 年度权益分派实施公告》	2011-04-27	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网

2011-030	《第二届董事会第五次临时会议决议公告》	2011-04-27	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-031	《第二届监事会第三次临时会议决议公告》	2011-04-27	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-032	《关于增资浙江中控太阳能技术有限公司的公告》	2011-04-27	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-033	《关于使用超募资金增资控股子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司的公告》	2011-04-27	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-034	《第二届董事会第六次临时会议决议公告》	2011-05-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-035	《杭州锅炉集团股份有限公司治理专项活动的自查报告及整改计划》	2011-05-31	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-036	《第二届董事会第七次临时会议决议公告》	2011-06-10	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-037	《关于受让新疆腾翔镁制品有限公司股权的公告》	2011-06-10	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-038	《第二届董事会第八次临时会议决议公告》	2011-06-14	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网
2011-039	《关于子公司对外投资设立公司的公告》	2011-06-14	《证券时报》、《中国证券报》 《证券日报》、巨潮资讯网

## 第七节 财务报告

### 一、财务报表

#### 1、资产负债表

编制单位：杭州锅炉集团股份有限公司

2011 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	1,167,220,634.53	750,664,482.45	718,113,773.57	356,421,836.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	289,715,960.04	83,248,927.30	238,194,879.17	93,250,000.00
应收账款	1,064,623,984.07	849,425,294.90	930,708,842.07	654,220,647.50
预付款项	355,971,791.82	224,821,370.34	299,299,848.13	219,666,065.59
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	28,307,913.82	12,640,272.04	36,555,146.11	9,654,074.31
买入返售金融资产				
存货	952,372,091.99	524,090,361.30	847,115,455.95	471,165,620.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	30,000,000.00	20,000,000.00		
流动资产合计	3,888,212,376.27	2,464,890,708.33	3,069,987,945.00	1,804,378,244.70
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资		80,000,000.00		195,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	248,980,301.63	1,090,513,874.63	118,317,650.30	695,455,874.76
投资性房地产				
固定资产	567,665,206.78	121,986,892.50	572,157,012.92	128,497,817.46
在建工程	64,049,465.96		17,613,156.03	
工程物资			648,119.65	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	262,996,698.13	24,505,130.23	257,204,358.26	25,361,595.22

开发支出				
商誉	20,538,671.59		14,317,687.93	
长期待摊费用	4,358,147.29		4,592,071.33	
递延所得税资产	95,704,367.96	63,302,341.41	90,468,920.96	62,461,553.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,264,292,859.34	1,380,308,238.77	1,075,318,977.38	1,106,776,840.85
资产总计	5,152,505,235.61	3,845,198,947.10	4,145,306,922.38	2,911,155,085.55
流动负债：				
短期借款			55,155,134.40	55,155,134.40
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	50,967,476.68	50,967,476.68	53,835,611.40	40,434,400.00
应付账款	1,097,102,822.10	679,981,687.32	1,142,023,594.55	681,649,959.14
预收款项	1,348,788,765.03	993,151,497.02	1,291,722,151.55	1,077,989,014.04
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,243,252.76	12,241,766.17	49,136,191.71	23,169,407.93
应交税费	4,507,329.74	13,728,860.90	7,379,188.65	9,295,686.13
应付利息			18,945.05	
应付股利	4,250,000.00			
其他应付款	22,154,099.26	10,851,016.56	34,974,778.60	31,421,364.11
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	10,000,000.00			
其他流动负债			22,965,000.00	22,965,000.00
流动负债合计	2,561,013,745.57	1,760,922,304.65	2,657,210,595.91	1,942,079,965.75
非流动负债：				
长期借款	10,000,000.00			
应付债券				
长期应付款	4,847,721.01	3,894,465.87	4,834,535.14	3,810,980.00
专项应付款	2,760,000.00		2,760,000.00	
预计负债	55,612,962.58	24,285,090.89	52,763,148.29	24,160,432.66
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,848,740.00	848,740.00	3,816,106.83	3,816,106.83
非流动负债合计	79,069,423.59	29,028,296.76	64,173,790.26	31,787,519.49
负债合计	2,640,083,169.16	1,789,950,601.41	2,721,384,386.17	1,973,867,485.24
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	400,520,000.00	400,520,000.00	359,520,000.00	359,520,000.00

资本公积	1,028,171,567.89	1,030,369,985.21	38,200,962.89	40,399,380.21
减：库存股				
专项储备	2,044,381.39	116,991.30	1,947,147.67	67,035.88
盈余公积	64,236,780.32	64,236,780.32	40,438,273.91	40,438,273.91
一般风险准备				
未分配利润	720,733,477.63	560,004,588.86	721,027,600.24	496,862,910.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,215,706,207.23	2,055,248,345.69	1,161,133,984.71	937,287,600.31
少数股东权益	296,715,859.22		262,788,551.50	
所有者权益合计	2,512,422,066.45	2,055,248,345.69	1,423,922,536.21	937,287,600.31
负债和所有者权益总计	5,152,505,235.61	3,845,198,947.10	4,145,306,922.38	2,911,155,085.55

法定代表人：吴南平

主管会计工作的负责人：胡世华

会计机构负责人：胡世华



## 2、 利润表

编制单位：杭州锅炉集团股份有限公司

2011 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	1,599,782,694.95	1,249,955,354.03	1,600,509,911.40	1,037,025,044.75
其中：营业收入	1,599,782,694.95	1,249,955,354.03	1,600,509,911.40	1,037,025,044.75
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,400,436,968.82	1,132,309,874.10	1,352,887,002.98	921,038,416.70
其中：营业成本	1,245,360,893.26	1,055,135,439.10	1,227,359,043.05	867,759,474.76
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	10,620,367.15	5,176,940.36	8,092,794.92	1,305,136.44
销售费用	25,905,088.07	16,098,113.79	29,251,848.91	14,673,992.21
管理费用	106,255,116.47	42,021,469.58	86,195,329.66	35,595,665.12
财务费用	-7,550,041.95	-4,475,626.85	-1,944,480.15	96,497.59
资产减值损失	19,845,545.82	18,353,538.12	3,932,466.59	1,607,650.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-950,383.14	-950,383.14
投资收益（损失以“-”号填列）	8,837,881.36	102,193,003.04	3,265,826.21	58,057,445.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-881,148.67	-891,250.13	-259,831.73	-1,000,240.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	208,183,607.49	219,838,482.97	249,938,351.49	173,093,690.72
加：营业外收入	8,893,242.31	5,057,990.03	6,925,721.73	1,943,831.73
减：营业外支出	3,711,157.13	1,901,040.20	3,163,960.04	1,706,785.20
其中：非流动资产处置损失	698,667.11	648,168.10	589,297.67	586,661.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,365,692.67	222,995,432.80	253,700,113.18	173,330,737.25
减：所得税费用	36,075,229.68	15,899,247.84	36,621,004.06	13,359,373.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,290,462.99	207,096,184.96	217,079,109.12	159,971,363.47
归属于母公司所有者的净利润	143,660,383.80	207,096,184.96	168,889,474.15	159,971,363.47

少数股东损益	33,630,079.19		48,189,634.97	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.53	0.47	0.44
（二）稀释每股收益	0.36	0.53	0.47	0.44
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	177,290,462.99	207,096,184.96	217,079,109.12	159,971,363.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,660,383.80	207,096,184.96	168,889,474.15	159,971,363.47
归属于少数股东的综合收益总额	33,630,079.19		48,189,634.97	

法定代表人：吴南平

主管会计工作的负责人：胡世华

会计机构负责人：胡世华

## 3、现金流量表

编制单位：杭州锅炉集团股份有限公司

2011 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	1,102,802,017.49	682,115,062.48	1,098,551,038.97	774,888,496.91
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	12,393,248.10	10,130,348.10	15,503,032.03	14,393,916.37
收到其他与经营活动有关的现金	62,747,507.54	27,493,485.40	31,112,184.37	34,413,994.91
经营活动现金流入小计	1,177,942,773.13	719,738,895.98	1,145,166,255.37	823,696,408.19
购买商品、接受劳务支付的现金	943,237,085.64	753,988,877.38	760,789,198.88	629,290,728.30
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	129,821,867.42	56,123,497.80	95,997,315.58	48,108,820.71
支付的各项税费	120,540,478.64	47,374,617.14	133,701,774.78	63,612,905.06
支付其他与经营活动有关的现金	136,723,912.24	66,906,115.07	100,708,983.47	57,152,535.06
经营活动现金流出小计	1,330,323,343.94	924,393,107.39	1,091,197,272.71	798,164,989.13
经营活动产生的现金流量净额	-152,380,570.81	-204,654,211.41	53,968,982.66	25,531,419.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,298,000,000.00	1,030,800,000.00	7,400,000.00	7,400,000.00
取得投资收益收到的现金	8,661,695.20	102,678,157.18	4,508,072.20	59,350,887.83
处置固定资产、无形资产和	64,008.38	19,256.38	1,776,428.05	1,776,228.05

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				
投资活动现金流入小计	1,306,725,703.58	1,133,497,413.56	13,684,500.25	68,527,115.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,910,852.07	843,339.49	61,347,758.88	2,505,603.09
投资支付的现金	1,451,728,912.47	1,368,949,250.00	152,314,529.00	163,114,529.00
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	1,537,639,764.54	1,369,792,589.49	213,662,287.88	165,620,132.09
投资活动产生的现金流量净额	-230,914,060.96	-236,295,175.93	-199,977,787.63	-97,093,016.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,094,145,155.00	1,030,970,605.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	63,174,550.00			
取得借款收到的现金	20,000,000.00		123,702,179.70	103,702,179.70
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,114,145,155.00	1,030,970,605.00	123,702,179.70	103,702,179.70
偿还债务支付的现金	88,120,134.40	78,120,134.40	3,702,179.70	3,702,179.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,936,924.08	120,488,833.33	109,027,177.25	71,693,101.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	71,989,336.37		30,290,006.70	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	281,057,058.48	198,608,967.73	112,729,356.95	75,395,281.50
筹资活动产生的现金流量净额	833,088,096.52	832,361,637.27	10,972,822.75	28,306,898.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,725,885.73	2,725,885.73	-85,779.35	-85,779.35
五、现金及现金等价物净增加额	452,519,350.48	394,138,135.66	-135,121,761.57	-43,340,478.30
加：期初现金及现金等价物余额	704,469,198.21	351,260,840.95	695,874,733.47	337,350,595.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,156,988,548.69	745,398,976.61	560,752,971.90	294,010,116.80

法定代表人：吴南平

主管会计工作的负责人：胡世华

会计机构负责人：胡世华

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州锅炉集团股份有限公司

2011 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	359,520,000.00	38,200,962.89		1,947,147.67	40,438,273.91		721,027,600.24		262,788,551.50	1,423,922,536.21	359,520,000.00	38,200,962.89			22,542,410.34		476,374,521.14		219,343,873.51	1,115,981,767.88		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	359,520,000.00	38,200,962.89		1,947,147.67	40,438,273.91		721,027,600.24		262,788,551.50	1,423,922,536.21	359,520,000.00	38,200,962.89			22,542,410.34		476,374,521.14		219,343,873.51	1,115,981,767.88		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,000,000.00	989,970,605.00		97,233.72	23,798,506.41		-294,122.61		33,927,307.72	1,088,499,530.24				1,947,147.67	17,895,863.57		244,653,079.10		43,444,677.99	307,940,768.33		
(一) 净利润							143,660,383.80		33,630,079.19	177,290,462.99							334,452,942.67		86,762,825.64	421,215,768.31		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							143,660,383.80		33,630,079.19	177,290,462.99							334,452,942.67		86,762,825.64	421,215,768.31		

(三) 所有者投入和减少资本	41,000,000.00	989,970,605.00						76,192,232.36	1,107,162,837.36								800,000.00	800,000.00
1. 所有者投入资本	41,000,000.00	989,970,605.00						76,192,232.36	1,107,162,837.36								800,000.00	800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配					23,798,506.41	-143,954,506.41		76,239,336.37	-196,395,336.37				17,895,863.57		-89,799,863.57		-45,066,702.73	-116,970,702.73
1. 提取盈余公积					23,798,506.41	-23,798,506.41							17,895,863.57		-17,895,863.57			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-120,156,000.00		76,239,336.37	-196,395,336.37						71,904,000.00		-44,956,179.91	-116,860,179.91
4. 其他																	-110,522.82	-110,522.82
(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				97,233.72				344,332.54	441,566.26				1,947,147.67					948,555.08	2,895,702.75	
1. 本期提取				338,543.18				501,744.58	840,287.76				2,538,033.27					1,230,469.48	3,768,502.75	
2. 本期使用				241,309.46				157,412.04	398,721.50				590,885.60					281,914.40	872,800.00	
(七) 其他																				
四、本期期末余额	400,520,000.00	1,028,171,567.89		2,044,381.39	64,236,780.32		720,733,477.63	296,715,859.22	2,512,422,066.45	359,520,000.00	38,200,962.89		1,947,147.67	40,438,273.91			721,027,600.24	262,788,551.50	1,423,922,536.21	

法定代表人：吴南平

主管会计工作的负责人：胡世华

会计机构负责人：胡世华

## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州锅炉集团股份有限公司

2011 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	359,520,000.00	40,399,380.21		67,035.88	40,438,273.91		496,862,910.31	937,287,600.31	359,520,000.00	40,399,380.21			22,542,410.34		348,677,709.75	771,139,500.30
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	359,520,000.00	40,399,380.21		67,035.88	40,438,273.91		496,862,910.31	937,287,600.31	359,520,000.00	40,399,380.21			22,542,410.34		348,677,709.75	771,139,500.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00	989,970,605.00		49,955.42	23,798,506.41		63,141,678.55	1,117,960,745.38				67,035.88	17,895,863.57		148,185,200.56	166,148,100.01
（一）净利润							207,096,184.96	207,096,184.96							237,985,064.13	237,985,064.13
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							207,096,184.96	207,096,184.96							237,985,064.13	237,985,064.13
（三）所有者投入和减少资本	41,000,000.00	989,970,605.00						1,030,970,605.00								



1. 所有者投入资本	41,000,000.00	989,970,605.00						1,030,970,605.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					23,798,506.41		-	-	143,954,506.41	120,156,000.00			17,895,863.57		-
1. 提取盈余公积					23,798,506.41		-	-	23,798,506.41				17,895,863.57		-
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-	-	120,156,000.00	120,156,000.00					-
4. 其他															71,904,000.00
(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						49,955.42									67,035.88
															67,035.88

1. 本期提取				55,220.42				55,220.42				67,035.88				67,035.88
2. 本期使用				5,265.00				5,265.00								
(七) 其他																
四、本期期末余额	400,520,000.00	1,030,369,985.21		116,991.30	64,236,780.32		560,004,588.86	2,055,248,345.69	359,520,000.00	40,399,380.21		67,035.88	40,438,273.91		496,862,910.31	937,287,600.31

法定代表人：吴南平

主管会计工作的负责人：胡世华

会计机构负责人：胡世华

## 二、 财务报表附注

### 杭州锅炉集团股份有限公司

#### 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

##### 一、 公司基本情况

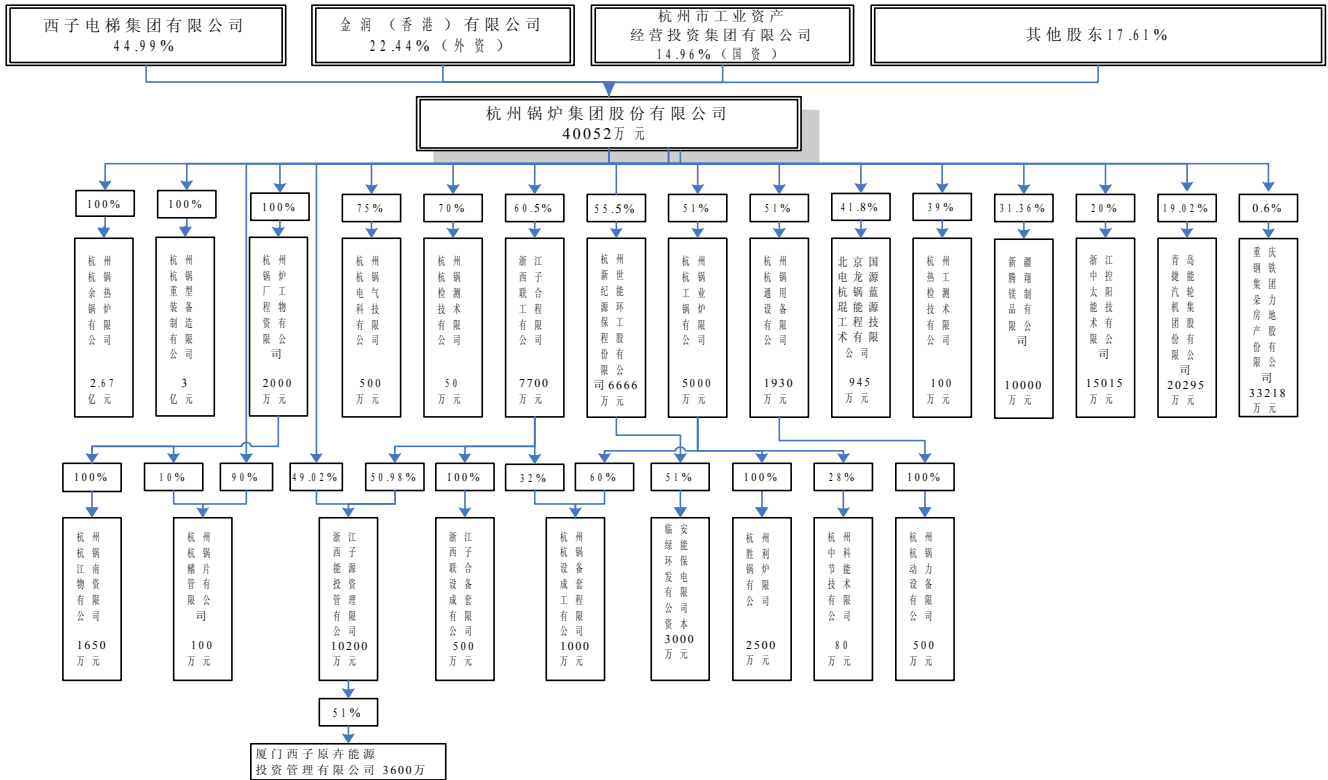
杭州锅炉集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经 2007 年 4 月 4 日中华人民共和国商务部商资批[2007]578 号文《商务部关于同意杭州锅炉集团有限公司变更设立杭州锅炉集团股份有限公司的批复》批准，由西子电梯集团有限公司、金润(香港)有限公司、杭州市工业资产经营有限公司（于 2008 年 3 月 27 日更名为杭州市工业资产经营投资集团有限公司）、杨建生等六位自然人共同发起设立，于 2007 年 9 月 30 日在浙江省工商行政管理局办妥相关工商变更登记，取得注册号为 330000400000578 的《企业法人营业执照》。2010 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1787 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,100 万股，每股面值 1 元。公司现有注册资本 40,052 万元，股份总数 40,052 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 35,952 万股；无限售条件的流通股份 4,100 万股。公司股票于 2011 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业，公司经营范围：制造、销售：A 级锅炉，锅炉部件，金属结构件，三类压力容器，ARI 级压力容器，核电站辅机，环保成套设备；加工：铸造，锻造，金属切削；服务：环保能源工程设计，锅炉制造技术咨询，开发，成果转让；锅炉安装，维修，改造（以上经营范围均凭许可证经营）；机电设备安装，经营进出口业务（不含进口商品分销业务）；承包境外与出口自产设备相关的安装工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

公司主要产品包括余热锅炉、工业锅炉、电站锅炉及电站辅机等系列产品。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设财务部、人事行政部、质保部、项目部、技术部、营销系统、营运系统、证券投资部、法务室等主要职能部门。

公司股权结构及对外投资情况如下图所示：



## 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

1. 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。

2. 对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的，对该子公司如果能继续实施控制的，按成本法核算，并按上述编制方法将其纳入合并财务报表的合并范围；如果是无控制权但有重大影响的，则改为权益法核算；如果既无控制权又无重大影响的，则采取成本法核算。

### (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。

### (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；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

### (十) 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 1000 万元（含）以上或占账面余额 10%（含）以上的应收款项。
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。经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	8	8
2-3 年	15	15
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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。

4. 公司对本公司合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

#### (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等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出原材料采用加权平均法计价, 发出产成品采用个别计价法计价。

##### 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. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### (十四) 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，单位价值较高的有形资产。

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	20-50	5-10	4.75-1.80
机器设备	10-20	5-10	9.50-4.50
运输工具	5-10	5-10	19.00-9.00
电子及其他设备	3-8	5-10	31.67-11.25

#### 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
技术使用费	10-12

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：(1) 首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。(2) 其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：a. 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；b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c. 无形资产产生经济利益的方式；d. 有足够的技术、服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；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

3. 公司在确认锅炉产品销售收入的同时按产品销售合同约定之质保金的 6%预提售后产品质量三包费计入销售费用；公司在确认工程总承包收入的同时按确认收入的 3%预提工程总承包项目的质量三包费计入销售费用。在产品或项目的质保期内（质保期一般为 12—36 个月）实际发生的质量三包费直接转销已预提的质量三包费，实际发生的质量三包费超过预提部分计入当期销售费用；质保期到期后预提结余的部分冲减当期销售费用。

#### (二十) 收入

##### 1. 销售商品

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

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4. 建造合同

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

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

(3) 确定合同完工进度的方法为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。

## (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允

价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## （二十三）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

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

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

### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 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%
营业税	应纳税营业额	3%或 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	7%
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	25% [注]

[注]：公司之子公司杭州杭锅检测技术有限公司本期按营业收入 12%的征收率核定应纳税所得额以 25% 的税率计缴。公司及其他子公司各年度企业所得税减免的情况详见税收优惠及批文所述。

#### (二) 税收优惠及批文

根据杭州市江干区国家税务局杭国税江发[2007]71 号《关于杭州锅炉集团有限公司享受定期减免税优惠的批复》，公司从 2006 年度开始可享受外商投资企业所得税“两免三减半”的优惠政策，故 2006 年度至 2010 年度公司按上述优惠政策计缴企业所得税。2008 年 12 月 26 日，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《关于认定浙江省邮电工程建设有限公司等 430 家企业为 2008 年第四批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2008〕337 号），公司被认定为高新技术企业，并享受相关税收优惠政策，有效期自 2008 年至 2010 年。本期公司高新技术企业资格复审资料已递交，现已进入评审过程中，2011 年 1-6 月按照国家税务总局公告 2011 年第四号文件的规定，在高新技术企业通过复审之前，按 15%的税率计缴企业所得税。

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《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2008〕250 号），公司之子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司（以下简称杭锅工业锅炉公司）被认定为高新技术企业，并享受相关税收优惠政策，有效期自 2008 年至 2010 年，故在上述有效期内企业所得税均减按 15%的税率计缴。本期公司高新技术企业资格复审资料已递交，现已进入评审过程中，2011 年 1-6 月按照国家税务总

局公告 2011 年第四号文件的规定，在高新技术企业通过复审之前，按 15% 的税率计缴企业所得税。

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《关于认定微宏软件技术（杭州）有限公司等 236 家企业为 2009 年第四批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2009〕289 号），公司之子公司杭州杭锅通用设备有限公司（以下简称杭锅通用设备公司）和浙江西子联合工程有限公司（以下简称西子联合工程公司）被认定为高新技术企业，并享受相关税收优惠政策，有效期自 2009 年至 2011 年，故 2011 年 1-6 月企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2008 年 12 月 11 日联合下发的《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2008〕314 号），公司之子公司杭州新世纪能源环保工程股份有限公司（以下简称杭州新世纪能源公司）被认定为高新技术企业，并享受相关税收优惠政策，有效期自 2008 年至 2010 年，故在上述有效期内企业所得税均减按 15% 的税率计缴。本期公司高新技术企业资格复审资料已递交，现已进入评审过程中，2011 年 1-6 月按照国家税务总局公告 2011 年第四号文件的规定，在高新技术企业通过复审之前，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

###### 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
浙江西子联合工程有限公司	控股	浙江杭州	工程服务	7,700 万元	服务：电力工程总承包（在资质范围内）；机电设备安装工程（在资质范围内）；服务：电力工程，废弃等环保处理的技术咨询、技术开发；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。	78235472-6
杭州杭锅重型装备制造有限公司	全资	浙江杭州	制造业	30,000 万元	制造、销售：超高压锅炉汽包、高压加热器、核电辅机、煤化产品；服务：环保能源工程设计、锅炉制造技术咨询、开发、成果转让；锅炉安装；（以上经营范围均凭有效许可证经营）；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。	66802454-7
杭州锅炉厂工程物资有限公司	全资	浙江杭州	材料销售	2,000 万元	批发：锅炉辅机及配件，机电设备，耐火材料，五金工具；服务：锅炉生产技术咨询。	25391388-7
杭州杭锅鳍片管有限公司	全资	浙江杭州	制造业	100 万元	制造、加工：螺旋鳍片管。	14324604-0
杭州杭锅检测技术有限公司	控股	浙江杭州	设备检测	50 万元	服务：锅炉、压力容器、管道、铸件、钢结构的技术检测、技术开发、技术咨询、技术服务，无损检测设备维修；批发、零售：锅炉配件、压力容器配件，管道配件，检测器材及配件。	14309812-1



杭州杭锅电气科技有限公司	控股	浙江杭州	技术服务	500 万元	技术开发、技术服务；电气控制成套设备，工业自动化控制成套设备，仪器仪表，电子元器件，普通机械，计算机软件、硬件等。	68907321-7
浙江西子联合设备成套有限公司	控股	浙江杭州	技术服务设备批发	500 万元	服务：机电成套设备的技术咨询、技术服务；批发：机电成套设备，金属材料，电线电缆，高低压电器，阀门及管件，保温耐火材料，仪器仪表。	66804317-4
杭州杭锅动力设备有限公司	控股	浙江杭州	制造业	500 万元	生产：烟气旁通系统、垃圾焚烧装置本体、生物质发电振动炉排、盾构机；修理、安装：通用设备；服务：室内美术装饰，水电安装，机械制造技术咨询。	55792087-5
杭州杭锅设备成套工程有限公司	控股	浙江杭州	工程服务	1,000 万元	设计、安装：锅炉辅助设备、锅炉设备成套工程；机电设备安装；服务：电力工程、废气和固体废气物处理工程、节能技术改造工程的技术咨询、技术开发、技术成果转让；销售：机电设备、压力容器及配件。	55792452-6
浙江西子能源投资管理有限公司	控股	浙江杭州	工程服务	10,200 万元	服务：能源项目的投资管理，节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务，能源项目设备、材料的技术研发；销售：余热利用发电和供热设备，机械设备及配件，钢材，金属材料。	56300797-8
厦门西子原卉能源投资有限公司	控股	福建厦门	工程服务	3,600 万元	对能源业的投资；节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务；节能环保项目管理；能源项目设备、材料的技术研发。	57502178-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
浙江西子联合工程有限公司	65,299,765.39		60.50	60.50	是
杭州杭锅重型装备制造有限公司	341,250,000.00		100.00	100.00	是
杭州锅炉厂工程物资有限公司	20,238,016.94		100.00	100.00	是
杭州杭锅鳍片管有限公司	6,245,602.05		100.00	100.00	是
杭州杭锅检测技术有限公司	1,299,672.01		70.00	70.00	是
杭州杭锅电气科技有限公司	3,750,000.00		75.00	75.00	是
浙江西子联合设备成套有限公司	5,000,000.00		60.50	100.00	是
杭州杭锅动力设备有限公司	5,000,000.00		51.00	100.00	是
杭州杭锅设备成套工程有限公司	9,200,000.00		49.96	92.00	是
浙江西子能源投资管理有限公司	102,000,000.00		79.86	100.00	是

厦门西子原卉能源投资有限公司	18,360,000.00		40.73	51.00	是
----------------	---------------	--	-------	-------	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江西子联合工程有限公司	51,507,499.86		
杭州杭锅重型装备制造有限公司			
杭州锅炉厂工程物资有限公司			
杭州杭锅鳍片管有限公司			
杭州杭锅检测技术有限公司	395,176.89		
杭州杭锅电气科技有限公司	2,148,021.10		
浙江西子联合设备成套有限公司	4,972,787.30 [注 1]		
杭州杭锅动力设备有限公司	-33,616.15[注 2]		
杭州杭锅设备成套工程有限公司	1,395,253.90[注 3]		
浙江西子能源投资管理有限公司	-178,283.45[注 4]		
厦门西子原卉能源投资有限公司	17,640,000.00[注 5]		

[注 1]: 公司之子公司浙江西子联合工程有限公司持有其 100%的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

[注 2]: 公司之子公司杭州杭锅通用设备有限公司持有其 100%的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

[注 3]: 公司之子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司与浙江西子联合工程有限公司合计持有其 92%的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

[注 4]: 公司之子公司浙江西子联合工程有限公司持有其 100%的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

[注 5]: 公司之子公司浙江西子能源投资管理有限公司持有其 51%的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

## 2. 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
杭州杭锅余热锅炉有限公司	全资	浙江杭州	制造业	26,700 万元	锅炉制造(筹建); 服务: 环保能源工程设计、锅炉制造技术咨询、开发、	66804881-3

					成果转让；锅炉安装。	
杭州胜利锅炉有限公司	控股	浙江杭州	制造业	2,500 万元	制造、加工、安装、维修、技术咨询；B 级锅炉、压力容器及配件；加工：金属结构件。	14304218-7
杭州杭锅江南物资有限公司	全资	浙江杭州	材料销售	1,650 万元	批发、零售：钢材，建筑材料，锅炉配件，五金交电，油漆，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品），纺织品；含下属分支机构的经营范围。	14306385-0

(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
杭州杭锅余热锅炉有限公司	267,071,542.27		100.00	100.00	是
杭州胜利锅炉有限公司	25,069,840.16		51.00	100.00	是
杭州杭锅江南物资有限公司	16,837,698.13		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州杭锅余热锅炉有限公司			
杭州胜利锅炉有限公司	15,400,463.88[注]		
杭州杭锅江南物资有限公司			

[注]：公司之子公司杭州杭锅工业锅炉有限公司持有其 100% 的股权，该数据系指合并报表中的少数股东权益。

### 3. 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
杭州杭锅工业锅炉有限公司	控股	浙江杭州	制造业	5,000 万元	设计、制造、加工：A 级锅炉（《特种设备制造许可证》有效期至 2012 年 12 月 4 日）、锅炉辅机设备、金属结构件（《污染物排放许可证》有效期至 2012 年 11 月 30 日）；批发：普通机械，电子机械及器材，金属材料（钢材、贵金属除外）；服务：锅炉制造技术咨询、开发、成果转让。	14303773-2
杭州杭锅通用设备有限公司	控股	浙江杭州	制造业	1,930 万元	制造、加工：金属切削加工机械、锻压机械、电工专用设备、模具、锅炉辅机、金属结构件（除压力容器）（《污染物排放许可证》有效期至 2010 年 11 月 30 日）；修理、安装：通用设备等。	71097984-X
杭州新世纪能源环保工程股份有	控股	浙江杭州	技术服务设备批发	6,666 万元	技术开发、咨询、服务：垃圾处理，烟气处理，污水处理，灰渣处理；批发：发电设备，环保设备及耗材	72587538-1

限公司					(钢材, 贵金属除外), 普通机械, 电气机械及器材。	
临安绿能环保发电有限公司	控股	浙江临安	垃圾焚烧发电	3,000 万元	在临安市锦南街道筹建垃圾项目。	67063630-7

(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
杭州杭锅工业锅炉有限公司	30,941,987.26		51.00	51.00	是
杭州杭锅通用设备有限公司	12,400,937.01		51.00	51.00	是
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	45,485,964.35		55.50	55.50	是
临安绿能环保发电有限公司	19,770,000.00		28.305	51.00	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
杭州杭锅工业锅炉有限公司	125,139,926.13		
杭州杭锅通用设备有限公司	31,209,666.62		
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	34,381,565.07		
临安绿能环保发电有限公司	12,737,398.07[注]		

[注]: 公司之子公司杭州新世纪能源环保工程股份有限公司持有其 51% 的股权, 该数据系指合并报表中的少数股东权益。

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

#### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司之子公司浙江西子能源投资管理有限公司(以下简称西子能源投资公司)与厦门原卉节能环保科技有限公司共同出资设立厦门西子原卉能源投资有限公司,于 2011 年 6 月 30 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 350200100017924 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,600 万元,公司出资 1,836 万元,占其注册资本的 51%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司之子公司杭州新世纪能源公司与自然人施金堂于 2011 年 3 月 29 日签订的《股权转让协议》,杭州新世纪能源

公司以 1,977 万元的对价受让自然人施金堂持有的临安绿能环保发电有限公司 51% 股权。本公司已于 2011 年 4 月 2 日及 2011 年 5 月 5 日共计支付股权转让款 1,977 万元，并于 2011 年 4 月 13 日办妥相关工商变更登记手续，故自 2011 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司——因其他原因减少子公司的情况说明

由于公司原子公司邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司之项目设备、设施以及相关经营资产均已于 2010 年度整体移交给邯鄯集团邯宝钢铁有限公司。2010 年 12 月 16 日经公司董事会决议，在邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司与邯鄯集团邯宝钢铁有限公司结清相关发电收费业务后，拟对其进行清算注销。2011 年 6 月 30 日上述清算注销手续已完成，故自注销日起不再将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
厦门西子原升能源投资有限公司	36,000,000.00	
临安绿能环保发电有限公司	25,994,689.94	-572,008.76

#### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司	-753,420.46	-139,703.26

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			272,359.91			58,639.48
小 计			272,359.91			58,639.48
银行存款：						
人民币			1,146,112,534.04			643,760,166.66

美元	1,401,619.41	6.4716	9,070,720.17	8,602,056.35	6.6227	56,968,838.59
小 计			1,155,183,254.21			700,729,005.25
其他货币资金：						
人民币			11,765,020.41			17,326,128.84
小 计			11,765,020.41			17,326,128.84
合 计			1,167,220,634.53			718,113,773.57

## (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

项 目	期末数
保函保证金	7,473,604.00
住房存款及维修基金	4,285,505.84
承兑保证金	5,910.57
小 计	11,765,020.41

## 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	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇票	279,715,960.04		279,715,960.04	238,194,879.17		238,194,879.17
商业承兑汇票	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	289,715,960.04		289,715,960.04	238,194,879.17		238,194,879.17

(2) 期末公司无质押的应收票据。

## (3) 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
新源（中国）工程有限公司	2011-4-24	2011-7-27	15,000,000.00
福建省顺达机械设备有限公司	2011-5-9	2011-11-9	6,000,000.00

湖南永清环保股份有限公司	2011-1-25	2011-7-25	5,580,000.00
浙江圣山户外用布有限公司	2011-4-7	2011-10-7	5,240,000.00
苏通建设有限公司	2011-1-19	2011-7-19	5,000,000.00
小 计			36,820,000.00

## 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 (%)
按组合计提坏账准备-账龄分析法组合	1,191,878,988.07	99.97	127,255,004.00	10.68	1,039,140,862.47	99.97	108,432,020.40	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	353,000.00	0.03	353,000.00	100.00	353,000.00	0.03	353,000.00	100.00
合 计	1,192,231,988.07	100.00	127,608,004.00	10.70	1,039,493,862.47	100.00	108,785,020.40	10.47

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的应收账款。

3) 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	705,747,565.14	59.21	35,287,378.26	639,331,043.51	61.53	31,966,552.18
1-2 年	276,887,310.37	23.23	22,150,984.83	204,309,433.11	19.66	16,344,754.65
2-3 年	121,986,280.59	10.24	1,829,794.09	118,611,150.48	11.41	17,791,672.57
3-5 年	71,478,266.31	6.00	35,739,133.16	69,120,388.74	6.65	34,560,194.37
5 年以上	15,779,565.66	1.32	15,779,565.66	7,768,846.63	0.75	7,768,846.63
小 计	1,191,878,988.07	100.00	127,255,004.00	1,039,140,862.47	100.00	108,432,020.40

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南安市圣元环保电力有限公司	353,000.00	353,000.00	100%	质保金, 交涉后预计无法收回
小 计	353,000.00	353,000.00		

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账损失的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
国电电力大连庄河发电有限责任公司	重新与对方进行项目合作	质保金, 交涉后原预计无法收回, 已全额核销后又收回。		150,000.00
宜昌美联电力发展有限公司	重新与对方进行项目合作	货款余款, 交涉后原预计无法收回, 已全额核销后又收回。		20,000.04
小 计				170,000.04

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

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海申能临港燃机发电有限公司	非关联方	70,760,680.00	1 年以内 54,133,010.00 1-2 年 16,627,670.00	5.94
安阳钢铁股份有限公司	非关联方	45,487,269.68	1 年以内 14,161,097.34 2-3 年 31,326,172.34	3.82
滕达西北铁合金有限责任公司	非关联方	27,950,649.40	1 年以内	2.34
浙江恒逸己内酰胺有限公司	非关联方	24,180,000.00	1 年以内	2.03
厦门创冠集团有限公司	非关联方	23,964,000.00	1 年以内 3,600,000.00 1-2 年 13,140,000.00 2-3 年 7,224,000.00	2.01
小 计		192,342,599.08		16.14

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	----------------



北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	联营企业	21,512,000.00	2.04
浙江西子重工机械有限公司	同一实际控制人	7,267,621.71	0.69
浙江西子重工电力设备有限公司	同一实际控制人	178,505.00	0.02
杭州起重机械有限公司	同一实际控制人	310,243.00	0.03
杭州西子石川岛停车设备有限公司	同一实际控制人	46,200.00	2.80
浙江西子重工钢构有限公司	同一实际控制人	185,555.00	0.02
小 计		29,500,124.71	5.60

## 4. 预付款项

## (1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	301,822,348.95	84.75		301,822,348.95	265,916,093.29	88.80		265,916,093.29
1-2 年	26,453,354.84	7.43		26,453,354.84	31,606,527.27	10.55		31,606,527.27
2-3 年	26,832,407.00	7.53		26,832,407.00	1,616,702.57	0.54		1,616,702.57
3 年以上	1,026,263.03	0.29	162,582.00	863,681.03	323,107.00	0.11	162,582.00	160,525.00
合 计	356,134,373.82	100.00	162,582.00	355,971,791.82	299,462,430.13	100.00	162,582.00	299,299,848.13

## (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
无锡市东群钢管有限公司	非关联方	47,536,936.27	1 年以内	预付货款
青岛捷能汽轮机股份有限公司杭州公司	合并外关联方	23,527,250.00	1 年以内	预付货款
杭州国土资源局	非关联方	21,940,000.00	2-3 年	预付土地价款
福建鑫海冶金有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付货款
杭州云开物资有限公司	非关联方	18,822,760.83	1 年以内	预付货款
小 计		131,826,947.1		

(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
杭州市国土资源局余杭分局	21,940,000.00	预付土地价款，受政府相关部门土地征用拆迁补偿手续影响，该宗地较原计划交付时间延后，尚未办妥土地使用权证故未结转。
小 计	21,940,000.00	

## 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 (%)
按组合计提坏账准备-账龄分析法组合	31,387,126.13	100.00	3,079,212.31	9.81	39,863,222.95	100.00	3,308,076.84	8.30
合 计	31,387,126.13	100.00	3,079,212.31	9.81	39,863,222.95	100.00	3,308,076.84	8.30

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款。

3) 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	19,810,500.23	63.12	990,525.01	28,950,675.97	72.62	1,447,533.80
1-2 年	4,071,646.06	12.97	325,731.68	3,139,171.50	7.87	251,133.72
2-3 年	5,770,098.00	18.38	865,514.70	6,520,795.48	16.36	978,119.32
3-5 年	1,674,881.84	5.34	837,440.92	1,242,580.00	3.12	621,290.00
5 年以上	60,000.00	0.19	60,000.00	10,000.00	0.03	10,000.00
小 计	31,387,126.13	100.00	3,079,212.31	39,863,222.95	100.00	3,308,076.84

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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
桐庐县环保工业有限公司	非关联方	4,000,000.00	3-5 年	12.74	履约保证金
搬迁支出	非关联方	1,900,283.95	1 年以内 534,322.31 1-2 年 82,264.96 2-3 年 1,283,696.68	6.05	代垫搬迁费
杭州九达物流有限公司	非关联方	1,541,187.00	1 年以内	4.91	运输费
杭州时速物流有限公司	非关联方	1,478,050.00	1 年以内	4.71	运输费
山西省国际招标有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	3.82	投标保证金
小 计		10,119,520.95		32.23	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	国有法人股东	6,000.00	0.02
杭州西子机电技术学校	同一实际控制人	5,300.00	0.02
小 计		11,300.00	0.04

## 6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,337,111.97		1,337,111.97	38,498,242.38		38,498,242.38
原材料	175,555,785.07		175,555,785.07	115,526,896.07	4,383,700.00	111,143,196.07
在产品	721,060,573.49	19,159,259.8	701,901,313.63	663,852,326.13	20,466,975.21	643,385,350.92

		6				
库存商品	76,055,454.50	2,543,521.64	73,511,932.86	56,492,494.13	2,543,521.64	53,948,972.49
低值易耗品	65,948.46		65,948.46	139,694.09		139,694.09
合 计	974,074,873.49	21,702,781.50	952,372,091.99	874,509,652.80	27,394,196.85	847,115,455.95

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	4,383,700.00			4,383,700.00	
在产品	20,466,975.21	164,528.00		1,472,243.35	19,159,259.86
库存商品	2,543,521.64				2,543,521.64
小 计	27,394,196.85	164,528.00		5,855,943.35	21,702,781.50

## 2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	项目暂停、取消且预估成本超过预计收款		
在产品	项目暂停、取消且预估成本超过预计收款		
库存商品	项目暂停、取消且预估成本超过预计收款		
小 计			

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行短期理财产品	30,000,000.00	

合 计	30,000,000.00
-----	---------------

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州热工检测技术有限公司	权益法	390,000.00	538,493.89	-232,392.20	306,101.69
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	权益法	3,950,000.00	601,579.09	-518,099.78	83,479.31
杭州中科节能技术有限公司	权益法	277,760.00	2,063,048.32	10,101.46	2,073,149.78
重庆朵力房地产有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
青岛捷能汽轮机股份有限公司	成本法	113,114,529.00	113,114,529.00		113,114,529.00
浙江中控太阳能技术有限公司	权益法	49,829,080.75		49,829,080.75	49,829,080.75
新疆腾翔镁制品有限公司	权益法	81,573,961.10		81,573,961.10	81,573,961.10
合 计		251,135,330.85	118,317,650.30	130,662,651.33	248,980,301.63

(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
杭州热工检测技术有限公司	39.00	39.00				
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	41.80	41.80				
杭州中科节能技术有限公司	28.00	28.00				
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	0.60	0.60				
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	19.02	19.02				5,791,500.00
浙江中控太阳能技术有限公司	20.00	20.00				
新疆腾翔镁制品有限公司	31.36	31.36				
合 计						5,791,500.00

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	783,258,890.55	16,501,614.96	5,171,910.89	794,588,594.62
房屋及建筑物	456,771,972.29	3,404,583.41	30,364.13	460,146,191.57
机器设备	245,910,759.77	9,406,440.13	3,790,923.94	251,526,275.96
运输工具	13,989,729.97	1,105,434.16	600,751.00	14,494,413.13
电子及其他设备	66,586,428.52	2,585,157.26	749,871.82	68,421,713.96
2) 累计折旧小计	206,881,879.46	19,739,307.17	3,656,843.56	222,964,343.07
房屋及建筑物	67,112,217.02	6,582,982.12	28,846.35	73,666,352.79
机器设备	96,442,454.83	8,902,118.33	2,840,016.56	102,504,556.60
运输工具	6,784,611.97	1,093,298.48	244,830.50	7,633,079.9500
电子及其他设备	36,542,595.64	3,160,908.24	543,150.15	39,160,353.73
3) 账面净值小计	576,377,011.09	—	—	571,624,251.55
房屋及建筑物	389,659,755.27	—	—	386,479,838.78
机器设备	149,468,304.94	—	—	149,021,719.36
运输工具	7,205,118.00	—	—	6,861,333.18
电子及其他设备	30,043,832.88	—	—	29,261,360.23
4) 减值准备小计	4,219,998.17		260,953.40	3,959,044.77
房屋及建筑物				
机器设备	2,076,675.08		105,678.67	1,970,996.41
运输工具	698,508.11			698,508.11
电子及其他设备	1,444,814.98		155,274.73	1,289,540.25
5) 账面价值合计	572,157,012.92	—	—	567,665,206.78

房屋及建筑物	389,659,755.27	—	—	386,479,838.78
机器设备	147,391,629.86	—	—	147,050,722.95
运输工具	6,506,609.89	—	—	6,162,825.07
电子及其他设备	28,599,017.90	—	—	27,971,819.98

本期折旧额为 19,739,307.17 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 3,555,963.71 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
丁桥项目暂估厂房[注 1]	部分厂房已办理工程竣工决算，整体尚未完成全部验收	整体规划分块建设实施过程中
崇贤项目联合厂房[注 2]	已基本办理工程竣工决算，尚未办理消防、环保等验收	规划验收、产权登记正在办理中
崇贤项目理化中心[注 2]	已基本办理工程竣工决算、尚未办理消防、环保等验收	规划验收、产权登记正在办理中

[注 1]：丁桥项目即公司之子公司杭州杭锅余热锅炉有限公司的大型燃气蒸汽联合循环发电设备生产基地及大型燃气轮机余热锅炉项目，项目工程位于杭州江干区丁桥镇。

[注 2]：崇贤项目即公司之子公司杭州杭锅重型装备制造有限公司的大型重型装备生产基地项目，项目工程位于杭州余杭区崇贤镇。

(3) 其他说明

期末，已有账面原值为 6,170,781.50 元、账面价值为 4,988,729.82 元的固定资产用于抵押担保。具体详见本财务报表附注七（二）2“其他或有事项”之所述。

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
丁桥项目[注 1]	1,868,464.66		1,868,464.66	452,000.00		452,000.00
崇贤项目[注 2]	29,162,147.46		29,162,147.46	14,640,646.35		14,640,646.35
胜利锅炉水泥窑项目	7,765,440.00		7,765,440.00	685,440.00		685,440.00

杭锅动力设备项目[注 3]	1,377,514.00		1,377,514.00	1,150,014.00		1,150,014.00
宣钢项目[注 4]	21,914,052.84		21,914,052.84	685,055.68		685,055.68
临安绿能-垃圾焚烧发电项目[注 5]	1,961,847.00		1,961,847.00			
合 计	64,049,465.96		64,049,465.96	17,613,156.03		17,613,156.03

[注 1]：如本财务报表附注五（一）9（2）相关内容之所述，丁桥项目即公司之子公司杭州杭锅余热锅炉有限公司的大型燃气蒸汽联合循环发电设备生产基地及大型燃气轮机余热锅炉项目，项目工程位于杭州江干区丁桥镇。

[注 2]：如本财务报表附注五（一）9（2）相关内容之所述，崇贤项目即公司之子公司杭州杭锅重型装备制造有限公司的大型重型装备生产基地项目，项目工程位于杭州余杭区崇贤镇。

[注 3]：即杭锅通用设备公司之子公司杭州杭锅动力设备有限公司的大型动力设备生产制造基地项目，项目工程位于杭州余杭区崇贤镇。

[注 4]：即西子联合工程公司之子公司浙江西子能源投资管理有限公司的 2×360 m<sup>2</sup> 烧结环冷机余热发电项目，该项目系在宣钢实施的合同能源管理项目，项目工程位于河北宣化。

[注 5]：即杭州新世纪能源公司之子公司临安绿能环保发电有限公司垃圾焚烧发电项目，该项目工程位于杭州临安市锦南街道。

## (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
丁桥项目	6.932 亿元	452,000.00	4,673,283.07	3,256,818.41	
崇贤项目	3.4125 亿元	14,640,646.35	14,820,646.41	299,145.30	
胜利锅炉水 泥窑项目	1.00 亿元	685,440.00	7,080,000.00		
杭锅动力设备 项目	3.17 亿元	1,150,014.00	227,500.00		
宣钢项目	1.2322 亿元	685,055.68	21,228,997.16		
临安绿能-垃圾 焚烧发电项目	1.9 亿元		1,961,847.00		
合 计		17,613,156.03	49,992,273.64	3,555,963.71	

(续上表)

工程名称	利息资本化	本期利息资本化	本期利息资	资金来源	期末数
------	-------	---------	-------	------	-----



	累计金额	金额	本化年率(%)		
丁桥项目	2,394,061.62	684,990.00		自有资金与贷款	1,868,464.66
崇贤项目	3,337,717.16	2,155,612.50		自有资金与募集资金	29,162,147.46
胜利锅炉水 泥窑项目				自有资金	7,765,440.00
杭锅动力设 备项目				自有资金	1,377,514.00
宣钢项目				自有资金	21,914,052.84
临安绿能-垃 圾焚烧发电 项目				自筹资金与财政 资助	1,961,847.00
合 计	5,731,778.78	2,840,602.50			64,049,465.96

(5) 期末，未有在建工程用于抵押担保。

#### 11. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	648,119.65	344,946.15	993,065.80	
合 计	648,119.65	344,946.15	993,065.80	

#### 12. 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	286,064,660.78	9,541,216.75		295,605,877.53
土地使用权	269,903,147.72	9,056,549.30		278,959,697.02
软件	7,484,027.19	294,667.45		7,778,694.64
技术使用费	8,677,485.87	190,000.00		8,867,485.87
2) 累计摊销小计	28,860,302.52	3,748,876.88		32,609,179.40
土地使用权	18,553,487.20	2,954,651.21		21,508,138.41

软件	5,455,654.41	407,380.91		5,863,035.32
技术使用费	4,851,160.91	386,844.76		5,238,005.67
3) 账面净值小计	257,204,358.26	—	—	262,996,698.13
土地使用权	251,349,660.52	—	—	257,451,558.61
软件	2,028,372.78	—	—	1,915,659.32
技术使用费	3,826,324.96	—	—	3,629,480.20
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
技术使用费				
5) 账面价值合计	257,204,358.26	—	—	262,996,698.13
土地使用权	251,349,660.52	—	—	257,451,558.61
软件	2,028,372.78	—	—	1,915,659.32
技术使用费	3,826,324.96	—	—	3,629,480.20

本期摊销额为 3,748,876.88 元。

(2) 期末，未有无形资产用于抵押担保。

### 13. 商誉

#### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值 准备
杭锅工业锅炉公司	5,035,566.31			5,035,566.31	
杭锅通用设备公司	6,015,653.56			6,015,653.56	
杭州新世纪能源公司	3,266,468.06			3,266,468.06	
临安绿能环保发电有限公司		6,220,983.66		6,220,983.66	
合 计	14,317,687.93	6,220,983.66		20,538,671.59	

--	--	--	--	--	--

(2) 经测试未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	4,592,071.33	308,067.00	687,824.37		4,212,313.96	
租赁费		350,000.00	204,166.67		145,833.33	
合 计	4,592,071.33	658,067.00	891,991.04		4,358,147.29	

#### 15. 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	24,920,478.31	22,667,519.38
计提职工薪酬		1,031,028.25
计提质量保证金	7,862,138.19	9,269,777.40
暂估成本	51,828,480.74	49,232,098.54
递延收益	260,138.35	309,916.02
合并抵消内部交易	4,621,117.53	1,686,695.22
可弥补亏损	4,516,233.62	3,257,017.77
已开票未确认收入预计收益	1,695,781.23	3,014,868.38
合 计	95,704,367.97	90,468,920.96

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	

资产减值准备	156,511,624.58
计提职工薪酬	
计提质量保证金	47,494,773.21
暂估成本	334,738,514.00
递延收益	1,734,255.67
合并抵消内部交易	27,402,589.67
可弥补亏损	18,064,934.45
已开票未确认收入预计收益	11,305,208.20
小 计	597,251,899.78

## 16. 资产减值准备明细

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	112,255,679.24	19,881,574.34		1,287,455.27	130,849,798.31
存货跌价准备	27,394,196.85	164,528.00		5,855,943.35	21,702,781.50
固定资产减值准备	4,219,998.17			260,953.40	3,959,044.77
合 计	143,869,874.26	20,046,102.34		7,404,352.02	156,511,624.58

## (2) 其他说明

坏账准备本期增加中：本期计提资产减值损失 19,681,017.82 元；如本财务报表附注五（一）3(2)之所述，本期收回以前年度核销应收款项本期收回 170,000.04 元；如本财务报表附注四(二)1(2)之所述，本期非同一控制下合并临安绿能环保发电有限公司转入坏账准备 30,556.48 元。

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		5,155,134.40

保证借款		50,000,000.00
合 计		55,155,134.40

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,967,476.68	53,835,611.40
合 计	50,967,476.68	53,835,611.40

下一会计期间将到期的金额为 50,967,476.68 元。

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	996,073,054.84	1,085,200,586.99
工程设备款	101,029,767.26	56,823,007.56
合 计	1,097,102,822.10	1,142,023,594.55

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应付关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江西子重工机械有限公司	10,502,210.35	19,152,399.05
杭州起重机械有限公司	1,808,903.59	2,251,234.50
北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	274,000.00	274,000.00
杭州西子孚信科技有限公司		413,532.00
浙江西子重工电力设备有限公司	2,374,434.52	841,368.92
浙江西子重工钢构有限公司	105,386.00	
浙江西子光电科技有限公司	7,397.00	
小 计	15,072,331.46	22,932,534.47

## 20. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销售款	1,348,788,765.03	1,291,722,151.55
合 计	1,348,788,765.03	1,291,722,151.55

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他预收关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	1,607,500.00	1,607,500.00
杭州中科节能技术有限公司	12,048,000.00	3,200,000.00
小 计	13,655,500.00	4,807,500.00

## (4) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末数	账龄	情况说明
宁夏东部热电股份有限公司	77,400,000.00	1-2 年	合同履行正常周期
唐山长城钢铁集团燕山钢铁有限公司	20,350,000.00	1-2 年	合同履行正常周期
广州金盈工程有限公司	10,200,000.00	1-2 年	预收款, 未发货
石家庄市其力再生资源综合利用有限公司	8,220,000.00	2-3 年	项目暂停
广州永兴环保能源有限公司	7,840,000.00	1-2 年	因项目公司方原因推迟发货
小 计	124,010,000.00		

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	43,111,709.91	75,601,224.00	101,599,253.59	17,113,680.32
职工福利费		3,721,011.92	3,721,011.92	
社会保险费	2,964,122.29	19,812,862.18	20,454,993.00	2,321,991.47

其中：医疗保险费	1,133,885.00	7,623,897.95	7,878,539.77	879,243.18
基本养老保险费	1,482,017.08	9,768,194.53	10,060,498.86	1,189,712.75
失业保险费	187,423.26	1,398,954.44	1,441,004.69	145,373.01
工伤保险费	78,498.63	480,789.51	499,201.84	60,086.30
生育保险费	82,298.32	541,025.75	575,747.84	47,576.23
住房公积金	462,570.00	5,333,497.00	5,296,295.00	499,772.00
职工奖励及福利基金	257,210.45			257,210.45
其他	2,340,579.06	3,347,342.11	2,637,322.65	3,050,598.52
合 计	49,136,191.71	107,815,937.21	133,708,876.16	23,243,252.76

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 3,050,598.52 元。

(2) 应付职工薪酬已在本财务报告批准报出日之前发放或向相关政府机构清算缴纳。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-24,217,498.75	-25,282,659.63
营业税	1,393,807.20	1,882,838.27
企业所得税	21,723,123.59	25,053,932.40
个人所得税	618,726.23	676,151.00
城市维护建设税	479,833.11	560,794.95
房产税	1,078,251.68	557,677.02
土地使用税	1,170,590.00	219,380.40
印花税	401,381.84	235,865.46
教育费附加	201,263.95	148,118.23
地方教育附加	128,806.17	2,411,312.22
水利建设专项资金	1,529,044.72	915,778.33
合 计	4,507,329.74	7,379,188.65

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		18,945.05
合 计		18,945.05

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
杭州市投资控股有限公司	4,250,000.00		
合 计	4,250,000.00		

系公司之子公司杭州新世纪能源尚未支付其股东杭州市投资控股有限公司的股利。

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	4,374,868.00	4,157,334.40
暂挂款	5,361,532.60	7,074,370.06
代收代付产品运费	10,185,829.30	18,182,336.57
代扣代缴五险一金	1,054,841.25	1,036,854.62
其他	1,177,028.11	4,523,882.95
合 计	22,154,099.26	34,974,778.60

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州杭锅钢构有限公司	6,000.00	6,000.00
西子奥的斯电梯有限公司	1,299,940.00	1,299,940.00
浙江绿西物业管理有限公司	12,969.20	
小 计	1,318,909.20	1,305,940.00



## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州杭锅运输有限公司	3,108,000.00	代收代付产品运费
ERP 投标保证金款	2,500,000.00	投标保证金
上海鹏翔联运有限公司	1,899,000.00	代收代付产品运费
西子奥的斯电梯有限公司	1,299,940.00	租赁费
返回个人所得税手续费款	650,609.47	个人所得税手续费返还
小 计	9,457,549.47	

## 26. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
浙江西子能源投资管理有限公司	5 年		6.45	299,611.11	10,000,000.00	保证
小 计					10,000,000.00	

## 2) 其他说明

系从“长期借款”科目转入，具体详见本财务报表附注五、(一)26“长期借款”之相关说明。

## 27. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
杭州市工业资产经营投资集团有限公司-免息借款		22,965,000.00

合 计		22,965,000.00
-----	--	---------------

## (2) 其他说明

该款项系根据 2007 年 8 月 27 日杭州市人民政府国有资产监督管理委员会公文处理简复单（国资委简复 [2007] 第 18 号），杭州市工业资产经营投资集团有限公司（系国有资产监督管理部门授权主管单位）与本公司签订《借款协议》，将本公司已归还国有资产监督管理部门的国家独享资本公积 22,965,000.00 元免息转借给本公司，借款期限从 2007 年 8 月 29 日至 2010 年 8 月 29 日。2010 年 8 月 18 日在借款到期之前双方重新签订《借款协议》，借款期限从 2010 年 8 月 29 日至 2013 年 8 月 28 日，同时约定本公司如在上述期限内成功上市，本公司同意将该借款在上市后两个月内归还。因公司股票已于 2011 年 1 月 10 日在深圳证券交易所成功上市，公司已按照《借款协议》的相关规定，于 2011 年 3 月 11 日归还杭州市工业资产经营投资集团有限公司之免息借款。

## 28. 长期借款

## (1) 长期借款情况

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

## 2) 长期借款的说明

根据公司之子公司西子能源投资公司与兴业银行股份有限公司杭州分行于 2011 年 3 月 30 日签订的《节能减排专项借款合同》之相关规定，自 2011 年 3 月 31 日至 2016 年 3 月 30 日止，兴业银行股份有限公司杭州分行同意向西子能源投资公司提供项目融资借款共计人民币 8,000 万元，借款本息偿还方式为自 2012 年起的每个公历季末月的 20 日及借款到期日，每一还款日归还本金人民币 500 万元，并同时结清当期利息。西子能源投资公司本期借款 2,000 万元，按上述规定该借项将于 2012 年 12 月 20 日之前归还，故将在 2012 年 6 月 20 日之前归还的 1,000 万元转入“一年内到期的非流动负债”核算。

该保证借款之保证事项详见本财务报表附注八、（一）2“其他重大财务承诺”之所述。

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额 (万元)	人民币金额 (万元)	原币金额 (万元)	人民币金额 (万元)
兴业银行股份有限公司杭州分行	2011-3-31	2016-3-30	RMB	6.45	1,000	1,000		
小 计					1,000	1,000		

## 29. 长期应付款

项 目	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
住房维修基金	长期				3,585,536.68	
改制预留款	长期				1,262,184.33	
小 计					4,847,721.01	

## 30. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财政专项资金	2,760,000.00			2,760,000.00
合 计	2,760,000.00			2,760,000.00

## 31. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
质量三包费	52,607,393.27	9,088,478.88	6,238,664.59	55,457,207.56
质量赔偿金	155,755.02			155,755.02
合 计	52,763,148.29	9,088,478.88	6,238,664.59	55,612,962.58

## 32. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
财政专项补助款	5,848,740.00	3,816,106.83
合 计	5,848,740.00	3,816,106.83

## (2) 其他说明

项 目	金额	说明
“烧结废气纯低温发电技术与产业化应用	772,740.00	杭州市江干区财政局和杭州市江干区科技局联合下发的《关于下达 2010 年度杭州市重大科技创新项目区财政配套资助

”项目		的通知》(江财发[2010]80号)。公司2010年度收到“烧结该项目补助175万元,截至2011年6月30日该项补助余额为772,740.00元。
杭州市江干区人事局人才培养费	16,000.00	本期由杭州市江干区人事局拨入。
质量管理与标准化战略专项资金	60,000.00	本期由浙江省质量技术监督局拨入。
垃圾焚烧发电项目	5,000,000.00	根据国家发改委于2010年4月23日下发的《关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]854号),临安绿能环保发电有限公司于2010年度收到杭州市财政局拨入的对“垃圾焚烧发电项目”的专项补助500万元。
小计	5,848,740.00	

### 33. 股本

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	359,520,000.00	41,000,000.00		400,520,000.00

#### (2) 股本变动情况说明

根据公司2010年第一次临时股东大会决议,本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股(A股)增加注册资本人民币41,000,000.00元。2010年12月8日经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)1787号文核准,本公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票41,000,000股,每股面值1元,每股发行价格为人民币26.00元。公司于2010年12月29日发行人民币普通股(A股)股票4,100万股,募集资金总额为1,066,000,000.00元,减除发行费用人民币35,029,395.00元后,募集资金净额为1,030,970,605.00元。其中,计入股本41,000,000.00元,计入资本公积(股本溢价)989,970,605.00元。公司此次股本变更业经天健会计师事务所有限公司审验,并于2011年1月4日出具天健验(2011)1号《验资报告》。公司股票于2011年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司因发行股票增加注册资本人民币4,100万元的相关工商变更登记手续于2011年3月21日办理完成。

### 34. 资本公积

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	33,200,962.89	989,970,605.00		1,023,171,567.89
其他资本公积	5,000,000.00			5,000,000.00

合 计	38,200,962.89	989,970,605.00		1,028,171,567.89
-----	---------------	----------------	--	------------------

## (2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五（一）33（2）之股本变动情况说明。

## 35. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,438,273.91	23,798,506.41		64,236,780.32
合 计	40,438,273.91	23,798,506.41		64,236,780.32

## (2) 其他说明

本期法定盈余公积增加系根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议及公司章程规定，按 2010 年度实现的母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 23,798,506.41 元。

## 34. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	1,947,147.67	338,543.18	241,309.46	2,044,381.39
合 计	1,947,147.67	338,543.18	241,309.46	2,044,381.39

## 37. 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	721,027,600.24	—
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	721,027,600.24	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,660,383.80	—
减：提取法定盈余公积	23,798,506.41	10%
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	120,156,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	720,733,477.63	——

## (2) 其他说明

根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议及公司章程规定,按 2010 年度实现的母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 23,798,506.41 元;以公司发行上市后的现有总股本 40,052 万股为基数,每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元(含税),共计派发现金股利人民币 12,015.60 万元(含税)。

## (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	1,593,832,369.96	1,594,174,940.42
其他业务收入	5,950,324.99	6,334,970.98
营业成本	1,245,360,893.26	1,227,359,043.05

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业锅炉	169,644,003.50	116,520,162.57	130,647,750.40	106,052,858.17
余热锅炉	777,372,346.11	613,816,618.80	792,939,719.74	577,652,925.04
电站锅炉	256,810,924.14	202,077,735.33	163,155,850.77	139,014,317.25
电站辅机	52,633,644.27	44,295,033.04	125,637,686.52	115,559,565.48
部件	65,177,802.75	49,169,048.63	38,726,033.84	25,069,054.85
总包	168,057,114.31	124,097,723.29	250,241,571.58	183,032,330.49
其他	104,136,534.88	92,210,388.20	92,826,327.57	76,600,334.54
小 计	1,593,832,369.96	1,242,186,709.85	1,594,174,940.42	1,222,981,385.82

## (3) 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	1,326,340,731.90	1,049,101,558.43	1,288,957,771.29	999,406,985.68
外销	267,491,638.06	193,085,151.42	305,217,169.13	223,574,400.14
小 计	1,593,832,369.96	1,242,186,709.85	1,594,174,940.42	1,222,981,385.82

## (4) 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 (%)
上海申能临港燃机发电有限公司 (原申能股份有限公司)	140,310,683.76	8.77
山东电力建设第三工程公司	136,802,501.26	8.55
江苏华电戚墅堰热电有限公司	72,384,615.38	4.52
南京凯盛开能环保能源有限公司	55,688,034.18	3.48
嘉兴石化有限公司	48,792,299.70	3.05
小 计	453,978,134.29	28.37

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,010,666.67	2,964,734.62	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,022,628.47	2,463,743.61	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,153,125.74	1,055,786.07	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,433,946.27	1,608,530.62	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	10,620,367.15	8,092,794.92	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	8,032,138.25	6,453,813.22
差旅费	3,249,004.34	3,086,092.62
运输费	1,341,314.63	1,323,748.55

质量三包费	9,088,478.88	14,514,163.32
广告费	92,934.89	29,324.26
业务招待费	3,333,386.49	3,281,990.66
招投标费	183,209.06	176,153.79
其他	584,621.53	386,562.49
合 计	25,905,088.07	29,251,848.91

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	43,881,315.24	39,123,897.16
工程研发费用	13,104,643.31	9,868,742.22
劳务费用	7,251,998.72	4,992,495.77
无形资产摊销	3,479,406.36	3,252,498.59
折旧费	5,489,672.14	3,341,010.87
税金	8,224,699.99	4,307,774.86
差旅费	2,739,695.29	2,771,501.75
邮电通信费	1,135,356.31	2,034,304.97
中介服务费	3,934,699.80	1,070,133.87
业务招待费	3,509,062.26	2,545,168.62
办公费	3,732,033.89	4,007,714.98
交通工具费	1,981,908.32	1,153,617.33
公务及会议费	1,591,026.31	1,111,574.10
工程整改费用	824,748.07	771,766.91
其他	5,374,850.46	5,843,127.66
合 计	106,255,116.47	86,195,329.66



## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	705,941.98	1,098,370.15
减：利息收入	6,537,138.35	3,444,233.35
加：汇兑损益	-2,264,157.50	-473,435.81
其他	545,311.92	874,818.86
合 计	-7,550,041.95	-1,944,480.15

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	19,681,017.82	2,910,266.59
存货跌价损失	164,528.00	1,022,200.00
合 计	19,845,545.82	3,932,466.59

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债		-950,383.14
合 计		-950,383.14

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	5,791,500.00	3,601,110.00[注]
权益法核算的长期股权投资收益	-881,148.67	-259,831.73
处置长期股权投资产生的投资收益	1,159,516.45	-100,000.00

银行短期理财产品收益	2,768,013.58	24,547.94
合 计	8,837,881.36	3,265,826.21

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州新世纪能源公司		3,601,110.00	[注]
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	5,791,500.00		本期收到分红款
小 计	5,791,500.00	3,601,110.00	

[注]：系公司于 2010 年 5 月收到杭州新世纪能源公司按 73.5%比例的分红款，高于本公司 55.5%持股比例应享有的部分上年同期确认为投资收益。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州热工检测技术有限公司	-232,392.20	-123,265.19	被投资单位损益变动
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	-518,099.78	-876,975.12	被投资单位损益变动
杭州中科节能技术有限公司	10,101.46	740,408.58	被投资单位损益变动
浙江中控太阳能技术有限公司	-170,919.25		被投资单位损益变动
新疆腾翔镁制品有限公司	30,161.10		被投资单位损益变动
小 计	-881,148.67	-259,831.73	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,302.20	1,766,497.33	19,302.20

其中：固定资产处置利得	19,302.20	1,766,497.33	19,302.20
政府补助	8,424,174.57	4,241,015.00	8,424,174.57
罚没收入	160,373.56	12,850.00	160,373.56
无需支付款项	19,668.98		19,668.98
拆迁补偿款	269,722.00		269,722.00
其他	1.00	905,359.40	1.00
合计	8,893,242.31	6,925,721.73	8,893,242.31

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2010 年度杭州市江干区新增上市企业奖励	1,000,000.00	中央杭州市江干区委员会 江委[2010]1154 号文件
市科技进步二等奖区奖励	50,000.00	杭州市江干区人民政府 江政发[2011]1 号文件
2009 年节能减排责任制考核奖励	20,000.00	杭州市江干区人民政府 江政发[2011]1 号文件
第三批工业企业信息化应用项目财政奖励	128,700.00	杭州市财政局 杭州市经济委员会 杭财政[2010]1073 号文件
2009 年度技术标准奖励资金	120,000.00	杭州市财政局 杭州市质量技术监督局 杭财企[2010]1154 号文件
突出贡献奖	200,000.00	中共杭州市江干区丁桥镇委员会 丁委[2011]3 号文件
工业企业信息化项目区配套	128,700.00	杭州市江干区财政局 杭州市江干区发展改革和经济局 杭州市江干区科学技术局 杭州市江干区商贸旅游局 杭 0.00 州市江干区对外贸易经济合作局 杭州市江干区农业局 江财发[2011]12 号文件
2010 年残疾人就业工作先进单位奖励	10,000.00	杭州市人民政府残疾人工作委员会 杭残工委[2011]2 号文件
国内发明专利申请费资助	8,000.00	关于发放 2009-2010 年度省发明专利资助资金的公告
稳定就业社会保险补贴	443,567.74	杭州市劳动和社会保障局 杭州市财政局 行市地方税务局 文件 杭劳社薪[2010]140 号文件
2010 年度产业发展项目财政资助（第一批）	600,000.00	杭州市江干区财政局 杭州市江干区发展改革和经济局 杭州市江干区商贸旅游局 杭州市江干区招商局 江财发[2011]34 号文件
科技进步奖	90,000.00	杭州市科技局拨入
“医疗化工危险废物垃圾焚	1,023,000.00	杭州市江干区财政局和杭州市江干区科技局联合下发的

烧余热利用技术”项目补助		《关于 2007 年度市重大科技创新等项目财政配套资助（第三批）的通知》（江财发[2009]29 号）
“9E 级燃气—蒸汽联合循环余热锅炉”项目节能专项补助款	429,000.00	杭州市经济委员会和杭州市财政局于 2002 年 1 月 30 日联合下发的《关于下达二 00 一年度杭州市节能专项资金补助计划的通知》（杭经能 [2002]56 号、杭财企 [2002]28 号）
“城市生活垃圾焚烧成套技术及设备”项目课题科研经费	437,606.83	《国家 863 计划“城市生活垃圾焚烧成套技术及设备”课题工作会议纪要》
国家创新技术项目资助款	76,500.00	公司于 2002 年 12 月 31 日收到杭州市财政局的国家创新技术项目资助款
“200t/min 全燃高炉煤气高温高压电站锅炉开发”项目	50,000.00	杭州市经济委员会和杭州市财政局于 2005 年 2 月 7 日联合下发的《关于下达二 00 四年度杭州市节能专项资金补助计划的通知》（杭经能源[2005]39 号、杭财企一[2005]77 号）
“500t/d 水泥窑纯低温余热锅炉开发”项目	50,000.00	杭州市经济委员会和杭州市财政局于 2006 年 3 月 6 日联合下发的《关于下达二 00 五年度杭州市节能专项资金补助计划的通知》（杭经能源 [2006]79 号、杭财企一[2006]126 号）
余杭区财政局 2010 年度工业技改资助	2,262,900.00	杭州市余杭区财政局拨入
余杭区良渚镇财政所工业税收先进奖	40,000.00	杭州市余杭区良渚镇财政所工业税收先进奖
2010 年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金	900,000.00	2010 年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金
高新技术企业市级研发中心配套款	100,000.00	公司之子公司西子联合工程公司本期收到的高新技术企业市级研发中心配套款
市科技进步二等奖区奖励	50,000.00	杭州市江干区人民政府 江政发[2011]1 号文件
高新技术企业市级研发中心经费	100,000.00	公司之子公司西子联合工程公司本期收到的高新技术企业市级研发中心经费
信息化应用	12,300.00	杭州市江干区人民政府 江政发[2011]34 号文件
创新及人才奖励费	92,900.00	杭州市江干区人民政府 江政发[2011]35 号文件
专利奖励	1,000.00	公司之子公司杭州新世纪能源公司本期收到的专利奖励
小 计	8,424,174.57	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置损失合计	698,667.11	589,297.67	698,667.11
其中：固定资产处置损失	698,667.11	589,297.67	698,667.11
对外捐赠	720,000.00	210,000.00	720,000.00
水利建设专项资金	2,266,014.02	2,037,925.65	
其他	26,476.00	326,736.72	26,476.00
合 计	3,711,157.13	3,163,960.04	1,445,143.11

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,310,676.68	50,509,061.11
递延所得税调整	-5,235,447.00	-13,888,057.05
合 计	36,075,229.68	36,621,004.06

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	143,660,383.80
非经常性损益	B	7,735,105.45
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	135,925,278.35
期初股份总数	D	359,520,000.00
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	41,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	393,686,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

## (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

项 目	本期数
投标保证金退回	14,148,925.82
收到财政资助资金	6,268,067.74
利息收入	6,537,138.35
收回保函保证金及代垫款项	35,793,375.63
合 计	62,747,507.54

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	7,544,381.00
佣金、应酬、会议费	9,448,280.06
邮电及通讯费	1,306,384.09
支付中介劳务费	16,903,583.03
支付保证金及投标中标费	25,273,409.93

支付运费及出口产品运保费	38,605,964.09
房租、水电、办公费	9,143,442.61
支付保函保证金及代垫款项	28,498,467.43
合 计	136,723,912.24

## 3. 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	177,290,462.99	217,079,109.12
加: 资产减值准备	19,845,545.82	3,932,466.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,739,307.17	12,791,757.49
无形资产摊销	3,748,876.88	3,347,977.18
长期待摊费用摊销	687,824.37	662,649.21
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)	679,364.91	-1,177,199.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	950,383.14
财务费用(收益以“-”号填列)	705,941.98	
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,837,881.36	-3,265,826.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,235,447.00	-13,888,057.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-102,628,992.69	32,308,760.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-214,028,369.52	-216,123,840.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,684,473.37	17,350,802.83
其他[注]	3,337,269.01	

经营活动产生的现金流量净额	-152,380,570.81	53,968,982.66
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	1,156,988,548.69	560,752,971.90
减: 现金的期初余额	704,469,198.21	695,874,733.47
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	452,519,350.48	-135,121,761.57

[注]: 其他系公司及子公司西子联合工程公司本期计提后尚未使用的专项储备。

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格	19,770,000.00	
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,770,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,681,562.53	
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,088,437.47	
4) 取得子公司的净资产	26,566,698.70	
流动资产	27,655,229.87	
非流动资产	9,284,367.13	
流动负债	5,372,898.30	
非流动负债	5,000,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成



项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,156,988,548.69	560,752,971.90
其中：库存现金	272,359.91	61,396.31
可随时用于支付的银行存款	1,155,183,254.21	560,582,313.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,532,934.57	109,262.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,156,988,548.69	560,752,971.90

## (3) 现金流量表补充资料的说明

截至 2011 年 6 月 30 日，公司期末其他货币资金中 5,946,580.00 元系保函保证金，4,285,505.84 元系住房存款及维修基金，共计 10,232,085.84 元不属于现金及现金等价物。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司期末其他货币资金中 12,601,449.98 元系保函保证金，7,227,500.00 元系质押保证金，4,100,868.28 元系住房存款及维修基金，693,128.36 元系承兑汇票保证金，共计 24,622,946.62 元不属于现金及现金等价物。

## 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
西子电梯集团有限公司	母公司	民营企业	杭州	王水福	实业投资及机械制造

(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[注]	组织机构代码

西子电梯集团有限公司	5,868 万元	44.99	44.99	王水福、陈夏鑫、谢水琴	71541337-8
------------	----------	-------	-------	-------------	------------

[注]：公司母公司西子电梯集团有限公司持有本公司44.99%的股权，其共有两名股东即自然人王水福（占母公司55.625%的股权）和陈夏鑫（占母公司44.375%的股权），公司第二大股东金润（香港）有限公司持有本公司22.44%的股权，其股东为钜基控股（自然人谢水琴为唯一股东）；同时陈夏鑫为王水福之妻弟，谢水琴为陈夏鑫之配偶。故公司认为上述三人为本公司的共同实际控制人，且近三年未发生变化。

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(%)	关联关系	组织机构代码
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	民营企业	北京	任爱群	工程技术服务	945	41.80	41.80	联营	79597215-2
杭州热工检测技术有限公司	民营企业	杭州	楼云定	热工检测	100	39.00	39.00	联营	76546994-3
杭州中科节能技术有限公司	民营企业	杭州	王连朱	节能技术服务	80	28.00	28.00	联营	77927072-4
浙江中控太阳能技术有限公司	民营企业	杭州	金建祥	太阳能技术研发及服务	10,500	20.00	20.00	联营	55617360-1
新疆腾翔镁制品有限公司	民营企业	新疆哈密市	豆卫全	矿产品、金属镁等生产、加工及销售	10,000	31.363	31.363	联营	67342274-2

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西子联合控股有限公司	同一实际控制人	74716850-6
浙江西子重工机械有限公司	同一实际控制人	75706127-8
浙江西子重工钢构有限公司	同一实际控制人	70424121-6
西子奥的斯电梯有限公司	母公司之联营企业	60913862-4
浙江西子富沃德电机有限公司	同一实际控制人	76201926-9
杭州西子孚信科技有限公司	实际控制人之联营企业	25543619-9
杭州杭锅钢构有限公司	同一实际控制人	74348513-3

杭州起重机械有限公司	同一实际控制人	14304217-9
杭州西子机电技术学校	同一实际控制人	78643112-7
浙江西子园林环境工程有限公司	同一实际控制人	78236907-1
浙江西子房产集团有限公司	同一实际控制人	25542422-7
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	本公司之股东	73032729-1
杭州西子富沃德电器有限公司	同一实际控制人	665200330-0
杭州西子锐钢金属材料有限公司	同一实际控制人	69706927-7
浙江西子重工电力设备有限公司	同一实际控制人	69362964-4
杭州西子石川岛停车设备有限公司	实际控制人之联营企业	75724656-3
浙江西子光电科技有限公司	同一实际控制人	68313516-5
浙江绿西物业管理有限公司	同一实际控制人	76549762-9

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占营业成本的比例 (%)	金额	占营业成本的比例 (%)
杭州起重机械有限公司	材料	市场价格	215,775.04	0.02	853,531.64	0.07
杭州西子孚信科技有限公司	材料	市场价格			280,177.21	0.02
浙江西子重工机械有限公司	加工/材料	市场价格	36,190,085.47	2.57	37,906,597.83	3.09
杭州西子机电技术学校	培训费	市场价格			2,860.00	0.00
杭州西子锐钢金属材料有限公司	材料	市场价格			3,295,990.83	0.27
西子奥的斯电梯有限公司	材料	市场价格			11,000.00	0.00
浙江西子园林环境工程有限公司	绿化	市场价格			18,919.30	0.00
浙江西子重工电力设备有限公司	材料	市场价格	1,633,389.72	0.12		

浙江西子重工钢构有限公司	材料	市场价格	348,337.00	0.02		
杭州西子富沃德电器有限公司	水电材料	市场价格	155,347.10	0.01		
浙江绿西物业管理有限公司	物业	市场价格	97,312.00	0.01		
小计			38,640,246.33	2.75	42,369,076.81	3.45

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占营业收入的比例 (%)	金额	占营业收入的比例 (%)
杭州西子机电技术学校	水电材料	市场价格	42,931.98	0.00	314,994.31	0.02
杭州起重机械有限公司	材料	市场价格	222,474.36	0.01	235,765.39	0.01
杭州西子石川岛停车设备有限公司	材料	市场价格	71,538.46	0.01		
杭州热工检测技术有限公司	检测费	市场价格			4,500.00	0.00
浙江西子重工机械有限公司	水电材料	市场价格	3,339,762.80	0.21	3,890,162.47	0.24
浙江西子富沃德电机有限公司	材料	市场价格			96,628.92	0.01
浙江西子重工电力设备有限公司	材料	市场价格	160,098.66	0.01	314,529.91	0.02
浙江西子重工钢构有限公司	材料	市场价格	230,017.09	0.01		
小计			4,066,823.35	0.25	4,856,581.00	0.30

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
杭州西子富沃德电器有限公司	浙江西子联合设备成套有限公司	房屋	2009-3-15 2011-3-15	2011-3-14 2016-3-14	市场价	101,556.00
杭州西子富沃德电器有限公司	西子联合工程公司	房屋	2009-3-15 2011-3-15	2011-3-14 2016-3-14	市场价	518,700.00
杭州杭锅钢构有限公司	杭州锅炉厂工程物资有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	35,380.00

杭州杭锅钢构有限公司	杭州杭锅江南物资有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	42,768.00
------------	--------------	----	----------	------------	-----	-----------

## (2) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
杭州锅炉集团股份有限公司	杭州杭锅钢构有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	67,500.00
杭州锅炉集团股份有限公司	杭州西子机电技术学校	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	233,520.00

## 3. 关联方重大施工合同

(1) 2009年10月11日,公司之子公司杭州杭锅余热锅炉有限公司与浙江西子重工钢构有限公司签订《大型燃气蒸汽联合循环发电设备生产基地及大型燃气轮机余热锅炉项目二期工程钢结构制作、安装合同》,工程造价为人民币190万元(暂定)。截至2011年6月30日,杭州杭锅余热锅炉有限公司累计支付浙江西子重工钢构有限公司工程款为人民币186.52万元。

(2) 2009年4月30日,公司之子公司杭州杭锅重型装备制造有限公司与浙江西子重工钢构有限公司签订《关于大型重型装备生产基地项目一期钢结构施工协议》,工程造价为人民币5,600万元。截至2011年6月30日,杭州杭锅重型装备制造有限公司累计支付浙江西子重工钢构有限公司工程款为人民币5,040万元。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	21,512,000.00	9,111,000.00	21,512,000.00	9,111,000.00
	浙江西子重工机械有限公司	7,267,621.71	363,381.09	6,071,363.33	303,568.18
	浙江西子重工电力设备有限公司	178,505.00	8,925.25	151,930.00	7,596.50
	杭州起重机械有限公司	310,243.00	15,512.15	233,198.00	11,659.90
	杭州西子石川岛停车设备有限公司	46,200.00	2,310.00	37,500.00	1,875.00
	浙江西子重工钢构有限公司	185,555.00	9,277.75		
小计		29,500,124.71	9,510,406.24	28,005,991.33	9,435,699.58
预付账款	浙江绿西物业管理有限公司	79,520.00			

小 计		79,520.00			
其他应收款	杭州市工业资产经营投资集团有限公司	6,000.00	300.00	6,000.00	300.00
	杭州西子机电技术学校	5,300.00	265.00	10,600.00	530.00
小 计		11,300.00	565.00	16,600.00	830.00

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	浙江西子重工机械有限公司	4,251,000.00	2,016,000.00
	浙江西子重工电力设备有限公司	150,000.00	
小 计		4,401,000.00	2,016,000.00
应付账款	浙江西子重工机械有限公司	10,502,210.35	19,152,399.05
	杭州起重机械有限公司	1,808,903.59	2,251,234.50
	北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	274,000.00	274,000.00
	杭州西子孚信科技有限公司		413,532.00
	浙江西子重工电力设备有限公司	2,374,434.52	841,368.92
	浙江西子重工钢构有限公司	105,386.00	
	浙江西子光电科技有限公司	7,397.00	
小 计		15,072,331.46	22,932,534.47
预收款项	北京国电龙源杭锅蓝琨技术有限公司	1,607,500.00	1,607,500.00
	杭州中科节能技术有限公司	12,048,000.00	3,200,000.00
小 计		13,655,500.00	4,807,500.00
其他应付款	杭州杭锅钢构有限公司	6,000.00	6,000.00
	西子奥的斯电梯有限公司	1,299,940.00	1,299,940.00
	浙江绿西物业管理有限公司	12,969.20	
小 计		1,318,909.20	1,305,940.00

## 七、或有事项

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2006 年 7 月 11 日，根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（2006）乌中民二初字第 41 号《民事调解书》，本公司与被告中收农机股份有限公司新疆分公司（以下简称“新疆分公司”）、中收农机股份有限公司（以下简称“中收农机公司”）达成如下调解协议：一、新疆分公司、中收农机公司同意给付本公司货款 2,170,000.00 元及差旅费 60,000.00 元，公司放弃要求新疆分公司、中收农机公司承担利息 365,000.00 元的诉讼请求。二、新疆分公司、中收农机公司于 2006 年 11 月底前支付本公司 430,000.00 元；2007 年 2 月底前支付公司 430,000.00 元；2007 年 5 月底前支付公司 400,000.00 元；2007 年 8 月底前支付公司 400,000.00 元；2007 年 11 月底前支付公司 570,000.00 元。三、案件受理费 22,685.00 元（本公司已预交），由新疆分公司、中收农机公司共同负担，连同债款于 2007 年 11 月底前付清。四、如新疆分公司、中收农机公司不按期付款，本公司可就本案全部债款申请法院强制执行。由于新疆分公司、中收农机公司未按照《民事调解书》分期支付上述欠款（全部），经本公司申请，2007 年 9 月 3 日新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院发出（2007）乌中执字第 314 号《执行通知书》，限新疆分公司、中收农机公司于 2007 年 9 月 8 日前履行上述《民事调解书》的义务，逾期不履行，则强制执行。截至本财务报告批准报出日，上述民事诉讼事项尚未完结。

### (二) 其他或有事项

公司之子公司杭州新世纪能源公司于 2009 年 4 月 9 日与中国工商银行股份有限公司杭州城站支行签订《最高额抵押合同》，以杭州市天目山路 160 号国际花园东塔楼六层的房地产（本期末原值为 6,170,781.50 元、净值为 4,988,729.82 元）作抵押，担保自 2009 年 4 月 10 日至 2012 年 4 月 10 日的最高额为人民币 8,200,000.00 元的主债权。截至 2011 年 6 月 30 日，该项抵押合同项下开具的未到期的保函余额为 3,699,000.00 元（其中保证金金额为 1,109,700.00 元）。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2010 年 10 月 21 日，公司之子公司西子能源投资公司与宣化钢铁集团有限责任公司签署《河北钢铁集团宣化钢铁有限责任公司 2×360 m<sup>3</sup> 烧结环冷机余热发电项目合同能源管理（EMC）合同》，西子能源投资公司对该项目总投资预算为人民币 12,322 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目累计投资支出 3,581.46 万元，占项目总投资预算的 29.07%。

(2) 本期公司之子公司浙江西子联合工程有限公司与福建鑫海冶金有限公司、厦门原卉节能环保科技

有限公司签署了《福建鑫海冶金有限公司45000m<sup>3</sup>煤气柜建设及15MW煤气发电工程项目能源管理合同补充协议》，约定福建鑫海冶金有限公司与厦门原卉节能环保科技有限公司签署的能源管理合同中所享有的权利和承担的义务转移到西子联合工程公司之子公司西子能源投资公司与厦门原卉节能环保科技有限公司投资成立的新设公司。

为保证福建鑫海冶金有限公司45000m<sup>3</sup>煤气柜建设及15MW煤气发电工程项目的顺利推进，经2011年6月13日公司董事会决议，同意西子能源投资公司出资1,836万元（占新设公司注册资本的51%）与厦门原卉节能环保科技有限公司共同投资设立厦门西子原卉能源投资有限公司，该公司已于2011年6月30日办妥工商设立登记手续。截至2011年6月30日，对于上述项目公司之子公司西子联合工程公司已预先投入资金2,000万元。

## 2. 其他重大财务承诺

为满足公司之子公司西子能源投资公司履约《河北钢铁集团宣化钢铁有限责任公司2×360m<sup>2</sup>烧结环冷机余热发电合同能源管理项目》的资金需要，2011年3月30日公司与兴业银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》，为西子能源投资公司向兴业银行股份有限公司杭州分行申请项目融资提供担保，担保最高限额折合人民币为8,000万元，担保期限自2011年3月30日至2012年3月30日止。截至2011年6月30日，在该项《最高额保证合同》项下的借款余额为2,000万元。

### (二) 前期承诺履行情况

2007年5月8日，本公司与邯钢钢铁集团有限责任公司（以下简称“邯钢集团”）签署《邯钢钢铁集团有限责任公司新区2×360平方米烧结环冷烟气余热发电项目合作协议书》。邯钢集团新区2×360平方米烧结环冷烟气余热发电项目为烧结环冷烟气余热利用项目，公司对该项目总投资预算为人民币22,752万元。

2007年10月9日，公司根据上述协议书之约定及公司相关董事会决议，在邯郸市复兴区共计出资5,000万元成立全资项目公司，即邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司，具体负责在协议约定的合作期内对本项目进行实施、运行、维护及经营管理。

2010年9月21日，邯钢集团授权邯钢集团邯宝钢铁有限公司与邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司签署《关于邯钢钢铁集团有限责任公司新区2×360平方米烧结环冷烟气余热发电项目设备、设施整体变更交接框架协议》，邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司将协议项目下的设备、建筑物及辅助配套设备整体移交给邯钢集团邯宝钢铁有限公司，项目交接价格为1.7亿元。项目设备、设施整体移交后，邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司继续承担项目电厂的运行维护、管理。截至2010年12月31日，项目设备、设施整体移交已经完成。



由于邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司之经营资产也一并整体移交给邯郸集团邯宝钢铁有限公司,公司董事会于 2010 年 12 月 16 日作出决议,在邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司与邯郸集团邯宝钢铁有限公司结清相关发电收费业务后,拟对其进行清算注销。截至 2011 年 6 月 30 日,上述清算注销手续已经完成。

## 九、资产负债表日后事项

根据公司 2011 年 3 月 29 日第二届董事会第二次会议决议,为了进一步整合公司业务资源,调整控股子公司的布局与分工,提高管理效率,公司拟注销控股子公司杭州杭锅鳍片管有限公司。注销后,杭州杭锅鳍片管有限公司相关业务由公司营运系统的生产车间完成。截至本财务报告批准报出日,杭州杭锅鳍片管有限公司相关税务注销手续已经完成,工商注销登记手续尚在进行中。

## 十、其他重要事项

(一) 根据杭州市人民政府于 2007 年 6 月 5 日发布的杭政函[2007]98 号《关于进一步加快市区工业企业搬迁的通知》,本公司已列入“两年内启动搬迁的市属工业企业名单”。杭州市主管搬迁有关部门已与公司就搬迁事宜进行了初步接触,后因杭州市主管搬迁部门对企业搬迁政策进行修订,双方未就公司搬迁计划进一步洽谈。

2011 年 1 月 10 日,杭州市人民政府办公厅发布了杭政办函[2011]7 号《关于调整市区工业企业搬迁部分补偿标准的通知》。根据上述通知,杭州市工业项目推进领导小组办公室于 2011 年 3 月 3 日向本公司致函(《关于要求启动企业搬迁评估的函》),认为搬迁评估条件已基本具备,杭州市工业项目推进领导小组办公室和杭州市土地储备中心已委托坤元资产评估有限公司从 2011 年 3 月 9 日起对公司进行搬迁评估。截至本财务报告批准报出日,相关搬迁资产清查、评估等工作尚在进行中。

### (二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	120,121,967.88				52,855,253.13
金融资产小计	120,121,967.88				52,855,253.13
金融负债					

1. 短期借款	5,155,134.40				
2. 应付账款	946,916.03				18,124,074.77
金融负债小计	6,102,050.43				18,124,074.77

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合并范围内应收账款	154,939,266.84	16.49			104,591,232.32	14.41		
按组合计提坏账准备-账龄分析法组合	784,500,911.09	83.51	90,014,883.03	11.47	621,273,928.99	85.59	71,644,513.81	11.53
合 计	939,440,177.93	100.00	90,014,883.03	9.58	725,865,161.31	100.00	71,644,513.81	9.87

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的应收账款。

3) 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	445,341,357.65	56.77	22,237,067.87	317,593,636.35	51.12	15,879,681.82
1-2 年	166,478,237.82	21.22	13,318,259.03	145,642,038.11	23.44	11,651,363.05
2-3 年	104,856,569.17	13.37	15,728,485.38	103,776,659.52	16.70	15,566,498.93
3-5 年	58,187,351.45	7.42	29,093,675.75	51,429,250.01	8.28	25,714,625.01
5 年以上	9,637,395.00	1.23	9,637,395.00	2,832,345.00	0.46	2,832,345.00

小 计	784,500,911.09	100.00	90,014,883.03	621,273,928.99	100.00	71,644,513.81
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账损失的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
国电电力大连庄河发电有限责任公司	重新与对方进行项目合作	质保金, 交涉后原预计无法收回, 已全额核销后又收回。		150,000.00
宜昌美联电力发展有限公司	重新与对方进行项目合作	货款余款, 交涉后原预计无法收回, 已全额核销后又收回。		20,000.04
小 计				170,000.04

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	本公司之子公司	89,075,500.00	1 年以内: 50468250、1-2 年: 18545000、2-3 年: 17492250、3-4 年 2570000	9.48
上海申能临港燃机发电有限公司	非关联方	70,760,680.00	1 年以内: 54133010, 1-2 年: 16776700	7.53
浙江西子联合设备成套有限公司	本公司之子公司	56,125,768.00	1 年以内: 39349068、1-2 年: 16776700	5.97
山东电力建设第三工程公司	非关联方	52,170,049.20	1 年以内: 41922477.2, 1-2 年: 10247572	5.55
安阳钢铁股份有限公司	非关联方	37,680,319.68	1 年以内: 13805097.34, 2-3 年: 23875222.34	4.01
小 计		305,812,316.88		32.55

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州新世纪能源公司	本公司之子公司	89,075,500.00	9.48
浙江西子联合设备成套有限公司	子公司之子公司	56,125,768.00	5.97
杭州锅炉厂工程物资有限公司	本公司之子公司	4,213,210.96	0.45

杭锅工业锅炉公司	本公司之子公司	283,447.67	0.03
杭锅通用设备公司	本公司之子公司	220,122.41	0.02
杭州杭锅鳍片管有限公司	本公司之子公司	522,880.99	0.06
杭州杭锅江南物资有限公司	本公司之子公司	38,981.38	0.00
杭州杭锅重型装备制造有限公司	本公司之子公司	4,336,055.43	0.46
浙江西子联合工程有限公司	本公司之子公司	123,300.00	0.01
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术 有限公司	联营企业	21,512,000.00	2.29
杭州杭锅钢构有限公司	同一实际控制人	5,652,352.42	0.60
小 计		182,103,619.26	19.38

## 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(%)
合并范围内应 收款项	1,001,994.91	7.55			820.80	0.01		
按组合计提坏 账准备-账龄分 析法组合	12,270,823.47	92.45	632,546.34	5.15	10,297,158.91	99.99	643,905.40	6.25
合 计	13,272,818.38	100.00	632,546.34	4.77	10,297,979.71	100.00	643,905.40	6.25

2) 期末无应单项计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款。

3) 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	10,906,095.55	88.88	585,132.55	8,452,795.67	82.09	422,639.78
1-2 年	1,336,727.92	10.89	43,213.79	791,269.60	7.68	63,301.57

2-3 年	28,000.00	0.23	4,200.00	1,053,093.64	10.23	157,964.05
小 计	12,270,823.47	100.00	632,546.34	10,297,158.91	100.00	643,905.40

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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
搬迁支出	非关联方	1,283,696.68	三年	9.67	代垫搬迁费
山西省国际招标有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	9.04	投标保证金
邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司	本公司之子公司	977,724.26	1 年以内	7.37	代垫款
河北天济招标代理有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	6.78	投标保证金
山东瀚广建设项目管理公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	6.78	投标保证金
小 计		5,261,420.94		39.64	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	国有法人股东	6,000.00	0.05
小 计		6,000.00	0.05

### 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
杭州锅炉厂工程物资有限公司	成本法	20,072,967.00	20,238,016.94		20,238,016.94
西子联合工程公司	成本法	65,305,450.00	33,844,315.39	31,455,450.00	65,299,765.39
杭锅工业锅炉公司	成本法	22,793,158.00	20,741,987.26	10,200,000.00	30,941,987.26

杭锅通用设备公司	成本法	14,185,399.19	12,400,937.01		12,400,937.01
杭州杭锅鳍片管有限公司	成本法	917,900.00	5,868,837.55		5,868,837.55
杭州杭锅检测技术有限公司	成本法	350,000.00	1,299,672.01		1,299,672.01
邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	
杭州杭锅重型装备制造有限公司	成本法	341,250,000.00	120,000,000.00	221,250,000.00	341,250,000.00
杭州杭锅余热锅炉有限公司	成本法	267,071,542.27	267,071,542.27		267,071,542.27
杭州杭锅电气科技有限公司	成本法	3,750,000.00	2,250,000.00	1,500,000.00	3,750,000.00
杭州新世纪能源公司	成本法	45,485,964.35	45,485,964.35		45,485,964.35
杭州热工检测技术有限公司	权益法	390,000.00	538,493.89	-232,392.20	306,101.69
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	权益法	3,950,000.00	601,579.09	-518,099.78	83,479.31
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	成本法	113,114,529.00	113,114,529.00		113,114,529.00
浙江西子能源投资管理有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
浙江中控太阳能技术有限公司	权益法	49,829,080.75		49,829,080.75	49,829,080.75
新疆腾翔镁制品有限公司	权益法	81,573,961.10		81,573,961.10	81,573,961.10
合计		1,132,039,951.66	695,455,874.76	395,057,999.87	1,090,513,874.63

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州锅炉厂工程物资有限公司	100.00	100.00			
西子联合工程公司	60.50	60.50			33,275,000.00
杭锅工业锅炉公司	51.00	51.00			43,350,000.00
杭锅通用设备公司	51.00	51.00			5,003,545.41

杭州杭锅鳍片管有限公司	90.00	90.00			
杭州杭锅检测技术有限公司	70.00	70.00			
邯郸市复兴杭锅节能工程有限公司					
杭州杭锅重型装备制造有限公司	100.00	100.00			
杭州杭锅余热锅炉有限公司	100.00	100.00			
杭州杭锅电气科技有限公司	75.00	75.00			1,200,000.00
杭州新世纪能源公司	55.50	55.50			9,250,000.00
杭州热工检测技术有限公司	39.00	39.00			564,686.30
北京国电龙源杭锅蓝焜能源工程技术有限公司	41.80	41.80			
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	0.60	0.60			
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	19.02	19.02			5,791,500.00
浙江西子能源投资管理有限公司	49.00	49.00			
浙江中控太阳能技术有限公司	20.00	20.00			
新疆腾翔镁制品有限公司	31.36	31.36			
合 计					98,434,731.71

## (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	1,194,156,594.49	1,027,234,720.50
其他业务收入	55,798,759.54	9,790,324.25
营业成本	1,055,135,439.10	867,759,474.76

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业锅炉	100,203,095.80	65,063,098.18	40,384,615.37	32,076,315.07
余热锅炉	645,397,027.98	555,586,574.11	633,053,505.66	512,751,026.44
电站锅炉	254,186,992.51	213,958,319.84	163,155,850.77	140,412,772.30
电站辅机	52,633,644.27	45,635,157.35	125,637,686.52	115,514,803.19
部件产品	61,722,952.26	53,935,730.16	27,594,180.85	25,646,555.67
其他	59,947,300.48	51,723,479.81	33,863,903.33	32,255,434.02
总包	20,065,581.19	18,674,758.50	3,544,978.00	3,351,161.19
小 计	1,194,156,594.49	1,004,577,117.95	1,027,234,720.50	862,008,067.88

## (3) 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	926,664,956.43	810,628,361.32	722,017,551.37	638,433,667.74
外销	267,491,638.06	193,948,756.63	305,217,169.13	223,574,400.14
小 计	1,194,156,594.49	1,004,577,117.95	1,027,234,720.50	862,008,067.88

## (4) 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 (%)
上海申能临港燃机发电有限公司	140,310,683.76	11.23
山东电力建设第三工程公司	136,802,501.26	10.94
江苏华电戚墅堰热电有限公司	72,384,615.38	5.79
宁波钢铁有限公司	42,501,278.40	3.40
兰溪市汇鑫贸易有限公司	34,367,521.37	2.75
小 计	426,366,600.18	34.11

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



成本法核算的长期股权投资收益	98,434,731.71	54,888,015.63
权益法核算的长期股权投资收益	-891,250.13	-1,000,240.31
处置长期股权投资产生的投资收益	406,095.99	-100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他[注]	4,243,425.47	4,269,670.49
合 计	102,193,003.04	58,057,445.81

[注]:其他明细中上年同期数系公司取得对子公司的内部委托贷款收益 4,245,122.55 元以及购买银行短期理财产品收益 24,547.94 元;本期数系公司取得对子公司的内部委托贷款收益 2,719,123.51 元以及购买银行短期理财产品收益 1,524,301.96 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的的原因
杭锅工业锅炉公司	43,350,000.00	25,500,000.00	被投资单位分红较上期增加
西子联合工程公司	33,275,000.00	13,540,000.00	被投资单位分红较上期增加
杭州杭锅电气科技有限公司	1,200,000.00		被投资单位上期未分红
杭锅通用设备公司	5,003,545.41		被投资单位上期未分红
杭州杭锅检测技术有限公司	564,686.30	1,148,015.63	被投资单位分红较上期减少
杭州新世纪能源公司	9,250,000.00	14,700,000.00	被投资单位分红较上期减少
青岛捷能汽轮机股份有限公司	5,791,500.00		被投资单位上期尚未持有股权
小 计	98,434,731.71	54,888,015.63	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的的原因
杭州热工检测技术有限公司	-232,392.20	-123,265.19	被投资单位损益变动
北京国电龙源杭锅蓝琨能源工程技术有限公司	-518,099.78	-876,975.12	被投资单位损益变动
浙江中控太阳能技术有限公司	-170,919.25		被投资单位损益变动
新疆腾翔镁制品有限公司	30,161.10		被投资单位损益变动

小 计	-891,250.13	-1,000,240.31	
-----	-------------	---------------	--

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	207,096,184.96	159,971,363.47
加: 资产减值准备	18,353,538.12	1,607,650.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,617,883.72	7,261,964.39
无形资产摊销	914,840.88	917,339.57
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)	632,635.18	-1,179,835.66
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)		950,383.14
财务费用(收益以“-”号填列)	372,664.24	971,978.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-102,193,003.04	-58,057,445.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-840,788.00	-7,532,436.41
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)	-51,833,040.31	38,230,699.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-181,808,597.82	-24,950,320.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-102,083,520.64	-92,659,921.98
其他	116,991.30	
经营活动产生的现金流量净额	-204,654,211.41	25,531,419.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	745,398,976.61	294,010,116.80
减：现金的期初余额	351,260,840.95	337,350,595.10
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	394,138,135.66	-43,340,478.30

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	480,151.54	
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）	8,424,174.57	
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	2,768,013.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	170,000.04	
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	-296,710.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,545,629.27	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,049,012.25	
少数股东权益影响额(税后)	1,761,511.57	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,735,105.45	

## （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	6.93	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.56	0.35	0.35

### 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	143,660,383.80
非经常性损益	B	7,735,105.45
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	135,925,278.35

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,161,133,984.71
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	1,030,970,605.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
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	120,156,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + \frac{I \times J}{K}$	2,072,080,347.44
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.93%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.56%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,167,220,634.53	718,113,773.57	62.54%	主要系公司本期向社会公众发行股票收到募集资金所致。
其他流动资产	3,000,0000.00		100.00%	主要系公司用闲置资金购买银行短期理财产品所致。
长期股权投资	248,980,301.63	118,317,650.30	110.43%	主要系公司本期以 13,140.30 万元价款取得浙江中控太阳能技术有限公司及新疆腾翔镁制品有限公司股权所致。
在建工程	64,049,465.96	17,613,156.03	263.65%	主要系公司子公司之崇贤项目二期本期尚在投入以及宣化项目本期开工大幅投入所致。
商誉	20,538,671.59	14,317,687.93	43.45%	主要系公司之子公司杭州新世纪能源公司非同一控制下合并临安绿能环保发电有限公司所致。
短期借款		55,155,134.40	-100.00%	主要系公司本期归还银行借款所致。
应付职工薪酬	23,243,252.76	49,136,191.71	-52.70%	主要系公司上年绩效奖金在本期发放所致。
应交税费	4,507,329.74	7,379,188.65	-38.92%	主要系本期应交企业所得税较上年末减少所致。
应付股利	4,250,000.00		100.00%	系公司之子公司杭州新世纪能

				源尚未支付其股东杭州市投资控股有限公司股利所致。
其他应付款	22,154,099.26	34,974,778.60	-36.66%	主要系本期代收代付产品运费较上年末减少所致。
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00		100.00%	系公司之子公司西子能源投资公司本期因宣化项目向银行借款所致。
其他流动负债		22,965,000.00	-100.00%	系公司本期归还杭州市工业资产经营投资集团有限公司-免息借款所致。
长期借款	10,000,000.00		100.00%	原因同“一年内到期的非流动负债”。
其他非流动负债	5,848,740.00	3,816,106.83	53.26%	主要系公司之子公司杭州新世纪能源公司非同一控制下合并临安绿能环保发电有限公司转入其“垃圾焚烧发电项目”专项补助所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	10,620,367.15	8,092,794.92	31.23%	主要系公司上年同期按国家税收法规无需缴纳城建税及教育费附加,本期按相关规定缴纳所致。
财务费用	-7,550,041.95	-1,944,480.15	288.28%	主要系本期因发行股票收到募集资金较上年同期产生较多利息收入所致。
资产减值损失	19,845,545.82	3,932,466.59	404.66%	主要系公司本期末应收账款余额较上年末增加 1.5 个亿以及部分应收款项账龄较长所致。
投资收益	8,837,881.36	3,265,826.21	170.62%	主要系公司本期收到青岛捷能汽轮机集团股份有限公司分红款以及银行短期理财收益较上年同期增加所致。

## 第八节 备查文件

一、载有董事长吴南平先生签名的 2011 年半年度报告及摘要文件原件；

二、载有法定代表人吴南平先生、主管会计工作负责人胡世华先生、会计机构负责人胡世华先生签名并盖章的财务报告文本；

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

杭州锅炉集团股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

吴南平

二〇一一年八月十七日