

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—7 页
(一) 资产负债表	第 3 页
(二) 利润表	第 4 页
(三) 现金流量表	第 5 页
(四) 所有者权益变动表	第 6—7 页
三、财务报表附注	第 8—53 页



审 计 报 告

天健审(2010)3918号

浙江富春江环保热电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江富春江环保热电股份有限公司(以下简称环保热电公司)财务报表,包括2007年12月31日、2008年12月31日、2009年12月31日、2010年6月30日的资产负债表,2007年度、2008年度、2009年度、2010年1-6月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审

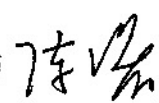

计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

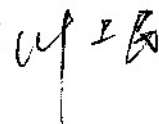

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,环保热电公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了环保热电公司 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

报告日期: 2010 年 7 月 23 日

资产负 债 表

编制单位：浙江新嘉坡热电股份有限公司
 单位：人民币元
 2007年12月31日

资产	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日	注释号	2010年6月30日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产：									
货币资金	199,360,577.34	60,793,803.52	32,950,859.43	25,146,025.10					
交易性金融资产									
应收票据	7,546,108.50	20,576,290.08	10,604,993.82	20,287,560.57	12	54,966,845.18	50,767,856.20	48,529,618.76	13,000,000.00
应收账款	6,538,028.39	63,229,579.14	66,857,537.89	69,394,520.22	13	1,990,391.20	1,798,262.45	1,674,536.66	75,859,972.15
预付款项	38,367,137.63	8,630,571.18	21,305,781.77	11,007,879.08	14	176,813.16	240,172.12	163,247.81	3,886,611.05
应收利息					15	9,156,239.11	1,980,122.46	10,844,062.02	184,090.71
其他应收款	735,919.56	727,602.85	273,542.02	683,197.45	16	443,689.52	443,689.52	782,199.00	25,791,501.35
存货	34,511,479.13	27,655,597.61	18,339,597.98	5,380,724.59					530,586.67
一年内到期的非流动资产					17	7,033,952.52	5,418,831.38	3,190,755.56	60,771,002.15
其他流动资产					18	59,000,000.00	59,000,000.00	54,000,000.00	50,000,000.00
非流动资产：									
可供出售金融资产									
持有至到期投资									
长期应收款									
长期股权投资	267,079,250.55	181,613,444.38	150,332,312.91	131,899,907.01					250,023,764.08
投资性房地产									
固定资产	5,534,517.80	5,596,126.53	5,719,344.00						
在建工程	474,476,953.87	479,408,199.76	476,377,783.63	524,218,035.81					
工程物资	21,058,520.53	23,785,169.16	30,229,431.77	7,593,592.40					
固定资产清理									
生产性生物资产									
油气资产									
无形资产	28,486,770.43	28,831,150.08	29,184,909.37	29,222,147.10					
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	57,691.98	47,660.49	298,455.24	219,021.48					
递延所得税资产									
其他非流动资产	529,614,454.61	537,668,306.02	541,809,924.01	561,252,796.79					
非流动资产合计	796,693,705.16	719,281,750.40	692,142,236.92	693,152,703.80					
资产总计									
负债和股东权益：									
流动负债：									
短期借款									
交易性金融负债									
应付票据									
应付账款									
预收款项									
应付职工薪酬									
应交税费									
应付利息									
应付股利									
其他应付款									
一年内到期的非流动负债									
其他流动负债									
流动负债合计									
非流动负债：									
长期借款									
应付债券									
长期应付款									
专项应付款									
预计负债									
递延所得税负债									
其他非流动负债									
非流动负债合计									
股东权益：									
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									
股东权益合计									
负债和股东权益总计									

法定代表人： [Signature] 主管会计工作的负责人： [Signature]



会计机构负责人： [Signature]



利 润 表

会企02表

单位：人民币元

编制单位：浙江富春江环保热电股份有限公司

注 释 号	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
一、营业收入	418,131,733.73	703,302,862.34	743,895,445.70	582,460,138.19
减：营业成本	345,970,207.50	586,073,822.49	647,850,258.48	491,107,846.97
营业税金及附加	1,031,098.09	2,550,819.23	3,356,052.17	3,228,236.98
销售费用	152,873.00	392,777.64	378,642.20	371,606.03
管理费用	9,390,791.69	19,770,979.36	16,055,162.64	13,208,157.32
财务费用	8,786,616.21	21,006,930.00	33,175,421.96	27,406,353.57
资产减值损失	68,015.92	-34,589.77	1,019,566.57	221,221.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,732,131.32	73,542,123.39	42,060,341.68	46,916,715.63
加：营业外收入	14,601,183.57	18,180,552.10	16,848,401.86	14,922,052.98
减：营业外支出	618,131.74	767,921.38	752,927.43	2,330,679.95
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,715,183.15	90,954,754.11	58,155,816.11	59,508,088.66
减：所得税费用	3,539,525.76	-838,965.85	-9,673,061.28	8,571,597.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3948	0.5737	0.4239	0.3184
（二）稀释每股收益	0.3948	0.5737	0.4239	0.3184
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10

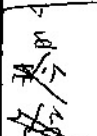
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

企会03表
单位：人民币元

	注释号	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
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 收到的税费返还 收到其他与经营活动有关的现金 经营活动现金流入小计 购买商品、接受劳务支付的现金 支付给职工以及为职工支付的现金 支付的各项税费 支付其他与经营活动有关的现金 经营活动现金流出小计 经营活动产生的现金流量净额 二、投资活动产生的现金流量： 收回投资收到的现金 取得投资收益收到的现金 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 收到其他与投资活动有关的现金 投资活动现金流入小计 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 投资支付的现金 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 投资活动产生的现金流量净额 三、筹资活动产生的现金流量： 吸收投资收到的现金 取得借款收到的现金 收到其他与筹资活动有关的现金 筹资活动现金流入小计 偿还债务支付的现金 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 支付其他与筹资活动有关的现金 筹资活动现金流出小计 筹资活动产生的现金流量净额 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 五、现金及现金等价物净增加额 加：期初现金及现金等价物余额 六、期末现金及现金等价物余额	1	477,166,278.61 15,569,402.25 8,445,031.01 501,180,711.87 363,894,274.57 6,686,671.54 16,762,718.13 5,105,074.97 392,448,739.21 108,731,972.66	799,770,005.19 22,027,436.15 37,517,872.11 859,315,313.45 588,172,160.16 11,393,180.30 53,100,316.63 15,232,094.67 667,897,751.76 191,417,561.69	852,101,385.12 14,346,884.08 17,240,103.47 883,688,372.67 715,134,752.13 9,262,247.06 54,886,165.68 12,367,796.03 791,650,960.90 92,037,411.77	648,497,011.62 19,414,194.03 9,603,360.34 677,514,565.99 531,023,469.05 9,561,971.96 49,048,145.42 9,444,754.58 599,078,341.01 78,436,224.98
	2	600.00	12,000.00		
	3	175,428.80 176,028.80 52,162,076.64	732,643.45 744,643.45 58,499,538.04	688,094.91 688,094.91 46,309,575.95	1,474,562.16 1,474,562.16 52,710,410.85
	4	52,162,076.64 -51,986,047.84	58,499,538.04 -57,754,894.59	6,091.89 46,315,667.84 -45,627,572.93	52,710,410.85 -51,235,848.69
	5	8,159,151.00 8,159,151.00 -8,159,151.00 48,586,773.82 60,793,803.52 109,380,577.34	54,000,000.00 51,819,723.01 105,819,723.01 -105,819,723.01 27,842,944.09 32,950,859.43 60,793,803.52	176,000,000.00 83,000,000.00 259,000,000.00 80,288,279.00 28,160,837.57 189,155,887.94 297,605,004.51 -38,605,004.51 7,804,834.33 25,146,025.10 32,950,859.43	40,000,000.00 108,000,000.00 148,000,000.00 118,454,357.89 54,430,470.40 57,000,000.00 229,884,828.29 -81,884,828.29 -54,684,452.00 79,830,477.10 25,146,025.10

主管会计工作的负责人：
法定代表人：

会计机构负责人：

张印庆

张印庆

张印庆

张印庆

张印庆

张印庆

张印庆

天健会计师事务所有限公司
审核之章(1)

所有者权益变动表

会计报表
单位：人民币元

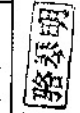
项目	2010年1-6月							2009年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年末余额	160,000,000.00	59,128,939.72			15,962,259.74		113,660,337.61	160,000,000.00	59,128,939.72			6,782,887.74		61,045,989.65	286,957,817.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
二、本年初余额	160,000,000.00	59,128,939.72			15,962,259.74		113,660,337.61	160,000,000.00	59,128,939.72			6,782,887.74		61,045,989.65	286,957,817.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												9,179,372.00		92,614,347.96	61,793,719.96
（一）净利润							63,175,657.39							91,793,719.96	91,793,719.96
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计							63,175,657.39							91,793,719.96	91,793,719.96
（三）股东投入和减少股本															
1. 股东投入股本															
2. 股份支付计入股东权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配															
1. 提取盈余公积												9,179,372.00		-9,179,372.00	-9,179,372.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（五）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
四、本期末余额	160,000,000.00	59,128,939.72			15,962,259.74		176,835,995.00	160,000,000.00	59,128,939.72			15,962,259.74		113,660,337.61	348,751,537.07

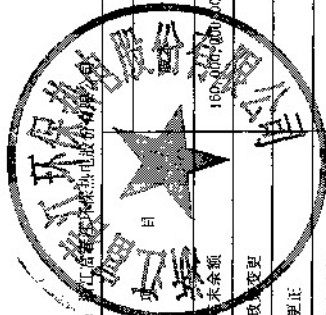
主管会计工作的负责人：

法定代表人：




会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

企会04表
单位: 人民币元

	2008年度						2007年度								
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	450,000,000.00			8,312,271.29		50,816,668.43	219,128,939.72	160,000,000.00				2,218,622.18		27,973,826.44	191,192,448.62
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
二、本年期初余额	160,000,000.00			8,312,271.29		50,816,668.43	219,128,939.72	160,000,000.00				3,218,622.18		27,973,826.44	191,192,448.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,529,363.55		10,229,321.22	67,828,877.39					5,093,649.11		22,842,841.99	27,936,491.10
(一) 净利润						67,828,877.39	67,828,877.39							50,936,491.10	50,936,491.10
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计															
(三) 股东投入和减少股本															
1. 股东投入股本															
2. 股份支付计入股东权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积				6,782,887.74		-6,782,887.74						5,093,649.11		-28,093,649.11	-23,000,000.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(五) 股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本	59,128,939.72			-8,312,271.29		-50,816,668.43									
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
四、本期末余额	160,000,000.00			6,782,887.74		61,045,989.65	286,957,817.11	160,000,000.00				8,312,271.29		50,816,668.43	219,128,939.72

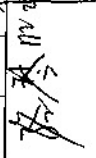
法定代表人:

(Signature)


主管会计工作的负责人:

(Signature)


会计机构负责人:

(Signature)


浙江富春江环保热电股份有限公司

财务报表附注

2007年1月1日至2010年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江富春江环保热电股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在原浙江富春江环保热电有限公司(以下简称富春江热电公司)的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。富春江热电公司系由浙江富春江通信集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司和富阳市电力建设集团有限公司共同出资组建,于2003年12月15日在杭州市工商行政管理局富阳分局注册登记,取得注册号为3301832106314号的《企业法人营业执照》。富春江热电公司成立时注册资本10,000万元,其中:浙江富春江通信集团有限公司出资5,200万元,占注册资本的52%;宁波富兴电力燃料有限公司出资3,300万元,占33%;富阳市电力建设集团有限公司出资1,500万元,占15%。2004年9月10日,根据富春江热电公司股东会决议,由全体股东同比例增资至16,000万元。2007年10月12日,根据富春江热电公司第二次临时股东会决议,富阳市电力建设集团有限公司将其持有15%的股权计2,400万元转让给杭州富阳容大控股集团有限公司;宁波富兴电力燃料有限公司将其持有10.619%的股权计1,699万元转让给鄂尔多斯市神煜能源有限公司,将持有5%的股权计800万元转让给宁波茂源投资有限公司,将持有2.381%的股权计381万元转让给浙江省联业能源发展公司。富春江热电公司于2007年11月16日办妥工商变更登记手续,各投资人实际出资情况如下:

浙江富春江通信集团有限公司出资8,320万元,占注册资本的52.00%;

宁波富兴电力燃料有限公司出资2,400万元,占注册资本的15.00%;

杭州富阳容大控股集团有限公司出资2,400万元,占注册资本的15.00%;

鄂尔多斯市神煜能源有限公司出资1,699万元,占注册资本的10.619%;

宁波茂源投资有限公司出资800万元,占注册资本的5.00%;

浙江省联业能源发展公司出资381万元,占注册资本的2.381%。

根据富春江热电公司2008年第一次临时股东会决议和公司发起人协议书、章程(草案)的规定,富春江热电公司以2007年12月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本

公司于2008年1月25日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330183000011082的《企业法人营业执照》,注册资本16,000万元,股份总数16,000万股(每股面值1元)。

经上述变更后各股东出资情况如下:

浙江富春江通信集团有限公司持有股份8,320万股,占股份总数的52.00%;

宁波富兴电力燃料有限公司持有股份2,400万股,占股份总数的15.00%;

杭州富阳容大控股集团有限公司持有股份2,400万股,占股份总数的15.00%;

鄂尔多斯市神煜能源有限公司持有股份1,699万股,占股份总数的10.619%;

宁波茂源投资有限公司持有股份800万股,占股份总数的5.00%;

浙江省联业能源发展公司持有股份381万股,占股份总数的2.381%。

本公司属供电供热行业。经营范围:火力发电、垃圾发电;蒸汽、热水生产;热电技术咨询;其他无需报经审批的一切合法项目。

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。公司下设总经办、财务部、内审部、企管办、工程部、生产技术部、人力资源部、研发中心、营销部、供应部等10个职能部门。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 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。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2007年1月1日起至2010年6月30日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同

时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

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

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

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

(1) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.50	0.50
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

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

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

(八) 存货的确认和计量

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、处在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	原值的 5	4.75
通用设备	5-10	原值的 5	19.00-9.50
专用设备	10	原值的 5	9.50
运输工具	8	原值的 5	11.88
其他设备	5	原值的 5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按

建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十三）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	摊销方法	摊销年限
土地使用权	直线法	50 年
专利使用权	直线法	5 年

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

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

（十四）资产减值

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

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

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

项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）收入确认

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企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（十八）经营租赁

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

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

三、税(费) 项

（一）法定税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	电力销售按 17% 的税率计缴，热蒸汽的销售按 13% 的税率计缴
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	2007 年按 33% 的税率计缴，2008 年按 25%

		的税率计缴，2009 年度起三年内按 15% 的税率计缴
--	--	------------------------------

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙科发高(2009)166号《关于认定浙江德力西国际电工有限公司等273家企业为2009年第二批高新技术企业的通知》文，公司被认定为高新技术企业，自2009年度起三年内减按15%的税率计缴。

2. 公司以垃圾为燃料生产的电力和热力，实行增值税即征即退政策。根据财政部、国家税务总局财税(2001)198号文及财税(2004)25号文，2007年度公司收到增值税退税7,952,051.88元；根据财政部、国家税务总局财税(2008)156号文，公司2009年度收到2008年度的增值税退税6,578,887.48元，2010年1-6月收到2009年度的增值税退税7,428,134.12元、2010年1-4月的增值税退税1,513,409.26元。

3. 2005和2006年度公司技改项目共计购买国产设备145,059,915.66元，获技改项目购买国产设备抵免企业所得税58,023,966.26元。2007年度公司已抵免企业所得税12,932,872.79元，其中退回预缴企业所得税11,462,142.15元；2008年度公司已抵免企业所得税23,557,626.86元，其中退回预缴企业所得税14,346,884.08元；2009年度公司已抵免企业所得税14,865,352.03元，其中退回预缴企业所得税14,496,805.34元；2010年1-6月公司已抵免企业所得税6,668,114.58元，其中退回预缴企业所得税6,627,858.87元。截至2010年6月30日公司技改项目购买国产设备抵免企业所得税的额度已全部享受。

四、财务报表项目注释

说明：本报告的期初数指2010年1月1日财务报表数，期末数指2010年6月30日财务报表数，本期指2010年1月1日—2010年6月30日。

(一) 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			4,385.78			6,092.80

小 计			4,385.78			6,092.80
银行存款:						
人民币			109,376,191.56			60,787,710.72
小 计			109,376,191.56			60,787,710.72
合 计			109,380,577.34			60,793,803.52

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年6月末余额较2009年末余额增长79.92%计4,858.68万元,主要系:1)本期经营活动产生的现金净流入较多;2)2009年下半年偿还了5,400万元银行借款;3)本期以票据背书转让方式支付采购款的比重上升所致。

2009年末余额较2008年末余额增长84.50%计2,784.29万元,主要系公司2008年煤炭市场供应紧张,供应商提供的信用期较短,公司支付的购煤款较多,而2009年煤炭市场供应充足,供应商延长信用期,公司支付的购煤款相应减少所致。

2008年末余额较2007年末余额增长31.04%计780.48万元,主要系公司2008年借款增加且留存了部分资金所致。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,546,108.50		7,546,108.50	20,576,290.08		20,576,290.08
合 计	7,546,108.50		7,546,108.50	20,576,290.08		20,576,290.08

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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	备注
合昌国际贸易(深圳)有限公司	2010.06.24	2010.12.21	3,000,000.00	
宜昌开发区鼎诚副食商行	2010.05.07	2010.11.07	2,000,000.00	
徐州腾云蒜业有限公司	2010.05.05	2010.11.05	1,000,000.00	
西安银桥生物科技有限责任公司临潼分公司	2010.05.14	2010.10.14	1,000,000.00	
杭州东大纸业集团有限公司	2010.06.24	2010.12.24	900,000.00	

小 计			7,900,000.00	
-----	--	--	--------------	--

(4) 无已贴现或质押的商业承兑汇票。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年6月末余额较2009年末余额减少63.33%计1,303.02万元,主要系本期以票据背书转让方式支付采购款的比重上升所致。

2009年末余额较2008年末余额增长94.02%计997.13万元,2008年末余额较2007年末余额减少47.73%计968.26万元,主要系2008年煤炭供应较为紧张,应收票据多用于背书或贴现以支付煤款所致。

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	22,900,505.00	29.77	114,502.53	0.50	14,873,617.37	23.41	74,368.09	0.50
其他不重大	54,022,136.60	70.23	270,110.68	0.50	48,673,698.35	76.59	243,368.49	0.50
合 计	76,922,641.60	100.00	384,613.21	0.50	63,547,315.72	100.00	317,736.58	0.50

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	76,922,641.60	100.00	384,613.21	63,547,315.72	100.00	317,736.58
合 计	76,922,641.60	100.00	384,613.21	63,547,315.72	100.00	317,736.58

(2) 报告期内实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杭州永大纸业有限公司	蒸汽款	92,835.60	经法院判决并裁定已无法收回,于2008年核销	否
富阳市星火纸业有限公司	蒸汽款	618,465.80	经法院判决并裁定已无法	否

			收回, 于 2008 年核销	
富阳市星星纸业	蒸汽款	408,734.48	经法院判决并裁定已无法收回, 于 2009 年核销	否
富阳市友好纸业	蒸汽款	126,664.80	经法院判决并裁定已无法收回, 于 2009 年核销	否
小 计		1,246,700.68		

2) 应收账款核销说明

在本报告期内上述债务人逾期未履行其清偿义务, 且经法院判决并裁定后仍无可执行的财产用于清偿。经批准后全额作为坏账损失, 并冲销提取的坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杭州市电力局	非关联方	22,900,505.00	1 年以内	29.77
富阳市祥和纸业	非关联方	2,882,127.41	1 年以内	3.75
杭州金泰纸业	非关联方	2,397,284.09	1 年以内	3.12
浙江上游纸业	非关联方	2,301,428.49	1 年以内	2.99
杭州徐氏纸业	非关联方	1,980,220.45	1 年以内	2.57
小 计		32,461,565.44		42.20

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末无应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,057,845.63	93.98		36,057,845.63	8,507,087.18	98.57		8,507,087.18
1-2 年	2,186,000.00	5.70		2,186,000.00	123,484.00	1.43		123,484.00
2-3 年	123,292.00	0.32		123,292.00				
合 计	38,367,137.63	100.00		38,367,137.63	8,630,571.18	100.00		8,630,571.18

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因

杭州锅炉集团有限公司	非关联方	17,820,000.00	1年以内	循环流化床锅炉预付款
浙江省长城建设集团股份有限公司	非关联方	8,909,511.00	1年以内	B25 技改项目土建安装预付款
江苏洪流环保机械有限公司	非关联方	3,039,000.00	1年以内	综合废水处理系统设备预付款
杭州汽轮动力科技有限公司	非关联方	1,598,000.00	1-2年	反动式汽轮发电机组预付款
豪顿华工程有限公司	非关联方	1,144,250.00	1年以内	锅炉系统风机、引风机预付款
合 计		32,510,761.00		

(3) 无预付持有本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

(5) 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
杭州汽轮动力科技有限公司	1,598,000.00	反动式汽轮发电机组尚未交付
小 计	1,598,000.00	

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年 6 月末余额较 2009 年末余额增长 3.45 倍计 2,973.66 万元,主要系本期预付 B25 技改项目循环流化床锅炉货款 1,584 万元以及淤泥发电项目土建安装工程款 890.95 万元所致。

2009 年末余额较 2008 年末余额减少 59.49%计 1,267.52 万元,主要系 2008 年末预付的脱硫项目工程款和淤泥发电工程之 B15 机组技改项目工程款在 2009 年已结转在建工程项目反映,同时 B25 机组技改工程预付款有所增加所致。

2008 年末余额较 2007 年末余额增长 93.55%计 1,029.79 万元,主要系公司预付热网管道、淤泥发电工程款和煤款增加所致。

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 (%)
其他不重大	742,087.00	100.00	6,167.44	0.83	732,631.00	100.00	5,028.15	0.69

合计	742,087.00	100.00	6,167.44	0.83	732,631.00	100.00	5,028.15	0.69
----	------------	--------	----------	------	------------	--------	----------	------

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	729,487.00	98.30	3,647.44	725,631.00	99.04	3,628.15
1-2年	12,600.00	1.70	2,520.00	7,000.00	0.96	1,400.00
合计	742,087.00	100.00	6,167.44	732,631.00	100.00	5,028.15

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
富阳市灵桥镇董家桥村村民委员会	非关联方	500,000.00	1年以内	67.38	暂借款
浙江富春江通信集团有限公司	关联方	53,437.50	1年以内	7.20	租赁款
王应忠	非关联方	50,000.00	1年以内	6.74	备用金
蒋海华	非关联方	37,000.00	1年以内	4.99	备用金
叶久泉	非关联方	30,000.00	1年以内	4.04	备用金
合计		670,437.50		90.35	

(3) 应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

股东名称	期末数	期初数
浙江富春江通信集团有限公司	53,437.50	
小计	53,437.50	

(4) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的7.20%。

(5) 期末其他应收款未用于担保。

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2009年末余额较2008年末余额增长1.48倍计43.77万元，主要系2009年公司支付富阳市灵桥镇董家桥村村民委员会暂借款50万元所致。

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
燃煤	33,488,656.78		33,488,656.78	26,297,055.75		26,297,055.75
备品备件	1,022,822.35		1,022,822.35	1,358,541.86		1,358,541.86
合计	34,511,479.13		34,511,479.13	27,655,597.61		27,655,597.61

(2) 期末存货均未用于担保。

(3) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2009年末余额较2008年末余额增长50.80%计931.60万元，2008年末余额较2007年末余额增长2.41倍计1,295.89万元，主要系公司预计燃煤价格将上涨而增加储备所致。

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1) 账面原值小计	6,089,281.47			6,089,281.47
土地使用权	6,089,281.47			6,089,281.47
2) 累计折旧和累计摊销小计	493,154.94	61,608.73		554,763.67
土地使用权	493,154.94	61,608.73		554,763.67
3) 投资性房地产账面价值合计	5,596,126.53		61,608.73	5,534,517.80
土地使用权	5,596,126.53		61,608.73	5,534,517.80

本期折旧和摊销额61,608.73元。

(2) 期末投资性房地产均未用于担保。

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008年末余额较2007年末余额增加571.93万元，系从2008年1月份开始，公司将厂房北侧的28,500平方米(42.75亩)土地使用权出租，故将其从“无形资产”转至“投资性房地产”列示。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1) 账面原值小计	678,463,787.54	24,622,071.22	4,379.00	703,081,479.76
房屋及建筑物	150,433,184.39	80,000.00		150,513,184.39
通用设备	8,618,815.08	267,094.02		8,885,909.10
专用设备	516,935,713.88	24,131,709.72		541,067,423.60
运输工具	1,725,251.25			1,725,251.25
其他设备	750,822.94	143,267.48	4,379.00	889,711.42
2) 累计折旧小计	199,055,587.78	29,553,185.74	4,247.63	228,604,525.89
房屋及建筑物	23,815,914.98	3,432,852.69		27,248,767.67
通用设备	5,602,036.94	775,925.41		6,377,962.35
专用设备	168,391,962.75	25,184,883.08		193,576,845.83
运输工具	813,544.49	98,316.42		911,860.91
其他设备	432,128.62	61,208.14	4,247.63	489,089.13
3) 账面价值合计	479,408,199.76	24,622,071.22	29,553,317.11	474,476,953.87
房屋及建筑物	126,617,269.41	80,000.00	3,432,852.69	123,264,416.72
通用设备	3,016,778.14	267,094.02	775,925.41	2,507,946.75
专用设备	348,543,751.13	24,131,709.72	25,184,883.08	347,490,577.77
运输工具	911,706.76		98,316.42	813,390.34
其他设备	318,694.32	143,267.48	61,339.51	400,622.29

本期折旧额 29,553,185.74 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 24,179,709.72 元。

(2) 无暂时闲置固定资产。

(3) 无融资租入固定资产。

(4) 无经营租出固定资产。

(5) 期末固定资产均未用于担保。

(6) 期末, 未发现固定资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
热网管道工程	1,361,367.07		1,361,367.07	40,000.00		40,000.00
淤泥发电项目	1,960,638.76		1,960,638.76	1,673,350.00		1,673,350.00
码头工程	14,227,731.92		14,227,731.92	13,966,398.21		13,966,398.21
脱硫改造工程				6,134,949.00		6,134,949.00
B25 技改	3,508,782.78		3,508,782.78	1,832,809.73		1,832,809.73
零星工程				137,662.22		137,662.22
合计	21,058,520.53		21,058,520.53	23,785,169.16		23,785,169.16

(2) 在建工程增减变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数
热网管道工程	455 万	40,000.00	1,321,367.07			1,361,367.07
淤泥发电项目	3.90 亿	1,673,350.00	287,288.76			1,960,638.76
码头工程	1,800 万	13,966,398.21	261,333.71			14,227,731.92
脱硫改造工程	6,240 万	6,134,949.00	17,370,535.73	23,505,484.73		
B25 技改	14,060 万	1,832,809.73	1,675,973.05			3,508,782.78
零星工程		137,662.22	536,562.77	674,224.99		
合计		23,785,169.16	21,453,061.09	24,179,709.72		21,058,520.53

(续上表)

项目名称	工程投入占 预算比例	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 本化率(%)	资金来源
热网管道工程	29.92	29.92				其他
淤泥发电项目	6.13	6.13				其他
码头工程	79.04	79.04				其他
脱硫改造工程	91.75	100.00	972,226.00			其他/贷款
B25 技改	2.50	2.50				其他
零星工程						其他
合计			972,226.00			

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注

码头工程	79.04	主体工程已基本完成
淤泥发电项目	6.13	前期建设阶段
B25 技改	2.50	前期建设阶段

(4) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年末余额较 2007 年末余额增长 2.98 倍计 2,263.58 万元，主要系淤泥发电项目之 B15 机组建设投入所致。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1) 账面原值小计	31,372,641.87			31,372,641.87
土地使用权	31,072,641.87			31,072,641.87
专利使用权	300,000.00			300,000.00
2) 累计摊销小计	2,541,491.79	344,379.65		2,885,871.44
土地使用权	2,516,491.79	314,379.65		2,830,871.44
专利使用权	25,000.00	30,000.00		55,000.00
3) 账面价值合计	28,831,150.08		344,379.65	28,486,770.43
土地使用权	28,556,150.08		314,379.65	28,241,770.43
专利使用权	275,000.00		30,000.00	245,000.00

本期摊销额 344,379.65 元。

(2) 期末无形资产均未用于担保。

(3) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	57,691.98	47,660.49
开办费摊销		

合 计	57,691.98	47,660.49
-----	-----------	-----------

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	384,613.21
可抵扣暂时性差异小计	384,613.21

12. 短期借款

金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年末余额较 2007 年末余额减少 2,000 万元，系归还银行借款所致。

13. 应付票据

金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年末余额较 2007 年末余额减少 1,300 万元，主要系公司根据银行信贷政策和供应商的付款要求，减少使用票据所致。

14. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	47,829,826.83	48,422,557.93
1-2 年	5,957,450.15	799,353.74
2-3 年	520,721.47	1,247,957.00
3 年以上	658,846.73	297,987.53
合 计	54,966,845.18	50,767,856.20

(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) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款共计 85 户。账龄 1-2 年的款项 5,957,450.15 元中 2,519,750.00 元系应付 6#、7#炉脱硫技改工程款，1,916,125.00 元系应付 4#、5#炉脱硫技改工程款。其余 1 年以上的款项主要系应付的工程设备零星余款。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年末余额较 2007 年末余额减少 36.03%，计 2,733.04 万元，主要系 2008 年燃煤预付款增加，且供应商提供的信用期较短，期末应付煤款大量减少所致。

15. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,809,657.20	1,798,262.45
1-2 年	180,734.00	
合 计	1,990,391.20	1,798,262.45

(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) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年末余额较 2007 年末余额减少 56.92%计 221.21 万元，主要系预收的煤灰渣款较 2007 年末减少，及预收富阳市茂元纸业有限公司热蒸汽款较 2007 年末减少所致。

16. 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		5,707,181.43	5,707,181.43	
工会经费	43,922.94	114,143.61	100,846.30	57,220.25
职工教育经费	196,249.18	87,987.73	164,644.00	119,592.91
社会保险费		597,218.55	597,218.55	
其中：医疗保险费		173,723.02	173,723.02	
基本养老保险费		316,807.00	316,807.00	
失业保险费		68,536.29	68,536.29	
工伤保险费		25,771.17	25,771.17	
生育保险费		12,381.07	12,381.07	
住房公积金		84,400.00	84,400.00	
残保金		20,590.00	20,590.00	
合 计	240,172.12	6,611,521.32	6,674,880.28	176,813.16

(2) 无拖欠性质职工薪酬。

17. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	1,507,025.14	1,800,478.79
企业所得税	5,955,117.27	-100,750.89
土地使用税	521,793.00	
房产税	898,465.09	
营业税	2,671.88	
城市维护建设税	83,498.96	90,028.94
教育费附加	50,099.38	54,017.36
地方教育附加	33,399.59	36,011.58
水利建设专项资金	74,854.88	62,328.46
个人所得税	7,788.13	19,579.39
印花税	18,005.79	14,958.83
残疾人保障金	3,520.00	3,470.00
合 计	9,156,239.11	1,980,122.46

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年6月末余额较2009年末余额增长3.62倍计717.61万元，主要系公司本期企业所得税已计提但尚未全额缴纳所致。

2009年末余额较2008年末余额减少81.74%计886.39万元，公司2009年12月主营业务收入较上年同期减少较多，同时煤炭采购金额较上年同期增加，导致期末应缴增值税较上年同期减少451.52万元；此外，2009年度，公司被认定为高新技术企业，所得税税率减为15%，导致2009年末应缴企业所得税较2008年末减少较多。

2008年末余额较2007年末余额减少57.95%计1,494.74万元，主要系2008年获购买国产设备投资抵免企业所得税所致。

18. 应付利息

明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	443,689.52	443,689.52
合 计	443,689.52	443,689.52

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款		2,211.47
押金保证金	6,957,250.96	5,357,068.86
其他	76,701.56	59,551.05
合 计	7,033,952.52	5,418,831.38

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1年以内	4,517,296.96	4,072,175.82
1-2年	1,540,000.00	765,000.00
2-3年	525,000.00	322,000.00
3年以上	451,655.56	259,655.56
合 计	7,033,952.52	5,418,831.38

(3) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款共计30户,主要系应付杭州市之江度假区伟庆建材经营部和
高江军的煤灰渣采购保证金1,500,000.00元,其余1年以上的款项主要系工程设备和汽款保
证金。

(5) 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
杭州市之江度假区伟庆建材经营部	1,200,000.00	煤灰渣采购保证金
小 计	1,200,000.00	

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2009 年末余额较 2008 年末余额增加 69.83%计 228.81 万元,主要系本期公司收取工程设
备投标保证金及履约保证金 190 万元所致。

2008 年末余额较 2007 年末余额减少 94.75%计 5,758.02 万元,系 2007 年度向浙江富春
江通信集团有限公司借入 5,423 万元款项在 2008 年归还所致。

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	59,000,000.00	59,000,000.00
合 计	59,000,000.00	59,000,000.00

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

1) 均系保证借款。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
中国建设银行富阳支行	2004-10-29	2010-10-10	RMB	基准利率	42,000,000.00	42,000,000.00
中国建设银行富阳支行	2008-01-14	2010-10-10	RMB	基准利率 下调 10%	17,000,000.00	17,000,000.00
合 计					59,000,000.00	59,000,000.00

21. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	227,000,000.00	227,000,000.00
合 计	227,000,000.00	227,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
中国建设银行富阳支行	2004-10-29	2013-12-06	RMB	基准利率	101,000,000.00	101,000,000.00
中国建设银行富阳支行	2008-01-14	2014-06-13	RMB	基准利率 下调 10%	126,000,000.00	126,000,000.00

合 计					227,000,000.00	227,000,000.00
-----	--	--	--	--	----------------	----------------

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
递延收益	24,998,580.01	23,881,279.20
合 计	24,998,580.01	23,881,279.20

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

根据富阳市环境保护局和富阳市财政局联合下发的富环发(2008)105号、富财基字(2008)868号《关于下拨部分脱硫工程补助资金的通知》，公司于2009年1月12日收到脱硫改造工程专项补助资金530,000.00元；根据富环发(2009)65号、富财基字(2009)476号《关于下达富阳市燃煤热电企业锅炉脱硫改造专项资金第一批补助计划的通知》，公司于2009年8月24日收到脱硫改造工程专项补助资金10,269,700.00元；根据富环发(2009)83号，富财基字(2009)629号《关于下达富阳市燃煤热电企业锅炉脱硫改造专项资金第二批补助计划的通知》，公司分别于2009年11月12日和11月16日收到脱硫改造工程专项补助资金12,333,000.00元和1,400,300.00元；根据富环发(2010)71号、富财基字(2010)339号《关于下达燃煤热电企业锅炉脱硫改造第三批专项补助资金的通知》，公司于2010年6月18日收到脱硫改造工程专项补助资金2,333,000.00元，以上共计26,866,000.00元。公司4-7号炉的脱硫改造工程于2009年度完工，1-3号炉的脱硫改造工程于本期完工，故将上述款项作为与资产相关的政府补助，计入递延收益项目，按该等资产的预计使用年限摊销计入损益，2009年度摊销651,720.80元，本期摊销1,215,699.19元。

23. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2010.6.30	2009.12.31	2008.12.31	2007.12.31
浙江富春江通信集团有限公司	83,200,000.00	83,200,000.00	83,200,000.00	83,200,000.00
宁波富兴电力燃料有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
杭州富阳容大控股集团有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
鄂尔多斯市神煜能源有限责任公司	16,990,000.00	16,990,000.00	16,990,000.00	16,990,000.00

宁波茂源投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
浙江省联业能源发展公司	3,810,000.00	3,810,000.00	3,810,000.00	3,810,000.00
合 计	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00

(2) 报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

1) 设立股份公司前

公司前身富春江热电公司系由浙江富春江通信集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司和富阳市电力建设集团有限公司共同投资组建的有限责任公司，注册资本 10,000 万元，其实收情况业经杭州富春会计师事务所有限公司审验，并由其于 2003 年 12 月 12 日出具杭富会验〔2003〕第 929 号《验资报告》。

根据 2004 年 9 月 10 日股东会决议，富春江热电公司注册资本增加至 16,000 万元。变更后的注册资本的实收情况业经杭州富春会计师事务所有限公司审验，并由其于 2004 年 9 月 30 日出具杭富会验〔2004〕第 702 号《验资报告》。

根据富春江热电公司 2007 年 10 月 12 日第二次临时股东会决议，富阳市电力建设集团有限公司将其持有 15%的股权计 2,400 万元转让给杭州富阳容大控股集团有限公司；宁波富兴电力燃料有限公司将其持有 10.619%的股权计 1,699 万元转让给鄂尔多斯市神煜能源有限责任公司，将持有 5%的股权计 800 万元转让给宁波茂源投资有限公司，将持有 2.381%的股权计 381 万元转让给浙江省联业能源发展公司。

2) 设立股份公司

根据富春江热电公司 2008 年第一次临时股东会决议和公司发起人协议书、章程(草案)的规定，富春江热电公司以截至 2007 年 12 月 31 日的净资产 219,128,939.72 元为基准，将其中的 160,000,000.00 元按每股面值人民币 1 元折合本公司的股份 160,000,000 股，超过折股部分净资产 59,128,939.72 元计入公司资本公积。此次折股业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验〔2008〕10 号《验资报告》。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31	2008. 12. 31	2007. 12. 31
股本溢价	59,128,939.72	59,128,939.72	59,128,939.72	
合 计	59,128,939.72	59,128,939.72	59,128,939.72	

(2) 资本公积报告期内增减原因详见本财务报表附注四(一) 23(2)2)。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31	2008. 12. 31	2007. 12. 31
法定盈余公积	15,962,259.74	15,962,259.74	6,782,887.74	8,312,271.29
合 计	15,962,259.74	15,962,259.74	6,782,887.74	8,312,271.29

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

2008 年末余额较 2007 年末减少 1,529,383.55 元，系：1) 富春江热电公司以截至 2007 年 12 月 31 日的净资产折股整体变更为股份有限公司，减少盈余公积 8,312,271.29 元；2) 根据公司章程规定按 2008 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 6,782,887.74 元。

2009 年末余额较 2008 年末增加 9,179,372.00 元，系根据公司章程规定按 2009 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 9,179,372.00 元。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31	2008. 12. 31	2007. 12. 31
期初数	113,660,337.61	61,045,989.65	50,816,668.43	27,973,826.44
加：本期净利润	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10
减：提取法定盈余公积		9,179,372.00	6,782,887.74	5,093,649.11
应付普通股股利		30,000,000.00		23,000,000.00
转作股本的普通股股利			50,816,668.43	
期末数	176,835,995.00	113,660,337.61	61,045,989.65	50,816,668.43

发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

(2) 报告期内未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

1) 2007 年度

2007 年度未分配利润增加均系当期实现净利润转入。

2007 年度未分配利润减少系：按 2007 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 5,093,649.11 元；根据公司 2007 年 9 月 15 日股东会决议，分配 2006 年度现金红利

23,000,000.00 元。

2) 2008 年度

2008 年度未分配利润增加均系当期实现净利润转入。

2008 年度未分配利润减少系富春江热电公司以截至 2007 年 12 月 31 日的净资产折股，整体变更为股份有限公司，减少未分配利润 50,816,668.43 元；按 2008 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,782,887.74 元。

3) 2009 年度

2009 年度未分配利润增加均系当期实现净利润转入。

2009 年度未分配利润减少系：按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 9,179,372.00 元；根据 2009 年 3 月 9 日公司 2008 年度股东会决议，分配 2008 年度现金红利 30,000,000.00 元。

4) 2010 年 1-6 月

2010 年 1-6 月未分配利润增加均系当期实现净利润转入。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	415,075,299.66	697,829,983.48	735,113,289.09	576,831,827.03
其他业务收入	3,056,434.07	5,472,878.86	8,782,156.61	5,628,311.16
合 计	418,131,733.73	703,302,862.34	743,895,445.70	582,460,138.19

营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
主营业务成本	345,908,598.77	585,950,605.03	647,730,253.83	491,107,846.97
其他业务成本	61,608.73	123,217.46	120,004.65	
合 计	345,970,207.50	586,073,822.49	647,850,258.48	491,107,846.97

(2) 主营业务收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

电力	119,267,485.40	278,631,985.40	221,563,009.27	275,957,920.98
热蒸汽	295,807,814.26	419,197,998.08	513,550,279.82	300,873,906.05
小计	415,075,299.66	697,829,983.48	735,113,289.09	576,831,827.03

(3) 销售收入前五名情况

1) 2010年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州市电力局	119,267,485.40	28.52
杭州东大纸业有限公司	14,707,904.21	3.52
浙江上游纸业有限公司	14,233,606.62	3.41
浙江金东纸业有限公司	11,302,377.89	2.70
杭州引发纸业有限公司	10,332,663.67	2.47
小计	169,844,037.79	40.62

2) 2009年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州市电力局	278,631,986.01	39.62
杭州东大纸业有限公司	18,288,116.18	2.60
杭州金泰纸业有限公司	15,336,760.73	2.18
杭州引发纸业有限公司	14,178,810.32	2.02
浙江三星纸业股份有限公司	14,163,319.30	2.01
小计	340,598,992.53	48.43

3) 2008年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州市电力局	221,563,009.27	29.78
杭州东大纸业有限公司	22,907,406.97	3.08
浙江上游纸业有限公司	21,181,725.86	2.85
杭州金泰纸业有限公司	16,545,393.49	2.22
浙江金东纸业有限公司	15,867,711.96	2.13
小计	298,065,247.55	40.06

4) 2007 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州市电力局	275,957,920.97	47.38
浙江三星纸业股份有限公司	30,754,914.78	5.28
杭州东大纸业有限公司	14,935,971.90	2.56
杭州金泰纸业有限公司	11,898,125.65	2.04
浙江上游纸业有限公	11,352,346.46	1.95
小 计	344,899,279.76	59.21

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2008 年度主营业务成本发生额较 2007 年度增长 31.89%，主要系 2008 年度燃煤价格大幅度上涨所致。

2. 营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度	计缴标准
营业税	2,671.88	5,343.75			详见本附注税(费)项之说明
城市维护建设税	514,213.10	1,272,737.74	1,678,013.59	1,613,902.92	
教育费附加	308,527.87	763,642.64	1,006,823.15	968,341.75	
地方教育附加	205,685.24	509,095.10	671,215.43	645,561.17	
农村教育费附加				431.14	
合 计	1,031,098.09	2,550,819.23	3,356,052.17	3,228,236.98	

3. 财务费用

金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年 1-6 月发生额较 2009 年同期发生额 1,345.55 万元减少 34.70%计 466.89 万元，2009 年度发生额较 2008 年度减少 36.68%计 1,216.85 万元，主要系 2009 年 10 月公司偿还 5,400 万元银行借款以及银行借款利率降低导致利息支出减少所致。

4. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
坏账损失	68,015.92	-34,589.77	1,019,566.57	221,221.69
合 计	68,015.92	-34,589.77	1,019,566.57	221,221.69

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2009年度发生额较2008年度减少1.03倍计105.42万元,2008年度发生额较2007年度增长3.61倍计79.83万元,主要系公司2008年全额计提了预计收回可能性极小的应收账款124.67万元的坏账准备所致。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
垃圾集中焚烧补助	4,346,068.77	9,597,443.77	7,920,114.37	5,749,851.10
增值税退税	8,941,543.38	6,578,887.48		7,952,051.88
其他退税		951,743.33		
其他政府补助	1,308,499.19	1,049,520.80	8,923,500.00	1,220,000.00
罚没收入			4,787.49	150.00
固定资产处置利得	468.63			
其他收入	4,603.60	2,956.72		
合 计	14,601,183.57	18,180,552.10	16,848,401.86	14,922,052.98

(2) 政府补助明细

1) 2010年1-6月

项 目	金 额	说 明
增值税退税	8,941,543.38	财政部、国家税务总局财税(2008)156号文和富阳市国家税务局富国税政(2009)121号文
垃圾集中焚烧补助	4,346,068.77	富阳市人民政府富政函(2006)45号文
2009年富阳市污染源在线监测监控系统建设改造和运行维护补助	32,800.00	富阳市环境保护局、富阳市财政局富环发[2009]106号文及富财基字[2009]870号文
2009年度杭州市节能先进企业补助	40,000.00	杭州市人民政府办公厅杭政办函(2010)125号文
2008年度杭州市能源计量先进单位和能源计量示范	20,000.00	杭州市财政局、杭州市质量技术监督局和杭州市经济委员会杭财企(2009)1307号文

单位奖励		
脱硫专项补助	1,215,699.19	递延收益本期分摊
小 计	14,596,111.34	

2) 2009 年度

项 目	金 额	说 明
增值税退税	6,578,887.48	财政部、国家税务总局财税(2008)156号文
其他退税	951,743.33	富阳市地方税务局
垃圾集中焚烧补助	9,597,443.77	富阳市人民政府富政函(2006)45号文
清洁生产企业和循环经济项目财政补助	240,000.00	富阳市财政局、富阳市经济贸易局富财企字(2008)755号文
2008年富阳市污染源在线监测监控系统建设改造和运行维护补助	117,800.00	富阳市环境保护局、富阳市财政局富环发[2009]11号文及富财基字[2009]53号文
2008年度杭州市节能先进企业奖金	40,000.00	杭州市人民政府办公厅杭政办函[2009]169号文
脱硫专项补助	651,720.80	递延收益本期分摊
小 计	18,177,595.38	

3) 2008 年度

项 目	金 额	说 明
2006年富阳市高新技术开发应用项目财政扶持资金	8,000,000.00	富财字(2008)34号文
垃圾集中焚烧补助	7,920,114.37	富阳市人民政府富政函(2006)45号文
2005年9-12月满负荷均衡发电超基数电量补助	503,500.00	富经贸(2007)122号文
“811”环境污染整治专项基金	200,000.00	富环发号(2008)72号文及富财基字(2008)537号文
富阳市灵桥镇人民政府财政专项补助	100,000.00	
零星地方政府财政补助	120,000.00	
小 计	16,843,614.37	

4) 2007 年度

项 目	金 额	说 明
增值税退税	7,952,051.88	财政部、国家税务总局财税(2001)198号文及2004年2月4日财税(2004)25号文
垃圾集中焚烧补助	5,749,851.10	富阳市人民政府富政函(2006)45号文

生态补偿专项资金	900,000.00	富环发(2007)46号、富财预字(2007)224号文
节能补助	220,000.00	富财企字(2007)12号文
零星地方政府财政补助	100,000.00	
小计	14,921,902.98	

6. 营业外支出

(1) 明细情况

项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
固定资产处置损失		23,757.37		
捐赠支出	200,000.00			1,708,102.64
罚款支出				40,117.18
水利建设专项资金	418,131.74	694,164.01	752,927.43	582,460.13
赞助支出		50,000.00		
合计	618,131.74	767,921.38	752,927.43	2,330,679.95

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年1-6月发生额较2009年同期发生额33.79万元增加82.93%计28.02万元，主要系2010年1月公司向富阳市慈善总会捐赠20万元所致。

2008年度发生额较2007年度发生额减少67.69%计157.78万元，主要系公司于2007年向富阳市慈善总会捐赠165.11万元所致。

7. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
当期所得税费用	10,217,671.83	13,775,591.43	13,963,999.34	21,392,978.59
递延所得税费用	-10,031.49	250,794.75	-79,433.76	111,491.76
国产设备投资抵免	-6,668,114.58	-14,865,352.03	-23,557,626.86	-12,932,872.79
合计	3,539,525.76	-838,965.85	-9,673,061.28	8,571,597.56

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年1-6月发生额较2009年同期发生额1,415.97万元减少75.00%计1,062.02万元，

主要系 2010 年 1-6 月公司国产设备投资获抵免所得税 666.81 万元,2009 年同期尚未获抵免;此外公司本期适用 15%的所得税优惠税率,2009 年同期暂以 25%的所得税税率计缴所致。

2009 年度发生额较 2008 年度增加 91.33%计 883.41 万元,主要系 2009 年国产设备投资抵免所得税费用较 2008 年少,同时适用的企业所得税率降为 15%所致。

2008 年度发生额较 2007 年度发生额减少 1,824.47 万元,主要系 2008 年公司国产设备投资获抵免所得税 2,355.76 万元所致。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
垃圾集中焚烧补助	4,346,068.77	9,597,443.77	7,920,114.37	5,749,851.10
其他财政补贴	92,800.00	397,800.00	8,923,500.00	1,220,000.00
收到脱硫改造工程补助款	2,333,000.00	24,533,000.00		
其他	1,673,162.24	2,989,628.34	396,489.10	2,633,509.24
合 计	8,445,031.01	37,517,872.11	17,240,103.47	9,603,360.34

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度
捐赠	200,000.00			1,708,102.64
办公费	490,920.56	1,012,259.72	1,217,383.90	997,409.89
差旅费	626,159.12	1,299,447.31	1,218,873.72	861,915.50
业务招待费	986,422.83	2,951,559.06	1,787,411.77	1,402,057.01
顾问费	1,250,000.00	2,982,250.00	1,050,000.00	440,000.00
咨询费	367,810.13	2,489,936.00	1,022,621.00	372,050.00
通讯费	480,500.00	1,077,100.00	1,107,400.00	1,099,500.00
广告费	109,100.00			226,235.00
研发费	539,795.00			
工程保证金等			2,705,000.00	

其他	54,367.33	3,419,542.58	2,259,105.64	2,337,484.54
合 计	5,105,074.97	15,232,094.67	12,367,796.03	9,444,754.58

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
利息收入	175,428.80	732,643.45	688,094.91	1,474,562.16
合 计	175,428.80	732,643.45	688,094.91	1,474,562.16

4. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
开具给供应商的商业承兑汇票, 贴现款由供应商转回公司			60,000,000.00	
向股东浙江富春江通信集团有限公司的拆借款			23,000,000.00	108,000,000.00
合 计			83,000,000.00	108,000,000.00

5. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
公司开具给供应商的办理了买方付息商业承兑汇票贴现的商业承兑汇票到期解付给银行			60,000,000.00	
偿还 2005 年度向股东浙江富春江通信集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司和原股东富阳市电力建设集团有限公司的拆借款			50,000,000.00	
偿还股东浙江富春江通信集团有限公司的拆借款			74,000,000.00	57,000,000.00
其他			5,155,887.94	
合 计			189,155,887.94	57,000,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
------	-----------	--------	--------	--------

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10
加: 资产减值准备	68,015.92	-34,589.77	1,019,566.57	221,221.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,553,185.74	56,065,237.21	52,171,314.92	48,685,011.85
无形资产摊销	344,379.65	653,759.29	581,278.85	628,387.32
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)	-468.63	23,757.37		
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)	7,983,722.20	19,776,344.08	30,108,483.99	27,330,002.74
投资损失(收益以“-”号填列)				
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,031.49	250,794.75	-79,433.76	111,491.76
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)	-8,128,066.28	-10,049,853.73	-19,708,611.51	-2,230,762.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-97,170.30	-4,456,570.22	9,045,969.59	-19,297,900.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,781,139.73	37,271,745.28	-49,043,947.03	-27,947,717.79
其他	61,608.73	123,217.47	113,912.76	
经营活动产生的现金流量净额	108,731,972.66	191,417,561.69	92,037,411.77	78,436,224.98
(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	109,380,577.34	60,793,803.52	32,950,859.43	25,146,025.10
减: 现金的期初余额	60,793,803.52	32,950,859.43	25,146,025.10	79,830,477.10
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	48,586,773.82	27,842,944.09	7,804,834.33	-54,684,452.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010.6.30	2009.12.31	2008.12.31	2007.12.31
(1) 现金	109,380,577.34	60,793,803.52	32,950,859.43	25,146,025.10
其中：库存现金	4,385.78	6,092.80	1,766.05	5,425.26
可随时用于支付的银行存款	109,376,191.56	60,787,710.72	32,949,093.38	12,140,599.84
可随时用于支付的其他货币资金				13,000,000.00
(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	109,380,577.34	60,793,803.52	32,950,859.43	25,146,025.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物				

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	322,764.73	68,015.92			390,780.65
合 计	322,764.73	68,015.92			390,780.65

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江富春江通信集团有限公司	母公司	民营企业有限公司	富阳市迎宾北路	孙翀	通信电缆光缆等

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码

浙江富春江通信集团有限公司	12,500 万元	52.00	52.00	孙庆炎	143715249
---------------	-----------	-------	-------	-----	-----------

浙江富春江通信集团有限公司前身为浙江富阳邮电通讯设备厂，于 1985 年 3 月 27 日在富阳县工商行政管理局注册登记，并领取了富工商工字 1118 号《营业执照》，企业性质为集体所有制（社办），总投资 40 万元。经历次改制、股权转让和增资后，浙江富春江通信集团有限公司现有注册资本为人民币 18,600 万元，由永通控股集团有限公司、富阳富杭投资有限公司和 30 位自然人股东共同出资，经营范围：市话通信电缆、光缆、电力电缆、无氧铜杆、铜丝、电磁线、电缆交接箱、分线盒、模块和 PE、PVC 塑料粒子、通信配套设备及专用电源设备、通信线路器材、光通信器件及设备制造；餐饮、住宿、歌舞厅；经营本企业和本企业成员企业的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

永通控股集团有限公司持有浙江富春江通信集团有限公司 74.90% 的股份，自然人孙庆炎、孙翀、孙驰分别持有永通控股集团有限公司 43.16%、8.92% 和 3.92% 的股份，合计 56.00% 的股权。孙庆炎与孙翀、孙驰为父子关系，故孙庆炎能够实际控制公司行为，为实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
宁波富兴电力燃料有限公司	股东	728105470
富阳市电力建设集团有限公司	原股东	143660209
鄂尔多斯市神煜能源有限责任公司	股东	77948042-2
宁波茂源投资有限责任公司	股东	74217339-X
浙江省联业能源发展公司	股东	14292616-7
杭州电缆有限公司	同受母公司控制	609120811
浙江富春江电力燃料有限公司	[注]	770834634
浙江永通钢构材料有限公司	同受母公司控制	728915916

[注]：该公司原受母公司控制，2008 年母公司将持有该公司的股权全部转让。

(二) 关联方交易情况

1. 购销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	关联交易定价方式及决策程序	2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)

浙江富春江电力燃料有限公司	采购	燃煤	协议价		
浙江永通钢构材料有限公司	采购	钢构工程	协议价		
杭州电缆有限公司	采购	电缆	协议价		
合计					

(续上表)

关联方	2009 年度		2008 年度		2007 年度	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江富春江电力燃料有限公司					259,910,235.39	61.04
浙江永通钢构材料有限公司	213,675.21	100	111,309.00	100	530,262.39	100.00
杭州电缆有限公司	464,283.25	100	843,904.34	100	36,833.33	100.00
合计	677,958.46		955,213.34		260,477,331.11	

2. 关联租赁情况

2008年1月8日,公司与浙江富春江通信集团有限公司签订土地租用协议,公司将厂房北侧的28,500平方米(42.75亩)土地使用权租给对方,租赁期自2008年1月起至2027年12月止,期限20年,年租金为106,875.00元。截至2010年6月30日,公司已收妥2008年度和2009年度租金共计213,750.00元,2010年1-6月租金53,437.50元尚未收取,账挂其他应收款。

3. 关联担保情况

1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至2010年6月30日,本公司无为关联方提供担保的情况。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

① 截至2010年6月30日,关联方为本公司提供保证担保的情况(单位:万元)

关联方名称	贷款金融机构	借款类型	担保借款余额	借款到期日	备注
富阳市电力建设集团有限公司	中国建设银行 富阳支行	长期借款	4,200.00	2010-10-10	[注1]
宁波富兴电力燃料有限公司			4,300.00	2011-10-10	
浙江富春江通信集团有限公司			4,500.00	2012-10-10	
			1,300.00	2013-12-6	
小计			14,300.00		

浙江富春江通信集团有限公司	中国建设银行 富阳支行	长期借款	1,700.00	2010-10-10	[注 2]
富阳市电力建设集团有限公司			1,900.00	2011-10-10	
宁波富兴电力燃料有限公司			1,900.00	2012-10-10	
鄂尔多斯市神煜能源有限责任公司			5,300.00	2013-12-6	
宁波茂源投资有限责任公司			3,500.00	2014-6-13	
浙江省联业能源发展公司					
小 计			14,300.00		
合 计			28,600.00		

[注 1]: 2004 年 9 月 7 日, 富阳市电力建设集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司、浙江富春江通信集团有限公司与中国建设银行富阳市支行签订《保证合同》, 按 2004 年各自的投资比例为公司 29,000 万元长期借款提供保证式担保, 保证期限从 2004 年 9 月 7 日到 2013 年 12 月 6 日。合同约定待公司取得土地使用权后, 追加土地使用权抵押; 待公司垃圾发电项目建成后, 追加房地产所有权抵押。截至 2010 年 6 月 30 日, 土地使用权和房地产权证的抵押手续尚未办理, 公司在该合同项下的长期借款余额为 14,300 万元。

[注 2]: 2008 年 1 月 14 日, 浙江富春江通信集团有限公司、富阳市电力建设集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司、鄂尔多斯市神煜能源有限责任公司、宁波茂源投资有限责任公司、浙江省联业能源发展公司与中国建设银行富阳市支行签订《保证合同》, 按各自的投资比例为公司 15,600 万元长期借款提供保证式担保, 保证期限从 2008 年 1 月 14 日到 2014 年 6 月 13 日。其中富阳市电力建设集团有限公司已于 2007 年 11 月将其持有的本公司股权转让给杭州富阳容大控股集团有限公司, 但其保证责任未予改变。截至 2010 年 6 月 30 日, 公司在该合同项下的长期借款余额为 14,300 万元。

② 截至 2010 年 6 月 30 日, 关联方无为本公司提供抵押担保的情况。

4. 关联方资金拆借

2005 年 8 月 8 日, 公司向浙江富春江通信集团有限公司、富阳市电力建设集团有限公司、宁波富兴电力燃料有限公司分别借款 2,600 万元、750 万元、1,650 万元共计 5,000 万元, 借款利率按照一年期人民银行人民币贷款利率上浮 10% 计算。公司已于 2008 年 1 月 15 日归还上述借款, 并支付利息 8,134,553.41 元。

2007 和 2008 年度, 公司分别向浙江富春江通信集团有限公司借款 10,800 万元和 2,300 万元, 至 2008 年末已全额归还。借款利率按年利率 6.48% 计算, 累计支付利息 2,766,693.70

元。

(三) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2010. 6. 30	2009. 12. 31	2008. 12. 31	2007. 12. 31
1. 其他应收款				
浙江富春江通信集团有限公司	53,437.50			
小 计	53,437.50			
2. 应付票据				
浙江富春江电力燃料有限公司				13,000,000.00
小 计				13,000,000.00
3. 应付账款				
浙江富春江电力燃料有限公司				129,742.76
浙江永通钢构材料有限公司	40,155.00	40,155.00	255,508.00	414,342.00
杭州电缆有限公司		388,800.00		
小 计	40,155.00	428,955.00	255,508.00	544,084.76
4. 其他应付款				
浙江富春江通信集团有限公司				54,345,068.22
宁波富兴电力燃料有限公司				1,244,938.56
富阳市电力建设集团有限公司				565,881.16
小 计				56,155,887.94
5. 一年内到期的非流动负债				
浙江富春江通信集团有限公司				26,000,000.00
宁波富兴电力燃料有限公司				16,500,000.00
富阳市电力建设集团有限公司				7,500,000.00
小 计				50,000,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
2010年1-6月	17	7	57.54

2009 年度	17	10	89.95
2008 年度	17	10	83.85
2007 年度	13	5	43.66

六、或有事项

(一) 无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2010 年 6 月 30 日，公司无为关联方以外单位提供保证担保。
2. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司财产未用于抵押。
3. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司财产未用于质押。

七、承诺事项

本公司在资产负债表日不存在重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

2010 年 7 月，公司与浙江富春江通信集团有限公司签订《环保热电国有土地使用权转让合同》，将公司拥有的厂房北侧 24,487 平方米土地使用权作价 8,643,911.00 元转让给浙江富春江通信集团有限公司。截至 2010 年 6 月 30 日，该项土地使用权账面原值 5,231,867.91 元，账面价值 4,755,218.86 元，评估基准日 2009 年 6 月 30 日的评估价值为 8,643,911.00 元。

九、其他重要事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 净资产收益率

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2010 年 1-6 月	2009 年度	2008 年度	2007 年度

归属于公司普通股股东的净利润	16.61	29.58	26.81	24.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.61	24.26	14.85	18.08

(2) 计算过程

项目	序号	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10
非经常性损益	B	7,614,650.29	16,506,245.99	30,253,842.48	12,797,110.38
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	55,561,007.10	75,287,473.97	37,575,034.91	38,139,380.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	348,751,537.07	286,957,817.11	219,128,939.72	191,192,448.62
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		30,000,000.00		23,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		9		3
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I				
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	380,339,365.77	310,354,677.09	253,043,378.42	210,910,694.17
加权平均净资产收益率	M=A/L	16.61	29.58	26.81	24.15
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	14.61	24.26	14.85	18.08

2. 每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.3948	0.5737	0.4239	0.3184	0.3948	0.5737	0.4239	0.3184

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3473	0.4705	0.2348	0.2384	0.3473	0.4705	0.2348	0.2384
-------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

(2) 基本每股收益的计算过程:

项目	序号	2010年1-6月	2009年度	2008年度	2007年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	63,175,657.39	91,793,719.96	67,828,877.39	50,936,491.10
非经常性损益	B	7,614,650.29	16,506,245.99	30,253,842.48	12,797,110.38
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	55,561,007.10	75,287,473.97	37,575,034.91	38,139,380.72
期初股份总数	D	160,000,000	160,000,000	160,000,000	160,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	160,000,000	160,000,000	160,000,000	160,000,000
基本每股收益	M=A/L	0.3948	0.5737	0.4239	0.3184
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.3473	0.4705	0.2348	0.2384

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江富春江环保热电股份有限公司

2010年7月23日