

证券代码：200771

证券简称：杭汽轮 B

公告编号：2011-28



二零一一年半年度报告

SEMIANNUAL REPORT 2011

2011 年 8 月 27 日公告

杭州汽轮机股份有限公司
HANGZHOU STEAM TURBINE CO., LTD.

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	4
三、 股本变动和主要股东持股情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
五、 董事会报告.....	10
六、 重要事项.....	14
七、 财务报告（未经审计）.....	22
八、 备查文件.....	80

第一节 重要提示

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

2、本公司五届十次董事会审议了 2011 半年度报告，与会的董事一致同意本报告。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司董事全部出席了审议半年报的董事会。

4、本报告分别以中、英文两种文本编制，在中、英文的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

5、公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

6、公司董事长聂忠海、总经理严建华、主管会计工作负责人总会计师柏荣华及会计机构负责人（会计主管人员）财务处长吴国美声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

杭州汽轮机股份有限公司董事会

2011 年 8 月 27 日

第二节 上市公司基本情况

一、公司简介

1、公司法定中英文名称及简称

中文名称：杭州汽轮机股份有限公司

英文名称：HANGZHOU STEAM TURBINE CO., LTD

英文名称缩写：HTC

2、公司法定代表人：聂忠海

3、董事会秘书：俞昌权

联系电话：0571-85780432

电子信箱：yqh@htc.cn

证券事务代表：王钢

联系电话：0571-85780198

电子信箱：wg@htc.cn

董事会办公室联系电话：0571-85780198、85784758

联系传真：0571-85780433

4、公司注册地址：浙江省杭州市石桥路 357 号

公司办公地址：浙江省杭州市石桥路 357 号

邮政编码：310022

公司网址：<http://www.htc.cn>

5、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：杭汽轮 B

公司股票代码：200771

6、信息披露指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

信息披露指定报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《香港商报》

公司半年报备置地点：杭州汽轮机股份有限公司 董事会办公室

7、其他有关资料

(1) 公司首次注册登记日期、地点：1998 年 4 月 23 日，浙江省工商行政管理局；

最近一次变更注册登记日期、地点：2010 年 11 月 10 日，浙江省工商行政管理局。

(2) 公司企业法人营业执照注册号：330000400001023

(3) 公司税务登记证号码：330165704202620

(4) 公司组织机构代码：704202620

(5) 公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

邮 编：310007 电 邮：pccpa@pccpa.cn

电 话：(0571) 88216888 传 真：(0571) 88216999

二、 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	6,625,150,594.84	6,092,332,507.21	8.75%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,999,581,039.60	2,868,211,238.68	4.58%
股本（股）	628,342,000.00	483,340,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.77	5.93	-19.56%
	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）	2,077,039,987.91	1,840,515,550.97	12.85%
营业利润（元）	475,789,730.69	364,532,652.81	30.52%
利润总额（元）	471,316,858.56	361,682,077.81	30.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	324,705,800.92	255,824,821.46	26.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	327,076,310.57	257,610,164.37	26.97%
基本每股收益（元/股）	0.5168	0.4071	26.95%
稀释每股收益（元/股）	0.5168	0.4071	26.95%
加权平均净资产收益率（%）	10.71%	10.38%	0.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.79%	10.45%	0.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	324,046,092.60	209,974,963.27	54.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.52	0.43	20.93%

2 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	-30,925.82	
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	7,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,449,146.31	
少数股东权益影响额	1,364,858.72	
所得税影响额	737,503.76	
合计	-2,370,509.65	-

3 境内外会计准则差异

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	324,705,800.92	255,824,821.46	2,999,581,039.60	2,868,211,238.68
按境内会计准则	324,705,800.92	255,824,821.46	2,999,581,039.60	2,868,211,238.68
按境外会计准则调整的分项及合计：				
境内外会计准则差异合计	0.00	0.00	0.00	0.00
境内外会计准则差异的说明	无差异			

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况说明

根据公司 2011 年 5 月 11 日通过的 2010 年度股东大会决议，本公司 2010 年度利润分配方案为：以公司 2010 年末总股本 483,340,000 股为基数，以未分配利润按每 10 股送红股 3 股（含税），并以每 10 股派发现金红利 4 元人民币（含税）。该分红派息方案已于 2011 年 6 月 22 日实施，本次送红股后公司总股本增至 628,342,000 股。

二、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、未上市流通股份	307,580,000	63.64%	0	92,274,000	0	0	92,274,000	399,854,000	63.64%
1、发起人股份	307,580,000	63.64%	0	92,274,000	0	0	92,274,000	399,854,000	63.64%
其中：国家持有股份	307,580,000	63.64%	0	92,274,000	0	0	92,274,000	399,854,000	63.64%
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	175,760,000	36.36%	0	52,728,000	0	0	52,728,000	228,488,000	36.36%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	175,760,000	36.36%	0	52,728,000	0	0	52,728,000	228,488,000	36.36%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	48,334,000	100.00%	0	145,002,000	0	0	145,002,000	628,342,000	100.00%

三、前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						15,731
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量	
杭州汽轮动力集团有限公司	国有法人	63.64%	399,854,000	399,854,000	118,300,000	
SCHRODER INTL SELECTION FD-GREATER CN FD GTI 25287	境外法人	1.37%	8,613,041	0	0	

DREYFUS PREMIER INVESTMENT FDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FD	境外法人	1.06%	6,658,894	0	0
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	0.53%	3,319,083	0	0
HTHK/BTDL-ASIAN MARKET LEADERS FUND	境外法人	0.46%	2,901,320	0	0
NORGES BANK	境外法人	0.36%	2,260,847	0	0
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND	境外法人	0.34%	2,157,787	0	0
TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.	境外法人	0.32%	2,040,848	0	0
AUSTRALIANSUPER PTY LTD	境外法人	0.28%	1,756,934	0	0
RENAISSANCE CHINA PLUS FUND	境外法人	0.25%	1,589,142	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称			持有流通股数量		股份种类
SCHRODER INTL SELECTION FD-GREATER CN FD GTI 25287			8,613,041		境内上市外资股
DREYFUS PREMIER INVESTMENT FDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FD			6,658,894		境内上市外资股
GAOLING FUND,L.P.			3,319,083		境内上市外资股
HTHK/BTDL-ASIAN MARKET LEADERS FUND			2,901,320		境内上市外资股
NORGES BANK			2,260,847		境内上市外资股
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND			2,157,787		境内上市外资股
TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.			2,040,848		境内上市外资股
AUSTRALIANSUPER PTY LTD			1,756,934		境内上市外资股
RENAISSANCE CHINA PLUS FUND			1,589,142		境内上市外资股
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.- A/C "C"			1,402,932		境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 上述前 10 名股东中除“杭州汽轮机动力集团有限公司（以下简称：杭汽集团）”为公司国家股持有者外，其他均为境内上市外资股(B 股)股东。</p> <p>(2) “杭汽集团”与上述其他前 9 名股东之间不存在关联关系。前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系不详。</p> <p>(3) 其他股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的“一致行动人”。</p> <p>(4) 杭汽集团于 2010 年 4 月 30 日与交通银行浙江省分行签订股权质押合同，通过与交通银行友好协商，在原签订的“最高额质押合同”基础上，质押标的不变，仍为 9100 万股，以获取每年最高授信额度 3 亿元人民币，质押期限为 2010 年 4 月 30 日至 2012 年 3 月 31 日。2011 年 6 月 22 日，因公司 2010 年度分红每 10 股送 3 股，总股份数增加，因此杭汽集团质押冻结的股份数增加至 11830 万股。</p> <p>截止公告日，公司总股本为 62834.2 万股，杭汽集团所持公司股份 39985.4 万股，质押的 11830 万股为发起人国家股，占杭汽集团所持公司股份的 29.60%，占公司总股本的 18.83%。</p>				

四、控股股东及实际控制人变更情况

1、本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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
张树潭	副总经理	57,200	17,160	0	74,360	55,770	0	2010 年度分红送股

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内经营情况讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

2011 年上半年，国内外经济形势复杂多变。国内经济在抗通胀、调结构、促转型等调控目标下继续保持平稳增长，国际经济环境遭遇主权债务危机和通胀压力，经济复苏进程坎坷艰难。作为“十二五”的开局之年，公司在巩固工业汽轮机市场占有率的基础上，积极研发和推广新产品、新技术，同时根据公司“十二五”战略规划，延伸产业链，不断开拓新的市场领域。报告期内，公司经营继续保持稳健增长，实现营业收入 2,077,039,987.91 元，比去年同期增长 12.85%，利润总额 471,316,858.56 元，比去年同期增长 30.31%，归属于上市公司股东的净利润 324,705,800.92 元，比去年同期增长 26.93%。

报告期内，公司保持良好的产销形势。截止 6 月底，公司母公司（本部）新承接合同额达 13.78 亿元，同比增长 9.71%，其中新订工业汽轮机 153 台，同比增长 5.3%。公司母公司（本部）上半年完成工业总产值 15.41 亿元，同比增长 5.1%，其中工业汽轮机完成制造 161 台/203.9 万千瓦，分别同比增长 5.2% 和 40.8%。

报告期内，公司产业延伸战略取得突破。公司在“十一五”期间，通过与日本三菱技术引进合作生产燃气轮机，先后在国内冶金行业制造销售了 10 台燃气轮机，为钢铁企业实现节能减排创造了条件。“十二五”伊始，公司通过持续的市场推广，首次获得了钢铁企业燃气轮机项目的交钥匙工程，进一步确立了公司燃汽轮机产品的市场优势。公司的压缩机业务战略在“十二五”之初也初尝战果，在陕西蒲城清洁能源有限公司煤制烯烃项目中，中标两台循环气汽轮压缩机组，从而在压缩机领域获得了历史性突破。

报告期内，公司不断提升产品营销能力。一是在热电联产领域抢抓机遇。由于能源价格的持续上涨，用于热电联产的汽轮机受到市场的青睐。针对这一热点领域，公司专门举办热电联产用户恳谈会，进一步提升用户的满意度和忠诚度，上半年该类产品订单同比增长 60%。二是在石化、炼油、PTA、煤化工等高端产品市场依然保持竞争优势，产品结构进一步向大型化转变。三是针对重点市场和客户，加快布局和建设销售网络，已先后在国内外重点区域设立办事处，开展市场信息收集和产品全生命周期服务。

报告期内，公司自主研发能力不断提升。公司在年初设立工业透平研究院，不但注重市场适用产品和技术的开发，更着眼于前瞻性产品和技术的研制，为获得未来市场制高点抢占先机。2011 年，公司针对 6 项新产品、22 项关键技术开展立项攻关。其中，10 万千瓦等级的工业汽轮机相关技术研制进展顺利，向大功率工业拖动领域率先起步。此外，汽轮机、燃气轮机零部件表面处理技术研究，轴向排汽关键技术研究，汽轮机管道三维设计系统开发等科研课题的开展进一步提升了产品技术水准。一批新工艺的开发和推广提升了产品的制造质量。公司上半年向国家专利局申请并受理专利 15 项。截止目前公司已获授发明专利两项，实

用新型专利 23 项。

报告期内，公司不断优化内部管理。公司以实施十二五战略规划为契机，在公司经营管理过程中，导入卓越经营绩效管理作为战略管理工具，并成立了专门的战略管理部门，建立起战略管理体系和相应流程。公司通过组织结构调整，进一步整合内部资源，将公司核心资源合理分配和组织。同时加强供应商的能力建设，提高供应链的整体水平。公司持续不断地完善和改进内部管理，被浙江省经信委授予浙江省第一批 25 家精细化管理示范企业。

2、报告期内主要经营指标及分析

1) 上半年经营成果及分析

单位：元

序号	项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期末比上年同期增减 (%)	变动原因
1	投资收益 (亏损以“-”号填列)	24,118,640.00	1,100,735.77	2,091.14	杭州银行 2010 年度红利在 2011 年 6 月收到 23,118,640.00 元所致。
2	营业利润 (亏损以“-”号填列)	475,789,730.69	364,532,652.81	30.52	本期营业收入增加所致。
3	营业外收入	1,468,373.60	2,207,680.04	-33.49	主要系本期收到的政府补助减少所致。
4	利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	471,316,858.56	361,682,077.81	30.31	本期营业收入增加所致。
5	现金及现金等价物净增加额	42,468,619.14	-17,906,024.13	增加 6,037.46 万元	本期收到现金比上年同期增加。

2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
锅炉及原动机制造业	155,663.67	91,067.61	41.50%	2.69%	-3.94%	4.04%
铸件制造业	3,569.65	2,953.94	17.25%	27.49%	32.05%	-2.85%
石化及其他工业专用设备制造业	6,380.32	4,216.89	33.91%	74.75%	19.50%	30.56%
余热电站成套	19,409.69	12,554.77	35.32%	13.34%	20.29%	-3.82%
其他专用设备制造业	21,740.57	14,410.71	33.72%	234.66%	165.38%	16.89%
合计	206,763.90	125,203.92	39.45%	12.97%	6.76%	3.53%

主营业务分产品情况						
工业汽轮机	155,663.67	91,067.61	41.50%	2.69%	-3.94%	4.04%
铸件	3,569.65	2,953.94	17.25%	27.49%	32.05%	-2.85%
辅机	6,380.32	4,216.89	33.91%	74.75%	19.50%	30.56%
余热电站成套	19,409.69	12,554.77	35.32%	13.34%	20.29%	-3.82%
其他	21,740.57	14,410.71	33.72%	234.66%	165.38%	16.89%
合计	206,763.90	125,203.92	39.45%	12.97%	6.76%	3.53%

3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	179,441.20	12.91
境外	27,322.70	13.35
合计	206,763.90	12.97

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年度相比未发生重大变化。

6、报告期内经营中的问题与困难

1) 报告期内，公司在组织产品生产过程中依然面临着大型机组多、制造难度大，交货周期短，合同执行变更频繁等严峻形势，而公司部分关键产能短缺加剧了对生产组织的冲击。公司一方面深化计划管理，强化节点控制，加强产销衔接、最大限度利用和平衡产能，另一方面实施生产场地调整改造，添置重型加工设备，以期缓解产能瓶颈制约。

2) 报告期内，海外经济复苏缓慢，各国经济刺激政策相继退出，公司在海外市场的拓展也受到了影响，产品海外销售与去年同期相比没有实现增长。尽管海外市场面临诸多不确定因素，但公司仍将坚定不移地推进国际化战略。通过继续做好企业品牌推广、加强与工程设计院合作、发展海外代理商等措施加大产品促销力度。同时，针对出口业务所遵循的国际技术标准和商务惯例，不断完善和改进现有的管理流程和规范，以优异的质量和服务赢得市场

认可。

3) 报告期内, 随着公司产量又创新高, 公司组织社会资源协作生产的比例不断加大, 使得公司对供应商的质量控制成为公司经营过程中面临的突出问题。公司将系统地总结近年来开展协作生产的经验, 不断完善控制程序和规范。同时从发展理念和价值观层面评估合作伙伴, 着眼长期合作, 共享长远利益。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前次募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金使用情况

报告期内, 公司无重大非募集资金使用情况。

三、董事会下半年经营展望

2011 年下半年国内外经济形势依然不容乐观, 全球经济增速放缓趋势明显, 市场竞争形势日趋激烈。面对复杂多变经营环境, 公司将积极采取应对措施。下半年将着重开展以下工作:

- 1、根据 2011 年的年度经营计划, 下半年公司的产品制造任务仍然面临严峻的考验, 大型、特大型机组多分布在下半年。公司将精心组织好设计、制造、装配等各环节, 确保全面履行合同如期交付产品。
- 2、针对燃气轮机和压缩机项目, 对相关人员实施培训, 配置相关生产和试验设施, 尽快形成新产品的工程技术和制造能力。
- 3、根据实施“十二五”战略的要求, 加快实施技术改造和设备升级, 提升公司在国内透平机械领域的制造水平。
- 4、围绕国家在“十二五”期间产业结构调整规划, 积极跟踪相关行业投资布局, 持续开展相关产品推广和促销。
- 5、以自主创新为主, 广泛开展合作, 构建多层次的技术创新平台, 保持技术领先优势, 不断拓展产品应用领域。
- 6、进一步推进向服务型服务业转型的进程, 不断丰富服务的内容和领域, 提升服务的增加值。
- 7、加紧人力资源建设, 打造高素质的专业队伍, 为公司延伸产业积极引进高端人才。
- 8、以争创浙江省质量奖为契机, 进一步落实和分解“十二五”战略目标和实施计划, 全面提升企业竞争实力。

四、董事会下半年无经营计划修改计划。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，真实、完整、公平、及时地进行了公司信息披露，切实地维护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，促进了公司的规范运作。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，公司涉及重大投资、关联交易等均严格按照相关规定履行决策程序和履行信息披露义务，控股股东及其附属企业等关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

二、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司无重大收购、出售资产及资产重组事项

三、非经营性关联债权债务往来

报告期内，公司下属全资子公司浙江透平进出口贸易有限公司，向公司借款人民币 1000 万元，该项借款期限一年，浙江透平进出口贸易有限公司是公司 100%的全资子公司,主要用于该公司经营性资金周转。

四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

五、重大合同事项

报告期内，公司未发生重大合同事项。

六、证券投资情况

报告期内，公司没有对外进行证券投资，也未持有其他上市公司股权情况。

七、报告期内，公司持有非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
杭州银行股份有限公司	390,954,040.00	115,593,200	6.92%	390,954,040.00	0	0.00	长期股权投资	自有资金
合计	390,954,040.00	115,593,200	6.92%	390,954,040.00	0	0.00	-	-

八、关联交易

1、报告期内，公司没有发生重大关联交易。

2、报告期内，本公司与关联方经营性债权债务往来如下：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	40.38	1.20	3,016.56	881.91
杭州汽轮实业有限公司	0.00	0.00	88.19	33.28
杭州杭发发电设备有限公司	246.00	62.85	7,081.94	3,183.43
杭州南华木业包装箱有限公司	0.00	0.00	867.06	1.62
杭州南方通达齿轮有限公司	128.00	128.44	2,615.25	1,790.14
杭州汽轮动力销售有限公司	3,971.25	6,208.35	4,579.29	222.40
杭州汽轮动力科技有限公司	0.00	152.00	684.80	2,376.24
杭州汽轮动力集团有限公司南方销售公司	0.00	2.00	0.00	0.00
杭州汽轮动力集团有限公司	0.00	85.65	1,244.82	3,553.56
合计	4,385.63	6,640.49	20,177.91	12,042.58

九、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

杭州汽轮机股份有限公司 2011 年 1-6 月份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年 1-6 月份占用累计发生金额（不含利息）	2011 年 1-6 月份占用资金的利息	2011 年 1-6 月份偿还累计发生金额	2011 年 6 月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年 1-6 月份占用累计发生金额（不含利息）	2011 年 1-6 月份占用资金的利息	2011 年 1-6 月份偿还累计发生金额	2011 年 6 月末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	杭州汽轮机动力集团有限公司	控制股东	应收帐款	87.65	-		2.00	85.65	销售货物	经营性往来
	杭州汽轮机动力集团有限公司南方销售公司	控制股东之附属企业	应收帐款	2.00	-		-	2.00	销售货物	经营性往来
	杭州汽轮机动力销售有限公司	控制股东之附属企业	应收帐款	6,816.39	3,971.25		4,579.29	6,208.35	销售货物	经营性往来
	杭州南方通达齿轮有限公司	控制股东之附属企业	应收帐款	0.44	128.00		-	128.44	销售货物	经营性往来
	杭州汽轮机动力科技有限公司	控制股东之附属企业	应收账款	836.80	-		684.80	152.00	销售货物	经营性往来
	杭州杭发发电设备有限公司	控制股东之附属企业	应收账款	6.85	-		-	6.85	销售货物	经营性往来
	杭州杭发发电设备有限公司	控制股东之附属企业	预付账款	276.15	246.00		466.15	56.00	采购货物	经营性往来

	有限公司									
	杭州汽轮机股份有限公司	控制股东之附属企业	预付账款	-	40.38		39.18	1.20	货物运费	经营性往来
小计				8,026.28	4,385.63		5,771.42	6,640.49		
上市公司的子公司及其附属企业	浙江透平进出口贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	1,000.00	-		-	1,000.00	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	-	-	-	9,026.28	4,385.63		5,771.42	7,640.49		-

报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(证监发[2003]56号)》、证监会、银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知(证监发[2005]120号)》、证监会《关于执行证监发[2005]120号文有关问题的说明(上市部函[2006]25号)》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，作为杭州汽轮机股份有限公司的独立董事，我们对公司 2011 年半年度报告的控股股东及其它关联方占用公司资金和对外担保情况进行了认真检查，并对有关事项进行专项说明和发表独立意见如下：

1、截止报告期末 2011 年 6 月 30 日，不存在控股股东及其他关联方占用公司非经营性资金的情况。

2、截止报告期末 2011 年 6 月 30 日，公司未发生任何形式的与控股股东及其他关联方对外担保事项，也没有以前期间与控股股东及其他关联方发生延续到报告期的对外担保事项。

独立董事：许永斌 吕凡 章和杰 谭建荣

2011 年 8 月 25 日

十一、报告期内与控股子公司发生的担保

1、公司为控股子公司杭州中能汽轮动力有限公司（以下简称：中能公司）提供金额为 6000 万元人民币的担保，担保期限为 1 年：2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。担保方式为：中能公司向中国银行杭州经济技术开发区支行申请为中能公司提供授信额度人民币 6000 万元，本公司提供连带责任。具体详见公司 2010 年 6 月 30 日《关于为公司控股子公司中能公司提供 6000 万元担保的公告》（公告编号：2010-31）。

2、公司于 2009 年 7 月 15 日召开四届十次董事会审议通过为控股子公司杭州汽轮铸锻有限公司提供 4080 万元贷款担保，期限为 3 年：2009 年 7 月 15 日至 2012 年 7 月 14 日。具体详见本公司 2009 年 7 月 16 日《关于为控股子公司杭州汽轮铸锻有限公司提供 4080 万元贷款担保的公告》（公告编号：临 2009-16），截止本公告日，该项贷款尚未实际发生。

3、除上述担保外，至本公告日，公司没有发生其它为控股股东及其他关联方、任何其它法人或非法人单位或个人提供担保情况。也没有其它以前期间发生延续到本公告日的对外担保事项。

十二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

报告期内，公司、股东及实际控制人没有承诺事项。

十三、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司上半年没有进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十四、报告期内利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

公司2010年度利润分配方案为：以公司现有总股本483,340,000股为基数，以未分配利润按每10股送红股3股（含税），本次分红后总股本将增至628,342,000股；并以未分配利润按每10股派发4.00元人民币现金股息（含税），共计派息193,336,000元人民币（含税），剩余未分配利润转至下一年度。B股股息折成港币派发，汇率按照公司2010年年度股东大会决议后第一个工作日（2011年5月12日）中国人民银行公布的人民币兑港币的中间价折合港币兑付。

B股股东按10%的税率缴纳所得税，扣税后境内个人股东、非居民企业股东实际每10股派息3.3元人民币。根据财政部、国家税务总局关于个人所得税若干问题的通知（财税字【1994】20号）的规定，本公司对B股外籍个人股东未代扣所得税。

报告期内上述分配方案已实施完毕。本次分红派息B股最后交易日为2011年6月21日；除息日为2011年6月22日；B股股权登记日为2011年6月24日。红股起始交易日为2011年6月27日。国家股股息由本公司直接派发；B股股息于2011年6月24日通过托管券商或托管银行直接划入其资金帐户；红股于2011年6月27日直接记入股东证券帐户。若投资者于2011年6月24日办理杭汽轮B转托管，其红股和股息仍在原托管券商或托管银行处领取。红股起始交易日为2011年6月27日。

上述利润分配实施情况详见2011年6月15日《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》和巨潮网公告的《2010年度派息实施公告》（公告编号：2011-20）。

十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年3月16日	本公司	实地调研	台湾凯基证券	公司近几年增长势头减缓原因、H股的可能性、海外营销模式、B股出路、杭州银行
2011年3月16日	本公司	实地调研	深圳红筹投资	订单情况、海外市核电国家停止审批的影响、2011年经营状况场、汽轮机外其它产品、余热发电机组
2011年3月17日	本公司	电话沟通	个人股东	核电国家停止审批的影响、2011年经营状况
2011年3月17日	本公司	电话会议	台湾富邦投资	产品介绍、应用领域、今明年发展趋势、海外市场、产能、竞争优势、市场占有率。
2011年4月13日	本公司	面谈	凯斯博投资管理	公司历史、产品原理、应用领域、产品优势、海外合作、杭州银行、竞争格局与优势。
2011年4月15日	本公司	面谈	亨茂资产管理	海外市场、毛利率、市场占有率、燃气轮机、资金状况、B股出路。
2011年4月25日	本公司	面谈	申银万国	产品介绍、海外市场、国外服务成本、核电汽轮机、余热发电汽轮机市场、毛利率、市场占有率、企业信息化。
2011年5月13日	本公司	电话会议	高观投资	汽轮机用途、应用领域、经济周期性、生产周期、应收账款、投资计划、分红政策、集团业务。
2011年6月13日	本公司	面谈	睿信投资	行业介绍、竞争格局、价格优势、报价情况、海外市场。

十六、报告期内，公司或持有公司股份5%（含5%）以上股东没有发生或以前期间发生但延

续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

十七、报告期内本公司及其董事、监事、高级管理人员没有受有权机关调查、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、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十八、报告期内公告信息披露索引

公告编号	公告日期	公告内容	披露报刊	披露网站
2011-01	2011 年 3 月 28 日	2010年年度报告摘要	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-02	2011 年 3 月 28 日	2010年年度报告全文		http://www.cninfo.com.cn
2011-03	2011 年 3 月 28 日	2010年年度审计报告		http://www.cninfo.com.cn
2011-04	2011 年 3 月 28 日	2010年年度财务报表		http://www.cninfo.com.cn
2011-05	2011 年 3 月 28 日	五届六次董事会决议	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-06	2011 年 3 月 28 日	五届四次监事会决议	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-07	2011 年 3 月 28 日	2010年度内部控制自我评价报告	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-08	2011 年 3 月 28 日	独立董事对《2010 年度内部控制自我评价报告》的独立意见	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-09	2011 年 3 月 28 日	关于 2010 年度关联方资金占用情况的说明	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-10	2011 年 3 月 28 日	2010年度日常关联交易发生额 2011年度预计额	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-11	2011 年 3 月 28 日	关于对天健会计师事务所 2010 年审计工作的评价以及续聘天健会计师事务所为公司 2011 年度	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn

		审计机构的议案		
2011-12	2011 年 3 月 28 日	独立董事对 2010 年度关联方资金占用、关联方担保、对外担保、关联交易、董事高管薪酬考核结果等事项发表的专项说明及独立意见	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-13	2011 年 3 月 28 日	2010 年独立董事述职报告	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-14	2011 年 3 月 28 日	关于债权转让暨关联交易的公告	《证券时报》 《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-15	2011 年 3 月 28 日	2010 年度股东大会通知公告	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-16	2011年4月21日	2011 年第一季度报告全文		http://www.cninfo.com.cn
2011-17	2011年4月21日	2011 年第一季度报告正文	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-18	2011年4月29日	五届八次董事会决议	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-19	2011年5月12日	2010 年度股东大会决议	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2011-20	2011年6月15日	2010 年度派息实施公告	《证券时报》 《上海证券报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告

(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

2011 年 06 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	691,511,302.79	389,138,847.99	657,077,394.71	332,065,321.54
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	552,775,501.47	300,109,989.26	713,585,305.36	408,512,097.53
应收账款	1,749,711,855.70	1,303,271,378.50	1,652,523,887.28	1,307,706,761.68
预付款项	274,548,252.18	99,852,179.76	184,464,135.00	56,088,295.98
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	56,849,773.27	50,963,058.16	34,149,117.95	28,169,088.97
买入返售金融资产				
存货	1,564,194,624.49	1,251,855,575.90	1,168,959,067.36	874,068,780.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			88,598.00	
流动资产合计	4,889,591,309.90	3,395,191,029.57	4,410,847,505.66	3,006,610,345.94
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	442,088,813.22	476,782,461.07	402,586,451.62	472,280,099.47
投资性房地产				
固定资产	875,456,114.68	375,140,069.37	828,320,012.24	319,991,452.64
在建工程	42,430,426.22	20,064,936.58	98,530,579.18	88,939,313.18
工程物资	797,862.28			
固定资产清理				
生产性生物资产				

油气资产				
无形资产	306,258,052.01	45,545,511.45	284,700,647.27	46,724,159.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,389,230.14	5,410,037.18	5,941,526.80	5,410,037.18
递延所得税资产	62,138,786.39	44,447,914.88	61,405,784.44	44,447,914.88
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,735,559,284.94	967,390,930.53	1,681,485,001.55	977,792,976.52
资产总计	6,625,150,594.84	4,362,581,960.10	6,092,332,507.21	3,984,403,322.46
流动负债：				
短期借款	383,000,000.00		226,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	122,919,982.00		95,643,623.00	
应付账款	849,559,474.16	566,380,364.26	522,983,194.67	261,017,904.69
预收款项	1,508,210,537.67	1,009,768,643.63	1,493,982,772.62	1,063,643,628.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	42,955,828.05	21,222,585.57	29,174,456.31	14,868,240.62
应交税费	35,208,380.72	20,945,048.24	105,407,867.17	60,985,858.19
应付利息			287,993.75	
应付股利	13,700,490.94			
其他应付款	90,614,959.49	54,028,798.14	80,286,888.60	28,469,915.93
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			157,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,046,169,653.03	1,672,345,439.84	2,710,766,796.12	1,528,985,547.56
非流动负债：				
长期借款	148,000,000.00	100,000,000.00	73,463,800.00	50,463,800.00
应付债券				
长期应付款	330,000.00		330,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,222,974.80	1,222,974.80	1,222,974.80	1,222,974.80
其他非流动负债	20,855,340.00	5,194,950.00	5,047,140.00	1,359,250.00
非流动负债合计	170,408,314.80	106,417,924.80	80,063,914.80	53,046,024.80
负债合计	3,216,577,967.83	1,778,763,364.64	2,790,830,710.92	1,582,031,572.36
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	628,342,000.00	628,342,000.00	483,340,000.00	483,340,000.00
资本公积	139,590,345.09	138,953,250.09	139,590,345.09	138,953,250.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	389,362,161.03	370,605,755.90	389,362,161.03	370,605,755.90
一般风险准备				
未分配利润	1,842,286,533.48	1,445,917,589.47	1,855,918,732.56	1,409,472,744.11
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,999,581,039.60	2,583,818,595.46	2,868,211,238.68	2,402,371,750.10
少数股东权益	408,991,587.41		433,290,557.61	
所有者权益合计	3,408,572,627.01	2,583,818,595.46	3,301,501,796.29	2,402,371,750.10
负债和所有者权益总计	6,625,150,594.84	4,362,581,960.10	6,092,332,507.21	3,984,403,322.46

7.2.2 利润表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

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	2,077,039,987.91	1,223,162,586.92	1,840,515,550.97	1,315,034,718.53
其中：营业收入	2,077,039,987.91	1,223,162,586.92	1,840,515,550.97	1,315,034,718.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,625,368,897.22	977,922,321.30	1,477,083,633.93	1,086,383,790.37
其中：营业成本	1,260,362,576.79	759,380,397.69	1,180,414,236.98	882,879,318.32
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	15,187,879.40	8,473,862.10	5,129,818.23	1,947,356.38
销售费用	73,624,896.84	222,656,776.23	54,567,107.05	35,616,211.64
管理费用	222,656,776.23	137,318,549.34	177,912,362.66	122,113,732.45
财务费用	12,043,223.86	815,541.07	9,719,615.00	4,603,057.83
资产减值损失	41,493,544.10	30,406,363.08	49,340,494.01	39,224,113.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	24,118,640.00	165,631,563.75	1,100,735.77	98,297,793.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	475,789,730.69	410,871,829.37	364,532,652.81	326,948,721.43
加：营业外收入	1,468,373.60	1,374,608.04	2,207,680.04	891,907.71
减：营业外支出	5,941,245.73	2,279,316.75	5,058,255.04	2,382,712.61
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	471,316,858.56	409,967,120.66	361,682,077.81	325,457,916.53
减：所得税费用	71,454,641.05	35,184,275.30	55,770,552.85	34,074,018.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	399,862,217.51	374,782,845.36	305,911,524.96	291,383,898.04
归属于母公司所有者的净利润	324,705,800.92	374,782,845.36	255,824,821.46	291,383,898.04
少数股东损益	75,156,416.59		50,086,703.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5168		0.4071	
（二）稀释每股收益	0.5168		0.4071	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	399,862,217.51	374,782,845.36	305,911,524.96	291,383,898.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	324,705,800.92	374,782,845.36	255,824,821.46	291,383,898.04
归属于少数股东的综合收益总额	75,156,416.59		50,086,703.50	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

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	2,074,588,353.09	1,127,326,131.55	1,762,387,472.25	1,107,857,783.61
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	12,504,514.20		1,069,300.00	
收到其他与经营活动有关的现金	26,512,590.71	17,848,316.70	28,631,978.56	5,500,330.14
经营活动现金流入小计	2,113,605,458.00	1,145,174,448.25	1,792,088,750.81	1,113,358,113.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,144,900,001.88	588,004,393.24	1,074,285,012.58	665,615,592.59
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	267,102,564.91	201,328,020.42	207,469,163.90	164,121,586.78
支付的各项税费	269,172,661.57	148,026,726.91	191,337,679.45	115,386,353.49
支付其他与经营活动有关的现金	108,384,137.04	43,855,020.07	109,021,931.61	35,380,449.46
经营活动现金流出小计	1,789,559,365.40	981,214,160.64	1,582,113,787.54	980,503,982.32
经营活动产生的现金流量净额	324,046,092.60	163,960,287.61	209,974,963.27	132,854,131.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	24,118,640.00	165,631,563.75	1,100,735.77	98,197,057.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	884,200.00	526,200.00	92,900.00	72,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			90,868.96	100,735.77
投资活动现金流入小计	25,002,840.00	166,157,763.75	1,284,504.73	98,370,743.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,366,549.48	21,727,940.63	123,511,525.92	28,680,728.15
投资支付的现金	39,502,361.60	4,502,361.60	700,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	87,868,911.08	26,230,302.23	124,211,525.92	28,680,728.15
投资活动产生的现金流量净额	-62,866,071.08	139,927,461.52	-122,927,021.19	69,690,015.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东				

投资收到的现金				
取得借款收到的现金	442,000,000.00	100,000,000.00	193,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	442,000,000.00	100,000,000.00	193,000,000.00	
偿还债务支付的现金	367,463,800.00	150,463,800.00	71,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	292,514,985.45	195,667,810.10	226,621,543.69	152,939,465.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	659,978,785.45	346,131,610.10	297,621,543.69	152,939,465.11
筹资活动产生的现金流量净额	-217,978,785.45	-246,131,610.10	-104,621,543.69	-152,939,465.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-732,616.93	-682,612.58	-332,422.52	-332,337.32
五、现金及现金等价物净增加额	42,468,619.14	57,073,526.45	-17,906,024.13	49,272,344.12
加：期初现金及现金等价物余额	621,373,402.65	332,065,321.54	486,439,602.82	100,717,329.17
六、期末现金及现金等价物余额	663,842,021.79	389,138,847.99	468,533,578.69	149,989,673.29

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	483,340,000.00	139,590,345.09			389,362,161.03		1,855,918,732.56		433,290,557.61	3,301,501,796.29	371,800,000.00	138,953,250.09			327,932,742.87		1,497,423,473.50		390,861,347.35	2,726,970,813.81
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	483,340,000.00	139,590,345.09			389,362,161.03		1,855,918,732.56		433,290,557.61	3,301,501,796.29	371,800,000.00	138,953,250.09			327,932,742.87		1,497,423,473.50		390,861,347.35	2,726,970,813.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,002,000.00						-13,632,199.08		-24,298,970.20	107,070,830.72	111,540,000.00	637,095.00			61,429,418.16		358,495,259.06		42,429,210.26	574,530,982.48
（一）净利润							324,705,800.92		75,156,416.59	399,862,217.51							680,184,677.22		134,109,666.60	814,294,343.82
（二）其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							324,705,800.92		75,156,416.59	399,862,217.51						680,184,677.22		134,109,666.60	814,294,343.82		
（三）所有者投入和减少资本																			128,906.52	766,001.52	
1. 所有者投入资本																					
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																			128,906.52	766,001.52	
（四）利润分配	145,002,000.00						-338,338,000.00		-99,455,386.79	-292,791,386.79	111,540,000.00					61,429,418.16		-321,689,418.16	-69,101,281.41	-217,821,281.41	
1. 提取盈余公积																61,429,418.16		-61,429,418.16			
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配	145,002,000.00						-338,338,000.00		-99,455,386.79	-292,791,386.79	111,540,000.00							-260,260,000.00	-69,698,794.86	-218,418,794.86	
4. 其他																			597,513.45	597,513.45	
（五）所有者权益内部结转																				-22,708,081.45	-22,708,081.45
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																			-22,708,081.45	-22,708,081.45
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	628,340	139,590			389,363	1,842,248	408,991	3,408,501	483,340	139,590			389,363	1,855,956	433,291	3,301,529				
	2,000.00	0,345.09			2,161.03	86,533.48	1,587.41	72,627.01	0,000.00	0,345.09			2,161.03	18,732.56	0,557.61	01,796.29				

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州汽轮机股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	483,340,000.00	138,953,250.09			370,605,755.90		1,409,472,744.11	2,402,371,750.10	371,800,000.00	138,953,250.09			309,176,337.74		1,116,867,980.67	1,936,797,568.50
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年年初余额	483,340.00	138,953.25			370,605.75		1,409,472,744.11	2,402,371,750.10	371,800.00	138,953.25			309,176.37		1,116,867,980.67	1,936,797,568.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,002.00						36,444.84	181,446.84	111,540.00				61,429.41		292,604.76	465,574.18
（一）净利润							374,782.84	374,782.84							614,294.18	614,294.18
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							374,782.84	374,782.84							614,294.18	614,294.18
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配	145,002.00						-338,338.00	-193,336.00	111,540.00				61,429.41		-321,689.41	-148,720.00
1. 提取盈余公积													61,429.41		-61,429.41	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配	145,002.00						-338,338.00	-193,336.00	111,540.00						-260,260.00	-148,720.00
4. 其他																

(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	628,342,000.00	138,953,250.09			370,605,755.90		1,445,917,589.47	2,583,818,595.46	483,340,000.00	138,953,250.09			370,605,755.90		1,409,472,744.11	2,402,371,750.10

（二）财务报表附注（2011 年上半年度）

杭州汽轮机股份有限公司 财务报表附注(草稿)

2011 年上半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州汽轮机股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由杭州汽轮动力集团有限公司（以下简称杭汽集团）独家发起，并经国务院证券委员会证委发（1998）8 号文批准，通过募集境内上市外资股（B 股）方式设立的股份有限公司。公司注册成立日期为 1998 年 4 月 23 日，设立时《企业法人营业执照》注册号为企股浙总字第 002150 号，2009 年 5 月 6 日公司《企业法人营业执照》注册号变更为 330000400001023 号。设立时注册资本人民币 22,000 万元，其中已发行 B 股 8,000 万股，已于 1998 年 4 月 28 日起在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本 62,834.2 万元，股份总数 62,834.2 万股（每股面值 1 元）。其中，未流通国有法人股 39,985.4 万股，已流通 B 股 22,848.8 万股。

本公司主营汽轮机、燃气轮机、其他旋转及往复类机器设备及其辅助设备，备品配件的设计、制造，销售自产的产品，并提供相关成套、售后服务、进出口贸易。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3 年以上	60	60

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十一) 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

领用低值易耗品按一次摊销法摊销，生产领用的包装物直接计入成本费用。

(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) 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	20-30	4	3.2-4.8
机器设备	8-15	4	6.4-12
办公设备	5	4	19.2

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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
余热电站经营权	按照实际经营期限
采矿权	10-30
其他	5

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

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

（十七）长期待摊费用

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

（十八）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。

（十九）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。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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	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	[注]

[注]：公司及控股子公司杭州中能汽轮动力有限公司于2008年被认定为浙江省高新技术企业，2008年至2010年度企业所得税减按15%的税率计缴。根据高新技术企业认定办法，高新技术企业资格证书有效期为三年，期满后应申请复审，不申请复审或复审不合格，资格证书到期自动失效。公司已根据办法规定，认真总结近三年开展技术创新活动的情况，已向评审机构组织申报，目前尚在复审。

本公司和子公司杭州中能汽轮动力有限公司、杭州汽轮铸锻有限公司目前暂按 15%的税率计缴，浙江华元汽轮机有限公司、杭州国能汽轮工程有限公司按 12.5%的税率计缴，其他子公司按 25%的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕314号《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》，本公司被认定为高新技术企业，2008-2010 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕250号《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》，子公司杭州中能汽轮动力有限公司被认定为高新技术企业，2008-2010年度杭州中能汽轮动力有限公司企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2010〕183号《关于认定浙江瑞能通信科技有限公司等129家企业为2010年第一批高新技术企业的通知》，子公司杭州汽轮铸锻有限公司被认定为高新技术企业，2010-2012年度杭州汽轮铸锻有限公司企业所得税减按15%的税率计缴。

4. 根据浙江省杭州市余杭区国家税务局余国税外〔2008〕290号《关于同意杭州国能汽轮工程有限公司定期减免税的批复》，杭州国能汽轮工程有限公司享受外商投资企业定期减免企业所得税优惠资格，2007年为开始获利年度，2007-2008年度免税，2009-2011年减按12.5%的税率计缴。

5. 根据浙江省德清县国家税务局德国税发〔2007〕19号《关于确认浙江华元汽轮机有限公司等四户生产性外商投资企业可享受定期所得税减免资格的通知》，浙江华元汽轮机有限公司享受外商投资企业定期减免企业所得税优惠资格，2007年为开始获利年度，2007-2008年度免税，2009-2011年减按12.5%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江汽轮成套技术开发有限公司（以下简称成套公司）	控股子公司	浙江杭州	制造业	3,000万元	机电设备控制装置的开发、技术咨询服务	726600160
杭州中能汽轮动力有限公司（以下简称中能公司）	控股子公司	浙江杭州	制造业	9,250万元	汽轮机及其辅助设备，备品备件的设计、生产等	143033969
杭州汽轮铸锻有限公司（以下简称铸锻公司）	控股子公司	浙江杭州	制造业	2,200万元	树脂砂铸铁件、有机酯水玻璃砂铸钢件的生产等	759502452
杭州汽轮辅机有限公司（以下简称辅机公司）	控股子公司	浙江杭州	制造业	8,000万元	汽轮机的辅机成套设备及备品备件的设计、制造等	765491278
杭州汽轮机设备有限公司（以下简称机械公司）	控股子公司	浙江杭州	制造业	3,000万元	汽轮机配件、其他机械设备配件的制造、加工等	759545858
浙江华元汽轮机机械有限公司（以下简称华元公司）	机械公司的控股子公司	浙江湖州	制造业	2,100万元	汽轮机配件的制造和加工等	79205170-2
杭州国能汽轮工程有限公司（以下简称国能公司）	辅机公司的控股子公司	浙江杭州	制造业	4,000万元	汽轮辅机；服务：汽轮机热能工程的成套及相关设备的设计、安装、以及相关的技术咨询、技术服务	79365592-X
杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司（以下简称集团成套公司）	中能公司的控股子公司	浙江杭州	制造业	2,000万元	设计、安装汽轮机及辅助设备、设备成套工程等	665242928
杭州旁通机电设备有限公司（以下简称旁通公司）	中能公司的控股子公司	浙江杭州	制造业	100万元	设计；减温减压设备及其配件；生产（仅限组装）：减温减压设备；批发、零售：减温减压设备及其相关设备	68294625-7
杭州凯能锻件有限公司（以下简称凯能公司）	铸锻公司的全资子公司	浙江杭州	制造业	200万元	锻件、锻件、铸造材料	69170337X
杭州通能透平机械有限公司（以下简称通能公司）	中能公司的全资子公司	浙江杭州	制造业	300万元	生产：单极汽轮机；技术服务、技术开发、技术咨询、设计：透平机械设备	685832685
贵州中诚水泥有限公司（以下简称中诚公司）	中能公司的控股子公司	贵州独山	制造业	5,000万元	熟料、水泥的生产和销售	692740682

浙江透平进出口贸易有限公司（以下简称透平公司）	全资子公司	浙江杭州	商业	2,000 万元	汽轮机、燃气轮机、发电机、齿轮箱、锅炉、空冷器、冷凝器、电站辅助设备、水轮机、气体压缩机、风机、上述设备的相关仪控设备、零部件及原材料的销售及上述产品的工程成套；进出口业务	698284761
杭州市节能技术设计研究所有限公司（以下简称节能技术公司）	集团成套公司的控股子公司	浙江杭州	服务业	100 万元	节能，环保技术的研究、开发和综合利用及节能，环保产品的推广和销售；节能，环保技术咨询，服务及承接节能，环保工程可行性研究、设计和工程承包。	731997174

（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
浙江汽轮成套技术开发有限公司	1,626.02 万元		51.84	51.84	是
杭州中能汽轮动力有限公司	560.09 万元		51.60	51.60	是
杭州汽轮铸锻有限公司	1,122 万元		51	51	是
杭州汽轮辅机有限公司	1,924.46 万元		76.50	76.50	是
杭州汽轮机机械设备有限公司	796.80 万元		52	52	是
浙江华元汽轮机机械有限公司	1,575 万元		75	75	是
杭州国能汽轮工程有限公司	3,000 万元		75	75	是
杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司	3,022.69 万元		70	70	是
杭州旁通机电设备有限公司	70 万元		70	70	是
杭州凯能锻件有限公司	200 万元		100	100	是
杭州通能透平机械有限公司	300 万元		100	100	是
贵州中诚水泥有限公司	3,000 万元		60	60	是
浙江透平进出口贸易有限公司	2,000 万元		100	100	是
杭州市节能技术设计研究所有限公司	70 万元		70	70	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
浙江汽轮成套技术开发有限公司	33,216,207.35		
杭州中能汽轮动力有限公司	114,349,067.69		
杭州汽轮铸锻有限公司	88,377,917.96		
杭州汽轮辅机有限公司	63,284,110.87		
杭州汽轮机机械设备有限公司	57,528,710.48		
浙江华元汽轮机机械有限公司	365,427.82		
杭州国能汽轮工程有限公司			
杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司	38,172,240.01		
杭州旁通机电设备有限公司	361,111.72		

杭州凯能锻件有限公司			
杭州通能透平机械有限公司			
贵州中诚水泥有限公司	13,425,883.57		
浙江透平进出口贸易有限公司			
杭州市节能技术设计研究所有限公司	-89,090.06		
	408,991,587.41		

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			241,094.70			301,107.29
小 计			241,094.70			301,107.29
银行存款：						
人民币			633,673,221.00			608,039,163.57
美元	2,255,185.02	6.4716	14,594,655.39	1,966,732.48	6.6227	13,025,079.19
日元	3,459.00	0.08024	277.56	6,493.00	0.08126	527.62
欧元	1,637,906.80	9.3612	15,332,773.14			
港币			0	8,875.89	0.8478	7,524.98
小 计			663,600,927.09			621,072,295.36
其他货币资金：						
人民币			27,669,281.00			31,568,590.10
美元				624,428.40	6.6227	4,135,401.96
小 计			27,669,281.00			35,703,992.06
合 计			691,511,302.79			657,077,394.71

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

期末其他货币资金中包括履约保函保证金 2,669,281.00 元和银行承兑汇票保证金 25,000,000.00 元。

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	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	552,775,501.47		552,775,501.47	713,585,305.36		713,585,305.36
合 计	552,775,501.47		552,775,501.47	713,585,305.36		713,585,305.36

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,114,365,129.88	100.00	364,653,274.18	17.25	1,976,123,943.77	99.95	323,600,056.49	16.38
小计	2,114,365,129.88	100.00	364,653,274.18	17.25	1,976,123,943.77	99.95	323,600,056.49	16.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,011,694.00	0.05	1,011,694.00	100.00
合计	2,114,365,129.88	100.00	364,653,274.18	17.25	1,977,135,637.77	100.00	324,611,750.49	16.42

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,259,469,899.29	59.57	62,973,494.93	1,216,678,914.91	61.57	60,833,945.77
1-2 年	409,118,441.30	19.35	81,823,688.27	384,740,920.10	19.47	76,948,184.01
2-3 年	238,049,913.00	11.26	95,219,965.20	195,022,692.74	9.87	78,009,077.09
3 年以上	207,726,876.29	9.82	124,636,125.78	179,681,416.02	9.09	107,808,849.62
小计	2,114,365,129.88	100.00	364,653,274.18	1,976,123,943.77	100.00	323,600,056.49

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭汽集团	856,500.00	374,300.00	876,500.00	246,700.00
小计	856,500.00	374,300.00	876,500.00	246,700.00

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
沈阳透平机械股份有限公司	非关联方	521,078,587.90	[注 1]	24.64
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	215,648,223.75	[注 2]	10.20

重庆中节能三峰能源有限公司	非关联方	80,554,081.75	[注 3]	3.81
杭州汽轮动力销售有限公司	关联方	62,083,503.67	[注 4]	2.94
唐山圣龙水泥有限公司	非关联方	35,479,487.18	1 年以内	1.68
小 计		914,843,884.25		43.27

[注 1]：沈阳透平机械股份有限公司账龄 1 年以内的应收账款余额为 326,163,548.00 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 95,267,724.50 元，账龄 2-3 年的应收账款余额为 61,242,103.40 元，账龄 3 年以上的应收账款余额为 38,405,212.00 元。

[注 2]：西安陕鼓动力股份有限公司账龄 1 年以内的应收款项余额 90,058,091.15 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 49,907,110.40 元，账龄 2-3 年的应收账款余额为 44,627,966.96 元，账龄 3 年以上的应收账款余额为 31,055,055.24 元。

[注 3]：重庆中节能三峰能源有限公司账龄 1 年以内的应收款项余额为 73,129,081.75 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 7,425,000.00 元。

[注 4]：杭州汽轮动力销售有限公司 1 年以内的应收款项余额为 41,418,340.00 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 14,861,163.67 元，账龄 2-3 年的应收账款余额为 5,804,000.00 元。

(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 (%)
杭州汽轮动力销售有限公司	杭汽集团之附属企业	62,083,503.67	2.94
杭州汽轮动力科技有限公司	杭汽集团之附属企业	1,520,000.00	0.07
杭州杭发发电设备有限公司	杭汽集团之附属企业	68,500.00	0.00
杭州汽轮动力集团有限公司南方销售公司	杭汽集团之附属企业	20,000.00	0.00
杭州南方通达齿轮有限公司	杭汽集团之附属企业	1,284,434.00	0.06
小 计		64,976,437.67	3.07

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	270,301,899.42	98.45		270,301,899.42	178,603,790.64	96.82		178,603,790.64
1-2 年	2,090,800.00	0.76		2,090,800.00	4,437,373.90	2.41		4,437,373.90
2-3 年	1,919,187.76	0.70		1,919,187.76	990,524.46	0.54		990,524.46
3 年以上	236,365.00	0.09		236,365.00	432,446.00	0.23		432,446.00
合 计	274,548,252.18	100.00		274,548,252.18	184,464,135.00	100.00		184,464,135.00

(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
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	非关联方	44,100,000.00	1 年以内	按合同进度支付
杭州杭锅工业锅炉有限公司	非关联方	16,450,000.00	1 年以内	按合同进度支付

三菱公司	非关联方	10,839,717.41	1 年以内	按合同进度支付
浙江南方锅炉有限公司	非关联方	10,070,000.00	1 年以内	按合同进度支付
BGEA 巴蒂尼奥热能技术（常熟）有限公司	非关联方	8,934,000.00	1 年以内	按合同进度支付
小 计		90,393,717.41		

5. 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	61,684,799.84	93.90	4,835,026.57	7.84	37,532,124.11	90.35	3,383,006.16	9.01
小 计	61,684,799.84	93.90	4,835,026.57	7.84	37,532,124.11	90.35	3,383,006.16	9.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,010,320.94	6.10	4,010,320.94	100.00	4,010,320.94	9.65	4,010,320.94	100.00
合 计	65,695,120.78	100.00	8,845,347.51	15.46	41,542,445.05	100.00	7,393,327.10	17.80

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	55,467,645.60	89.92	2,773,382.28	32,632,654.02	86.95	1,631,632.70
1-2 年	4,018,930.64	6.51	803,786.13	2,715,526.49	7.24	543,105.30
2-3 年	305,380.00	0.50	122,152.00	510,490.00	1.36	204,196.00
3 年以上	1,892,843.60	3.07	1,135,706.16	1,673,453.60	4.45	1,004,072.16
小 计	61,684,799.84	100.00	4,835,026.57	37,532,124.11	100.00	3,383,006.16

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收海关保证金	4,010,320.94	4,010,320.94	100.00%	难以收回
小 计	4,010,320.94	4,010,320.94		

(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
应收出口退税	非关联方	20,325,811.35	1 年以内	30.94	应收出口退税
应收海关保证金	非关联方	4,010,320.94	3 年以上	6.10	保证金
北京硕英威科技有限公司	非关联方	2,136,925.00	1 年以内	3.25	投标保证金
重庆市工程建设招标投标交易中心	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	2.44	投标保证金
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,476,800.00	1 年以内	2.25	投标保证金
小 计		29,549,857.29		44.98	

(4) 无其他应收关联方款项。

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
库存材料	348,735,995.33		348,735,995.33	325,615,029.64		325,615,029.64
在产品	459,397,531.29		459,397,531.29	427,635,851.30		427,635,851.30
库存商品	757,543,463.45	1,482,365.58	756,061,097.87	417,190,552.00	1,482,365.58	415,708,186.42
合 计	1,565,676,990.07	1,482,365.58	1,564,194,624.49	1,170,441,432.94	1,482,365.58	1,168,959,067.36

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	1,482,365.58				1,482,365.58
小 计	1,482,365.58				1,482,365.58

7. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江天杭汽轮辅机有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
浙江中控太阳能技术有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
杭州常昊潭投资合伙企业	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
浙江三鑫自动化工程有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	0	600,000.00
印度 Greenesol 公司	成本法	5,534,773.22	1,032,411.62	4,502,361.60	5,534,773.22

杭州银行	成本法	390,954,040.00	390,954,040.00	0	390,954,040.00
合 计		442,088,813.22	402,586,451.62	39,502,361.60	442,088,813.22

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江天杭汽轮辅机有限公司	33.33	33.33				1,000,000.00
浙江中控太阳能技术有限公司	6	6				0
杭州常吴潭投资合伙企业(有限合伙)	21.28	21.28				0
浙江三鑫自动化工程有限公司	6.00	6.00				0
印度 Greenesol 公司	37.00	37.00				0
杭州银行	6.92	6.92				23,118,640.00
合 计						24,118,640.00

(2) 其他说明

1) 子公司辅机公司投资浙江天杭汽轮辅机有限公司 1,000 万元, 持有该公司 33.33% 股权。根据合资协议, 对该项长期股权投资的收益回报采用固定回报方式, 若该公司年销售收入低于 8,000 万元, 税后回报率为 10% (即 100 万元); 若该公司年销售收入达到或超过 8,000 万元, 税后回报率为 12% (即 120 万元)。由于对上述长期股权投资采用约定收益的方式取得收益, 辅机公司对此项长期股权投资采用成本法核算。

2). 子公司辅机公司投资杭州常吴潭投资合伙企业(有限合伙)2,000 万元, 持有该公司 21.28% 股权。根据合资协议第 2.6.1 条杭州常吴潭投资合伙企业(有限合伙)自营业执照签发之日起成立, 经营期限为一年半。自杭州常吴潭投资合伙企业(有限合伙)成立之日起壹拾捌个月 (18 个月)。

第 2.6.2 经营期限届满后, 杭州常吴潭投资合伙企业(有限合伙)之实缴出资总额中未能投资于被投资项目的部分, 应在扣除预计费用后, 于经营期结束后 15 天内按照各合伙人的实缴出资额比例向全体合伙人退还。如果预期有限合伙人的本金预期年收益 (100 万 ≤ 投资额 < 3300 万的投资人支付 10% 的预期年收益; 300 万 ≤ 投资额 < 800 万的 11% 的预期年收益; 投资额 ≥ 800 以上的 12% 的预期年收益) 不能及时支付, 则由杭州市市政工程集团有限公司承担连带责任。

辅机公司对此项长期股权投资采用成本法核算。

3) 公司对印度 Greenesol 公司不具有重大影响, 故对本项长期股权投资采用成本法核算。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,360,098,698.31	95,818,121.74	6,922,082.43	1,448,994,737.62
房屋建筑物	419,754,050.65	85,000.00		419,839,050.65
机器设备	831,726,096.84	87,455,532.91	2,904,396.20	916,277,233.55
办公设备	108,618,550.82	8,277,588.83	4,017,686.23	112,878,453.42
2) 累计折旧小计	523,625,520.76	44,600,906.44	2,840,969.57	565,385,457.63
房屋建筑物	105,687,173.97	6,191,049.60		111,878,223.57

机器设备	351,059,948.31	32,410,850.11	130,506.25	383,340,292.17
办公设备	66,878,398.48	5,999,006.73	2,710,463.32	70,166,941.89
3) 账面净值小计	836,473,177.55			883,609,279.99
房屋建筑物	314,066,876.68			307,960,827.08
机器设备	480,666,148.53			532,936,941.38
办公设备	41,740,152.34			42,711,511.53
4) 减值准备小计	8,153,165.31			8,153,165.31
房屋建筑物	1,504,928.24			1,504,928.24
机器设备	4,456,360.17			4,456,360.17
办公设备	2,191,876.90			2,191,876.90
5) 账面价值合计	828,320,012.24			875,456,114.68
房屋建筑物	312,561,948.44			306,455,898.84
机器设备	476,209,788.36			528,480,581.21
办公设备	39,548,275.44			40,519,634.63

本期折旧额为 44,600,906.44 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 81,583,858.24 元。

(2) 其他说明

期末，子公司铸锻公司已有账面价值 147,551,767.42 元的固定资产用于借款担保。

9. 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
二汽进口 D260 数控镗铣床				28,927,211.67		28,927,211.67
总装燃机叶轮红套装置				1,540,998.35		1,540,998.35
二汽进口 6.3 米立车				47,743,438.90		47,743,438.90
百万核电站辅助给水泵用汽轮机	348,144.14		348,144.14	348,144.14		348,144.14
一汽厂房基建整治	2,019,445.99		2,019,445.99	1,952,890.88		1,952,890.88
准备车间厂房大门改造	139,666.00		139,666.00	139,666.00		139,666.00
涂装原铸钢清理跨过渡场地环保项目等	1,013,012.89		1,013,012.89	1,012,255.89		1,012,255.89
一汽新增 24 米跨 20t 起重机	0		0	620,866.77		620,866.77
一汽厂房的电气管道等改造	851,234.95		851,234.95	596,263.13		596,263.13
质保 24 跨试车台检测设	270,963.24		270,963.24	360,963.24		360,963.24

备功能扩展和配件采购					
准备车间厂房内老基础清除	345,197.00		345,197.00	103,550.00	103,550.00
设备 15-10PF 数控龙门铣机械、电器改造	770,991.84		770,991.84	11,279.55	11,279.55
公司南高配异地改造	1,617,314.97		1,617,314.97	23,990.80	23,990.80
公司北高配异地改造	1,741,504.35		1,741,504.35	20,811.80	20,811.80
一汽新增 D800X5000 外园磨床	1,091,056.16		1,091,056.16	0	0
质保润滑油流量计	399,592.22		399,592.22	399,592.22	399,592.22
总装 24 米跨试车台油管道系统改造	477,502.00		477,502.00	433,819.16	433,819.16
设备席士数控龙门铣驱动改造	483,457.22		483,457.22	242,145.45	242,145.45
质保润滑油流量计	686,923.08		686,923.08	0	0
计应计算机及其网络设备采购	433,529.91		433,529.91	0	0
一汽车间东南向雨水管道改造	246,716.16		246,716.16	0	0
新试验车间厂房办公室整治	489,688.90		489,688.90	30,000.00	30,000.00
铸锻公司零星项目	5,963,215.43		5,963,215.43	58,680.00	58,680.00
中能公司新建厂房	10,181,143.00		10,181,143.00	9,478,835.00	9,478,835.00
中能其他零星项目	5,957,170.87		5,957,170.87	53,751.00	53,751.00
其他零星项目	6,902,955.90		6,902,955.90	4,431,425.23	4,431,425.23
合计	42,430,426.22		42,430,426.22	98,530,579.18	98,530,579.18

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
二汽进口 D260 数控镗铣床	3500	28,927,211.67	341,150.42	29,268,362.09		
总装燃机叶轮红套装置	120	1,540,998.35	0	1,540,998.35		128
二汽进口 6.3 米立车	4500	47,743,438.90	581,021.96	48,324,460.86		107
百万核电站辅助给水泵用汽轮机	662	348,144.14	0	0		5
一汽厂房基建整治	210	1,952,890.88	66,555.11	0		
准备车间厂房大门改造	120	139,666.00	0	0		
涂装原铸钢清理跨过渡场地环保项目等	98	1,012,255.89	757.00	0		

一汽新增 24 米跨 20t 起重 机	80	620,866.77	12.60	620,879.37		78
一汽厂房的电气管道等 改造	90	596,263.13	254,971.82	0	-	95
质保 24 跨试车台检测设 备功能扩展和配件采购	60	360,963.24	-90,000.00	0		45
准备车间厂房内老基础 清除		103,550.00	241,647.00	0		
设备 15-10PF 数控龙门 铣机械、电器改造		11,279.55	759,712.29	0		
公司南高配异地改造		23,990.80	1,593,324.17	0		
公司北高配异地改造		20,811.80	1,720,692.55	0		
一汽新增 D800X5000 外 园磨床		0	1,091,056.16	0		
质保润滑油流量计		399,592.22	0	0		
总装 24 米跨试车台油管 道系统改造		433,819.16	43,682.84	0		
设备席士数控龙门铣驱 动改造		242,145.45	241,311.77	0		
质保润滑油流量计		0	686,923.08	0		
计应计算机及其网络设 备采购		0	581,307.68	147,777.77		
一汽车间东南向雨水管 道改造		0	246,716.16	0		
新试验车间厂房办公室 整治		30,000.00	459,688.90	0		
铸锻公司		58,680.00	5,910,347.40	5,811.97		
中能公司新建厂房		9,478,835.00	702,308.00	0		
中能其他零星项目		53,751.00	5,903,419.87	0		
其他零星项目		4,431,425.23	4,147,098.50	1,675,567.83		
合 计		98,530,579.18	25,483,705.28	81,583,858.24		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
二汽进口 D260 数控镗铣床	完工					
总装燃机叶轮红套装置	在建					
二汽进口 6.3 米立车	完工					
百万核电站辅助给水泵用汽轮机	在建					348,144.14
一汽厂房基建整治	在建					2,019,445.99
准备车间厂房大门改造	在建					139,666.00
涂装原铸钢清理跨过渡场地环保项 目等	在建					1,013,012.89
一汽厂房的电气管道等改造	在建					851,234.95

质保 24 跨试车台检测设备功能扩展和配件采购	在建					270,963.24
准备车间厂房内老基础清除	在建					345,197.00
设备 15-10PF 数控龙门铣机械、电器改造	在建					770,991.84
公司南高配异地改造	在建					1,617,314.97
公司北高配异地改造	在建					1,741,504.35
一汽新增 D800X5000 外园磨床	在建					1,091,056.16
质保润滑油流量计	在建					399,592.22
总装 24 米跨试车台油管道系统改造	在建					477,502.00
设备席士数控龙门铣驱动改造	在建					483,457.22
质保润滑油流量计	在建					686,923.08
计应计算机及其网络设备采购	在建					433,529.91
一汽车间东南向雨水管道改造	在建					246,716.16
新试验车间厂房办公室整治	在建					489,688.90
铸锻公司	在建					5,963,215.43
中能公司新建厂房	在建					10,181,143.00
中能其他零星项目	在建					5,957,170.87
其他零星项目	在建					6,902,955.90
合 计						42,430,426.22

10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	306,990,020.46	30,012,000.00	273,712.62	336,728,307.84
土地使用权	116,228,170.57			116,228,170.57
余热电站经营权	179,400,000.00	30,000,000.00	0	209,400,000.00
采矿权	11,070,208.01		269,474.72	10,800,733.29
其他	291,641.88	12,000.00	4,237.90	299,403.98
2) 累计摊销小计	22,289,373.19	8,180,882.64		30,470,255.83
土地使用权	14,972,789.21	1,782,233.53	0.00	16,755,022.74
余热电站经营权	7,142,850.00	6,380,950.00	0.00	13,523,800.00
采矿权	154,936.24	17,699.11	0.00	172,635.35

其他	18,797.74	0.00	0.00	18,797.74
3) 账面净值小计	284,700,647.27	21,831,117.36	273,712.62	306,258,052.01
土地使用权	101,255,381.36	-1,782,233.53	0.00	99,473,147.83
余热电站经营权	172,257,150.00	23,619,050.00	0.00	195,876,200.00
采矿权	10,915,271.77	-17,699.11	269,474.72	10,628,097.94
其他	272,844.14	12,000.00	4,237.90	280,606.24
4) 减值准备小计				
土地使用权				
余热电站经营权				
采矿权				
其他				
5) 账面价值合计	284,700,647.27	21,831,117.36	273,712.62	306,258,052.01
土地使用权	101,255,381.36	-1,782,233.53	0.00	99,473,147.83
余热电站经营权	172,257,150.00	23,619,050.00	0.00	195,876,200.00
采矿权	10,915,271.77	-17,699.11	269,474.72	10,628,097.94
其他	272,844.14	12,000.00	4,237.90	280,606.24

本期摊销额 8,180,882.64 元。

11. 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	5,895,475.69	597,509.82	103,755.37		6,389,230.14	
其他	46,051.11		46,051.11			
合 计	5,941,526.80	597,509.82	149,806.48		6,389,230.14	

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	58,074,798.51	51,412,167.42
存货跌价准备	222,354.84	222,354.84
固定资产减值准备	1,222,974.80	1,222,974.80
合并报表未实现利润	2,570,706.67	8,500,335.81

其他可抵扣暂时性差异	47,951.57	47,951.57
合 计	62,138,786.39	61,405,784.44
递延所得税负债		
其他应纳税暂时性差异	1,222,974.80	1,222,974.80
合 计	1,222,974.80	1,222,974.80

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税差异项目	
其他应纳税暂时性差异	8,153,165.31
小 计	8,153,165.31
可抵扣差异项目	
坏账准备	373,498,621.69
存货跌价准备	1,482,365.58
固定资产减值准备	8,153,165.31
合并报表未实现利润	21,328,667.30
其他可抵扣暂时性差异	191,806.28
小 计	404,654,626.16

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	332,005,077.59	41,493,544.10			373,498,621.69
存货跌价准备	1,482,365.58	0			1,482,365.58
固定资产减值准备	8,153,165.31	0			8,153,165.31
合 计	341,640,608.48	41,493,544.1			383,134,152.58

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	310,000,000.00	210,000,000.00
抵押借款	73,000,000.00	16,000,000.00
合 计	383,000,000.00	226,000,000.00

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	122,919,982.00	95,643,623.00
合 计	122,919,982.00	95,643,623.00

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	735,126,379.68	387,864,156.08
设备、工程款	114,433,094.48	138,019,038.59
合 计	849,559,474.16	525,883,194.67

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

单位名称	期末数	期初数
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	6,051,121.58	1,924,930.07
杭州汽轮实业有限公司	332,807.02	329,037.91
杭州杭发发电设备有限公司	192,600.00	30,537,725.00
杭州南华木业包装箱有限公司	16,246.00	213,830.00
杭州南方通达齿轮有限公司	17,901,416.03	4,600,000.00
小 计	24,494,190.63	37,605,522.98

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,508,210,537.67	1,493,982,772.62
合 计	1,508,210,537.67	1,493,982,772.62

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

单位名称	期末数	期初数
杭州汽轮动力销售有限公司	2,224,030.63	17,498,070.01
杭州汽轮动力科技有限公司	3,762,400.00	3,762,400.00
小 计	5,986,430.63	21,260,470.01

18. 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	7,259,100.00	201,177,691.84	192,969,487.33	15,467,304.51
职工福利费	0	24,652,085.30	21,551,651.78	3,100,433.52

社会保险费	17,952,949.39	43,701,015.98	45,065,071.61	16,588,893.76
住房公积金	85,773.36	17,635,802.00	17,558,352.00	163,223.36
工会经费	1,217,116.28	3,647,409.59	3,899,745.22	964,780.65
职工教育经费	2,659,517.28	4,430,235.42	418,560.45	6,671,192.25
辞退福利		144,751.10	144,751.10	0.00
合 计	29,174,456.31	295,388,991.23	281,607,619.49	42,955,828.05

(2) 应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 7,635,972.90 元；无属于拖欠性质的款项；。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-10,806,594.48	-1,673,102.17
城市维护建设税	740,377.60	4,705,554.48
营业税	448,329.36	237,867.67
企业所得税	37,169,717.58	92,217,331.50
个人所得税	2,277,775.00	4,547,223.36
房产税	46,607.03	363,036.93
教育费附加	337,984.26	564,324.15
地方教育附加	224,789.65	653,031.85
印花税	19,617.57	52,420.14
水利建设专项资金	3,681,617.15	3,740,179.26
土地使用税	1,068,160.00	
合 计	35,208,380.72	105,407,867.17

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	0	287,993.75
合 计	0	287,993.75

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	4,527,640.00	2,254,404.35

应付单位款	83,162,974.38	74,319,608.03
其他	2,924,345.11	3,712,876.22
合 计	90,614,959.49	80,286,888.60

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

单位名称	期末数	期初数
杭汽集团	37,931,426.73	48,122,470.62
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	2,768,012.05	2,846,005.51
杭州汽轮动力科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计	60,699,438.78	70,968,476.13

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(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
杭州市国税下城分局	11,310,234.94	2010 年度个人持股所得红利应交个人所得税款
芦溪县盛发贸易有限公司	5,000,000.00	往来款项
杭汽集团	37,931,426.73	系应付水电费、土地租赁费、搭伙费等及代垫款
杭州汽轮动力科技有限公司	20,000,000.00	借款
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	2,768,012.05	修理费、运输费、客车费等
余杭区塘栖镇政府	2,320,269.00	应付土地款
小 计	79,329,942.72	

22. 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	0	157,000,000.00
合 计	0	157,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	0	117,000,000.00
抵押借款	0	40,000,000.00
小 计	0	157,000,000.00

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	48,000,000.00	23,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	50,463,800.00
合 计	148,000,000.00	73,463,800.00

(2) 长期借款明细:

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
中国建设银行浙江省分行	2009-3-24	2015-3-23	人民币	浮动利率		50,463,800.00
贵州省农村信用社	2010-12-24	2012-12-23	人民币	9.27	10,000,000.00	10,000,000.00
贵州省农村信用社	2011-1-7	2013-1-7	人民币	9.27	3,000,000.00	
贵州省农村信用社	2011-1-10	2013-1-10	人民币	9.27	5,000,000.00	
贵州省农村信用社	2011-1-17	2013-1-17	人民币	9.27	6,000,000.00	
贵州省农村信用社	2011-1-18	2013-1-18	人民币	9.27	5,000,000.00	
贵州省农村信用社	2011-1-24	2013-1-24	人民币	9.27	3,000,000.00	
贵州省农村信用社	2011-3-15	2013-3.15	人民币	9.27	3,000,000.00	
浦发银行余杭支行	2010-5-24	2012-5-23	人民币	5.40	9,000,000.00	9,000,000.00
浦发银行余杭支行	2010-5-24	2012-5-23	人民币	5.40	4,000,000.00	4,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2011-2-16	2013-2-16	人民币	浮动利率	100,000,000.00	0
小 计					148,000,000.00	73,463,800

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
改制提留	330,000.00	330,000.00
合 计	330,000.00	330,000.00

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	20,855,340.00	5,047,140.00
合 计	20,855,340.00	5,047,140.00

(2) 期末数较期初数增加 313.21%，主要系公司本期收到 A)、杭州市下城区人民政府石桥街道办事处/2010 年第三批杭州市适度发展新型重化工业等专项资金 382.17 万元，B)、铸锻公司收到余杭 2010 年上半年工业生产性财政资助 997.38

万元等增加所致。

26. 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	483,340,000.00	145,002,000.00		628,342,000.00

(2) 股本变动情况说明

2011年5月11日，经2010年度股东大会表决通过，公司以2010年12月31日年末总股本48,334万股为基数，向全体股东每10股送3股红股（含税）。转增后公司总股本变更为62,834.2万股，注册资本变更为62,834.2万元。公司目前在办理工商变更登记手续。

27. 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	81,815,220.00			81,815,220.00
其他资本公积	57,775,125.09			57,775,125.09
合 计	139,590,345.09			139,590,345.09

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	389,362,161.03			389,362,161.03
合 计	389,362,161.03			389,362,161.03

29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,855,918,732.56	—
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	1,855,918,732.56	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	324,705,800.92	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	193,336,000.00	每 10 股派发现金股利人民币 4 元（含税）

转作股本的普通股股利	145,002,000.00	每 10 股送 3 股红股 (含税)
期末未分配利润	1,842,286,533.48	—

(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	2,067,638,999.67	1,830,253,159.97
其他业务收入	9,400,988.24	10,262,391.00
营业成本	1,260,362,576.79	1,180,414,236.98

(1) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	2,067,638,999.67	1,252,039,240.37	1,830,253,159.97	1,172,754,178.09
小 计	2,067,638,999.67	1,252,039,240.37	1,830,253,159.97	1,172,754,178.09

(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
工业汽轮机	1,556,636,711.20	910,676,136.79	1,515,923,802.17	947,985,439.00
铸件	35,696,447.86	29,539,353.30	27,998,388.10	22,370,089.03
辅机	63,803,202.54	42,168,940.64	36,510,320.49	35,287,211.12
余热电站成套	217,405,735.04	144,107,103.00	57,998,974.36	47,309,044.89
其他	194,096,903.03	125,547,706.64	191,821,674.85	119,802,394.05
小 计	2,067,638,999.67	1,252,039,240.37	1,830,253,159.97	1,172,754,178.09

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,794,411,998.69	1,040,862,199.19	1,589,195,419.48	994,025,770.27
境外	273,227,000.98	211,177,041.18	241,057,740.49	178,728,407.82
小 计	2,067,638,999.67	1,252,039,240.37	1,830,253,159.97	1,172,754,178.09

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

沈阳透平机械股份有限公司	278,970,170.89	13.43
西安陕鼓动力股份有限公司	203,019,230.75	9.77
日立(中国)有限公司汽轮机销售	74,615,384.65	3.59
印度 IMFA 电站	58,974,300.00	2.84
阿特拉斯.科普柯(上海)工艺设备有限公司	46,775,641.03	2.25
小 计	662,354,727.32	31.88

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	1,303,411.81	541,665.95	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	8044630.11	1,274,082.70	
教育费附加	3,612,786.45	556,850.14	
地方教育附加	2,227,051.03	2,757,219.44	
合 计	15,187,879.40	5,129,818.23	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	24,428,979.27	20,704,917.03
运费	20,314,919.40	12,739,114.45
差旅费	7,724,695.69	6,671,703.66
业务招待费	3,741,636.06	3,504,429.94
会务费	3,122,366.30	1,879,693.12
服务费	722,660.50	30,000.00
机组保险费	847,965.26	380,115.60
三包费	184,198.71	1,267,036.17
办公费	466,920.02	554,362.32
其他	12,070,555.63	6,835,734.76
合 计	73,624,896.84	54,567,107.05

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	152,721,766.62	123,282,194.96
业务招待费	9,383,126.05	5,467,246.63
资产折旧与摊销	9,894,240.85	7,946,816.33
办公费	5,673,119.02	3,079,092.32
差旅费、出国经费	5,241,371.60	5,117,646.27
税金	3,969,560.08	3,727,542.95
房租、物业管理费、水电费	2,239,891.07	6,367,658.45
材料、低值易耗品	1,742,058.89	1,918,425.26
修理费	1,246,683.02	954,985.20
其他	30,544,959.03	20,050,754.29
合 计	222, 656, 776. 23	177, 912, 362. 66

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	14,804,050.85	10,044,286.97
减：利息收入	4,404,894.04	3,041,425.43
汇兑损益	61,571.43	860,061.60
手续费	1,582,495.62	1,856,691.86
合 计	12, 043, 223. 86	9, 719, 615. 00

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	41, 493, 544. 10	49, 340, 494. 01
合 计	41, 493, 544. 10	49, 340, 494. 01

7. 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	24, 118, 640. 00	1, 000, 000. 00
处置长期股权投资产生的投资收益		100, 735. 77
合 计	24, 118, 640. 00	1, 100, 735. 77

(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
杭州银行	23,118,640.00		09 年度红利在 2010 年 7 月收到
浙江天杭汽轮辅机有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	
小 计	24,118,640.00	1,000,000.00	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 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	88,033.56	48,907.71	88,033.56
其中：固定资产处置利得	88,033.56	48,907.71	88,033.56
无形资产处置利得	0		
政府补助	7,200.00	1,300,412.00	
赔偿金收入	1,367,508.04	841,925.00	1,374,708.04
无法支付款项	0		
其他	5,632.00	16,435.33	5,632.00
合 计	1,468,373.60	2,207,680.04	1,468,373.60

9. 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	118,959.38		118,959.38
其中：固定资产处置损失	118,959.38		118,959.38
对外捐赠	2,961,464.60	2,683,337.00	2,961,464.60
赔偿金支出	52,155.00	58,128.74	52,155.00
水利建设专项资金	2,769,818.36	2,300,045.06	2,769,818.36
其他	38,848.39	16,744.24	38,848.39
合 计	5,941,245.73	5,058,255.04	5,941,245.73

10. 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	72,187,643.00	57,396,622.68

递延所得税调整	-733,001.95	-1,626,069.83
合 计	71,454,641.05	55,770,552.85

11. 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 年上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	324,705,800.92
非经常性损益	B	-2,370,509.65
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	327,076,310.57
期初股份总数	D	483,340,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	145,002,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	628,342,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.5168
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.5205

(2) 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
收到银行存款利息收入	4,409,298.52
收到政府补助款	6,214,642.28

投标及其他保证金	14,050,375.39
其他	1,838,274.52
合 计	26, 512, 590. 71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	13,971,320.71
运输费	21,784,823.70
办公费	5,521,131.61
业务招待费、会务费	15,451,439.98
投标及其他保证金	21,662,397.17
出国人员经费	2,187,126.17
物业管理、生活服务等费用	482,432.31
其他	27,323,465.39
合 计	108, 384, 137. 04

3. 取得借款收到的现金

项 目	本期数
收到向银行贷款	437, 000, 000. 00
收到向其他单位借款	5, 000, 000. 00
合 计	442, 000, 000. 00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	399,862,217.51	305, 911, 524. 96
加: 资产减值准备	41,493,544.10	49, 340, 494. 01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,600,906.44	33,959,030.37
无形资产摊销	8,180,882.64	3, 967, 848. 65
长期待摊费用摊销	149,806.48	229, 993. 08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	30,925.82	-48, 907. 71

(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0
财务费用(收益以“-”号填列)	12,043,223.86	9,719,615.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,118,640.00	-1,100,735.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-733,001.95	-4,085,399.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“-”号填列)	-395,235,557.13	-165,726,892.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,638,902.61	-371,086,225.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	340,410,687.44	348,894,618.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	324,046,092.60	209,974,963.27
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	663,842,021.79	468,533,578.69
减: 现金的期初余额	621,373,402.65	484,391,142.82
加: 现金等价物的期末余额	0	
减: 现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	42,468,619.14	-15,857,564.13
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	663,842,021.79	621,373,402.65
其中: 库存现金	241,094.70	301,107.29
可随时用于支付的银行存款	663,600,927.09	621,072,295.36
可随时用于支付的其他货币资金		
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	663,842,021.79	621,373,402.65

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况。

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	27,669,281.00	35,703,992.06
小 计	27,669,281.00	35,703,992.06

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
杭汽集团	控股股东	国有独资企业	中国杭州	聂忠海	有限责任

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭汽集团	50,000 万	63.64	63.64	杭州市国资委	143071842

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. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	杭汽集团之附属企业	710976614
杭州汽轮动力销售有限公司	杭汽集团之附属企业	757214932
杭州汽轮动力集团有限公司南方销售公司	杭汽集团之附属企业	YA3715443
杭州杭发发电设备有限公司	杭汽集团之附属企业	70427611X
杭州南方通达齿轮有限公司	杭汽集团之附属企业	770809041
杭州南华木业包装箱有限公司	杭汽集团之附属企业	143326331
杭州东风船舶制造有限公司	杭汽集团之附属企业	721062009
杭州汽轮动力集团能源技术有限公司	杭汽集团之附属企业	790940629
杭州汽轮实业有限公司	杭汽集团之附属企业	757237210
唐山热联贸易有限公司	杭汽集团之附属企业	727606636
杭州热联进出口股份有限公司	杭汽集团之附属企业	710976614
杭州汽轮动力科技有限公司	杭汽集团之附属企业	143039674

杭州汽轮动力集团有限公司技协	杭汽集团之附属企业	501900023
杭州汽轮动力集团有限公司科协	杭汽集团之附属企业	

(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	关联交易类型	关联交易内容	本期数		上期同期数	
			金额	关联交易定价方式及决策程序	金额	关联交易定价方式及决策程序
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	接受劳务	运费、修理费	30,165,617.36	协议价	11,970,961.58	协议价
杭州汽轮实业有限公司	购买商品	原材料	881,938.00	协议价	1,062,351.52	协议价
杭州杭发发电设备有限公司	购买商品	发电机	70,819,487.23	协议价	86,616,180.00	协议价
杭州南华木业包装箱有限公司	购买商品	包装箱	8,670,633.10	协议价	6,280,827.70	协议价
杭州南方通达齿轮有限公司	购买商品	齿轮箱	26,152,478.63	协议价	6,449,700.00	协议价
小计			136,690,154.32		112,380,020.80	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期数		上期同期数	
			金额	关联交易定价方式及决策程序	金额	关联交易定价方式及决策程序
杭汽集团	销售商品	汽轮机			5,435,897.42	协议价
杭州汽轮动力销售有限公司	销售商品	备件、汽轮机	45,729,059.81	协议价	56,453,456.40	协议价
杭州南方通达齿轮有限公司	销售商品	备件等	10,940,170.94	协议价	0	
杭州汽轮动力集团能源技术有限公司	销售商品	备件	0		12,981,196.58	协议价
杭州汽轮汽车销售服务有限公司	销售商品	备件	1,627.12	协议价	376.09	协议价

杭州汽轮动力集团有限公司技协	提供劳务	工业协作	101,333.33	协议价		
小计			56,772,191.20		74,870,926.49	

2. 关联租赁情况

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	年度确认的租赁费
杭汽集团	本公司	房屋建筑物	2011.1.1	2011.12.31	协议价	390,696.00
杭汽集团	机械公司	房屋建筑物	2011.1.1	2011.12.31	协议价	318,697.74
杭汽集团	集团成套公司	房屋建筑物	2011.1.1	2011.12.31	协议价	361,973.50
杭汽集团	本公司	土地使用权	2011.1.1	2011.12.31	协议价	1,340,860.00
小计						2,412,227.24

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭汽集团	集团成套公司	30,000,000.00	2011.1.26	2012.1.23	否
杭汽集团	集团成套公司	30,000,000.00	2011.3.28	2012.3.23	否
杭汽集团	集团成套公司	20,000,000.00	2011.4.22	2012.4.18	否
杭汽集团	集团成套公司	50,000,000.00	2010.7.6	2011.7.6	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州汽轮动力科技有限公司	20,000,000.00	2010.10.14	2011.10.13	未归还

上述拆入资金本期按照银行同期贷款利率计算共计支付资金利息 677,388.89 元。

5. 其他关联交易

(1) 服务协议、原材料及能源、通讯供应协议

杭汽集团向本公司提供职工生活服务、物业管理、职工培训等多项服务。本公司本期应支付杭汽集团的服务费 2,315,250.00 元。杭汽集团向本公司及部分子公司供应水电资源,本公司及部分子公司本期向杭汽集团购买水电资源,发生费用共计 7,305,406.75 元。

杭州汽轮汽车销售服务有限公司为本公司员工提供上下班客车服务,本公司本期支付客车服务费 585,000.00 元。

杭州汽轮实业有限公司为本公司提供卫生清洁服务,本公司本期支付卫生清洁服务费 684,300.00 元。

(2) 代垫费用

公司及部分子公司基本医疗保险费、补充医疗保险等费用由杭汽集团代收代付,2011 年上半年度公司及部分子公司共上缴杭汽集团该等代垫费用 1,179,644.05 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	杭汽集团	856,500.00	374,300.00	876,500.00	246,700.00
	杭州汽轮动力集团有限公司南方销售公司	20,000.00	12,000.00	20,000.00	12,000.00
	杭州汽轮动力销售有限公司	62,083,503.67	7,364,749.73	68,163,863.05	6,610,894.86
	杭州杭发发电设备有限公司	68,500.00	3,425.00	68,500.00	3,425.00
	杭州汽轮动力科技有限公司	1,520,000.00	304,000.00	8,368,000.00	418,400.00
	杭州南方通达齿轮有限公司	1,284,434.00	64,886.80	4,434.00	221.70
小 计		65,832,937.67	8,123,361.53	77,501,297.05	7,291,641.56
预付款项	杭州杭发发电设备有限公司	560,000.00		2,761,500.00	
	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	12,000.00			
小 计		572,000.00		2,761,500.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭汽集团		
	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	6,051,121.58	1,924,930.07
	杭州汽轮实业有限公司	332,807.02	329,037.91
	杭州杭发发电设备有限公司	192,600.00	30,537,725.00
	杭州南华木业包装箱有限公司	16,246.00	213,830.00
	杭州南方通达齿轮有限公司	17,901,416.03	4,600,000.00
小 计		24,494,190.63	37,605,522.98
预收款项	杭州汽轮动力销售有限公司	2,224,030.63	17,498,070.01
	杭州汽轮动力科技有限公司	3,762,400.00	3,762,400.00
小 计		5,986,430.63	21,260,470.01
其他应付款	杭汽集团	37,931,426.73	48,122,470.62
	杭州汽轮汽车销售服务有限公司	2,768,012.05	2,846,005.51
	杭州汽轮动力科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计		60,699,438.78	70,968,476.13

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司、中能公司、铸锻公司等因新建厂房及购置设备而相应发生资本性承诺金额为 7,324.94 万元。

九、资产负债表日后事项

公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,613,879,916.53	100.00	310,608,538.03	19.25	1,587,536,885.94	99.94	279,830,124.26	17.63
小 计	1,613,879,916.53	100.00	310,608,538.03	19.25	1,587,536,885.94	99.94	279,830,124.26	17.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,011,694.00	0.06	1,011,694.00	100.00
合 计	1,613,879,916.53	100.00	310,608,538.03	19.25	1,588,548,579.94	100.00	280,841,818.26	17.68

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	861,344,886.24	53.37	42,470,156.87	917,134,069.69	57.77	42,627,353.48
1-2 年	355,607,057.19	22.04	70,762,559.44	322,161,039.81	20.29	64,394,807.96
2-3 年	202,290,010.72	12.53	80,674,644.29	177,576,915.23	11.19	70,697,646.09
3 年以上	194,637,962.38	12.06	116,701,177.43	170,664,861.21	10.75	102,110,316.73
小 计	1,613,879,916.53	100.00	310,608,538.03	1,587,536,885.94	100.00	279,830,124.26

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

杭汽集团	158,500.00	63,400.00	178,500.00	35,700.00
小 计	158,500.00	63,400.00	178,500.00	35,700.00

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
沈阳透平机械股份有限公司	非关联方	473,236,387.90	[注 1]	29.32
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	214,003,393.74	[注 2]	13.26
重庆中节能三峰能源有限公司	非关联方	80,554,081.75	[注 3]	4.99
杭州汽轮动力销售有限公司	关联方	60,521,503.67	[注 4]	3.75
日立(中国)有限公司	非关联方	34,000,000.00	一年以内	2.11
小 计		862,315,367.06		53.43

[注 1]: 沈阳透平机械股份有限公司账龄 1 年以内的应收账款余额为 300,990,938.00 元, 账龄 1-2 年的应收账款余额为 83,712,884.50 元, 账龄 2-3 年的应收账款余额为 53,990,803.40 元, 账龄 3 年以上的应收账款余额为 34,541,762.00 元。

[注 2]: 西安陕鼓动力股份有限公司账龄 1 年以内的应收账款余额为 89,447,261.14 元, 账龄 1-2 年的应收账款余额为 49,738,110.40 元, 账龄 2-3 年的应收账款余额为 43,762,966.96 元, 账龄 3 年以上的应收账款余额为 31,055,055.24 元。

[注 3] 重庆中节能三峰能源有限公司账龄 1 年以内的应收账款余额为 73,129,081.75 元, 账龄 1-2 年的应收账款余额为 7,425,000.00 元。

[注 4]: 杭州汽轮动力科技有限公司账龄 1 年以内的应收账款余额为 41,334,340.00 元, 账龄 1-2 年的应收账款余额为 13,971,163.67 元, 账龄 2-3 年的应收账款余额为 5,216,000.00 元。

(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(%)
杭州汽轮动力科技有限公司	杭汽集团之附属企业	1,520,000.00	0.09
浙江华元汽轮机有限公司	子公司	796,598.85	0.05
杭州中能汽轮动力有限公司	子公司	136,000.00	0.01
杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司	子公司	872,760.00	0.05
浙江汽轮成套技术开发有限公司	子公司	12,670,050.00	0.79
杭州汽轮动力销售有限公司	杭汽集团之附属企业	60,521,503.67	3.75
小 计		76,516,912.52	4.74

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备	4,010,320.94	7.03	4,010,320.94	100.00	4,010,320.94	11.92	4,010,320.94	100.00
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	53,065,635.56	92.97	2,102,577.40	3.96	29,632,023.06	88.08	1,462,934.09	4.94
小计	57,075,956.50	100.00	6,112,898.34	10.71	33,642,344.00	100.00	5,473,255.03	16.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	57,075,956.50	100.00	6,112,898.34	10.71	33,642,344.00	100.00	5,473,255.03	16.27

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收海关保证金	4,010,320.94	4,010,320.94	100.00%	难以收回
小计	4,010,320.94	4,010,320.94		

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	48,941,081.96	85.75	614,085.24	27,094,969.46	91.44	336,859.93
1-2年	2,335,000.00	4.09	467,000.00	756,700.00	2.55	151,340.00
2-3年	261,200.00	0.46	104,480.00	467,390.00	1.58	186,956.00
3年以上	1,528,353.60	9.70	917,012.16	1,312,963.60	4.43	787,778.16
小计	53,065,635.56	100.00	2,102,577.40	29,632,023.06	100.00	1,462,934.09

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江汽轮成套技术开发有限公司	子公司	14,465,043.23	1年以内	25.34	材料款、代垫款
浙江透平进出口贸易有限公司	子公司	10,000,000.00	1年以内	17.52	借款
杭州汽轮辅机有限公司	子公司	5,145,963.80	1年以内	9.02	代垫款、材料款
杭州汽轮铸锻有限公司	子公司	4,301,970.75	1年以内	7.54	材料款、代垫款
应收海关保证金	非关联方	4,010,320.94	6年以上	7.03	保证金
小计		37,923,298.72		66.45	

(3) 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 (%)
浙江汽轮成套技术开发有限公司	子公司	14,465,043.23	25.34
浙江透平进出口贸易有限公司	子公司	10,000,000.00	17.52
杭州汽轮辅机有限公司	子公司	5,145,963.80	9.02
杭州汽轮铸锻有限公司	子公司	4,301,970.75	7.54
杭州国能汽轮工程有限公司	子公司	2,384,466.21	4.18
杭州汽轮机械设备有限公司	子公司	361,933.20	0.63
小 计		36,659,377.19	64.23

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江汽轮成套技术开发有限公司	成本法	16,260,174.60	16,260,174.60		16,260,174.60
杭州中能汽轮动力有限公司	成本法	5,600,853.25	5,600,853.25		5,600,853.25
杭州汽轮铸锻有限公司	成本法	11,220,000.00	11,220,000.00		11,220,000.00
杭州汽轮辅机有限公司	成本法	19,244,620.00	19,244,620.00		19,244,620.00
杭州汽轮机械设备有限公司	成本法	7,968,000.00	7,968,000.00		7,968,000.00
印度 Greenesol 公司	成本法	5,534,773.22	1,032,411.62	4,502,361.60	5,534,773.22
杭州银行	成本法	390,954,040.00	390,954,040.00		390,954,040.00
浙江透平进出口贸易有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计		476,782,461.07	472,280,099.47	4,502,361.60	476,782,461.07

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江汽轮成套技术开发有限公司	51.84	51.84				12,441,480.00
杭州中能汽轮动力有限公司	51.60	51.60				45,475,143.75
杭州汽轮铸锻有限公司	51.00	51.00				0
杭州汽轮辅机有限公司	76.50	76.50				61,196,300.00
杭州汽轮机械设备有限公司	52.00	52.00				23,400,000.00
印度 Greenesol 公司	37.00	37.00				0

杭州银行	6.92	6.92				23,118,640.00
浙江透平进出口贸易有限公司	100.00	100.00				0
合 计						165,631,563.75

(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	1,208,780,942.78	1,305,234,415.66
其他业务收入	14,381,644.14	9,800,302.87
营业成本	759,380,397.69	882,879,318.32

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,208,780,942.78	745,398,670.16	1,305,234,415.66	873,558,989.13
小 计	1,208,780,942.78	745,398,670.16	1,305,234,415.66	873,558,989.13

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产 品 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业汽轮	1,197,589,524.99	738,115,204.10	1,297,625,430.53	871,201,321.15
其他	11,191,417.79	7,283,466.06	7,608,985.13	2,357,667.98
小 计	1,208,780,942.78	745,398,670.16	1,305,234,415.66	873,558,989.13

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地 区 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,057,341,182.85	618,545,510.62	1,135,731,795.37	756,327,162.81
境外	151,439,759.93	126,853,159.54	169,502,620.29	117,231,826.32
小 计	1,208,780,942.78	745,398,670.16	1,305,234,415.66	873,558,989.13

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
沈阳透平机械股份有限公司	248,259,914.47	20.30

西安陕鼓动力股份有限公司	203,019,230.75	16.60
日立（中国）有限公司	74,615,384.65	6.10
印度 IMFA 电站	58,974,300.00	4.82
阿特拉斯·科普柯（上海）工艺设备有限公司	46,775,641.03	3.82
小 计	631,644,470.90	51.64

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	165,631,563.75	98,197,057.50
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		100,735.77
合 计	165,631,563.75	98,297,793.27

(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
杭州中能汽轮动力有限公司	45,475,143.75	25,801,500.00	
杭州汽轮辅机有限公司	61,196,300.00	45,897,225.00	
浙江汽轮成套技术开发有限公司	12,441,480.00	6,998,332.50	
杭州汽轮机机械设备有限公司	23,400,000.00	19,500,000.00	
杭州银行	23,118,640.00	0	09 年度红利在 2010 年 7 月收到
印度 Greenesol 公司	0	0	
小 计	165,631,563.75	98,197,057.5	

(3) 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	374,782,845.36	291,383,898.04
加: 资产减值准备	30,406,363.08	39,224,113.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,292,434.62	26,282,083.61
无形资产摊销	1,178,647.72	1,178,647.72

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)	39,204.16	-48,907.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	815,541.07	4,603,057.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-165,631,563.75	-98,297,793.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-377,786,795.66	-95,536,938.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,007,409.33	-234,769,419.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	248,856,201.68	198,835,389.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	163,960,287.61	132,854,131.43
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	389,138,847.99	149,989,673.29
减: 现金的期初余额	332,065,321.54	100,717,329.17
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	57,073,526.45	49,272,344.12

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-30,925.82	
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)	7,200.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,449,146.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-4,472,872.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	737,503.76	
少数股东权益影响额(税后)	1,364,858.72	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,370,509.65	

(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	10.71	0.5168	0.5168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.79	0.5205	0.5205

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	324,705,800.92
非经常性损益	B	-2,370,509.65
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	327,076,310.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,868,211,238.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	193,336,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	其他	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	3,030,564,139.14
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.79%

(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
预付款项	274,548,252.18	184,464,135.00	48.84	主要系经营规模扩大预付的设备款及产品配套件预付增加所致。
其他应收款	56,849,773.27	34,149,117.95	66.48	主要系期末应收出口退税款余额较上期末增加所致。

存货	1,564,194,624.49	1,168,959,067.36	33.81	主要系本期销售规模扩大, 备料及库存商品期末增加所致。
在建工程	42,430,426.22	98,530,579.18	-56.94	主要系完工转入固定资产所致。
短期借款	383,000,000.00	226,000,000.00	69.47	主要系本期中诚水泥厂因生产经营需要增加短期借款所致。
应付账款	849,559,474.16	522,983,194.67	62.44	主要系本期销售规模扩大, 应付货款相应增加所致。
应付职工薪酬	42,955,828.05	29,174,456.31	47.24	主要系本期子公司辅机、铸锻、中能等公司预提工资 1,546 万元所致。
应交税费	35,208,380.72	105,407,867.17	-66.6	系本期按政策规定支付税金所致。
一年内到期的非流动负债		157,000,000.00	-100	系本期归还到期借款所致
长期借款	148,000,000.00	73,463,800.00	101.46	系本期母公司、铸锻公司、中能公司增加借款所致
其他非流动负债	20,855,340.00	5,047,140.00	313.21	主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
实收资本 (或股本)	628,342,000.00	483,340,000.00	30	系根据公司 2010 年度股东在会决议每 10 股送 3 股红股增加所致。
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	15,187,879.40	5,129,818.23	196.07	系按规定计得相关税金及附加所致。
销售费用	73,624,896.84	54,567,107.05	34.93	产品运保费、销售人员差旅费、会议费增加所致
投资收益	24,118,640.00	1,100,735.77	2,091.14	杭州银行 2010 年度红利在 2011 年 6 月收到 23,118,640.00 元所致。
营业利润	475,789,730.69	364,532,652.81	30.52	本期营业收入增加所致。
营业外收入	1,468,373.60	2,207,680.04	-33.49	主要系本期收到的政府补助减少所致。
利润总额	471,316,858.56	361,682,077.81	30.31	本期营业收入增加所致
净利润	399,862,217.51	305,911,524.96	30.71	主要系本期营业收入增加所致。

杭州汽轮机股份有限公司

2011 年 8 月 27 日

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的2011年半年度报告全文和摘要的文本原件。
- (二) 载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关文件。

杭州汽轮机股份有限公司（章）
董事长（签字）：聂忠海
2011年8月27日